

PUEBLOBLANCOEX S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(expresadas en dólares americanos)

1.

INFORMACIÓN GENERAL DE LA COMPAÑÍA

PUEBLOBLANCOEX S.A., es una Compañía radicada en el Ecuador. El domicilio de su sede social y su principal centro de negocios es en Pueblo Blanco, calle 25 de noviembre casa 30 y El Carmen, con el Registro Único de Contribuyente N° 1792468574001, su objetivo principal es la prestación de servicios de transporte privado como cooperativa de taxis.

2.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

2.1. Bases de presentación.-

Los presentes estados financieros corresponden al período terminado al 31 de diciembre de 2018 y han sido elaborados de acuerdo con las *Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)* emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), las que han sido adoptadas en Ecuador de manera integral, explícita y sin reservas de las referidas Normas Internacionales. Están presentados en dólares americanos, que es la moneda de uso legal del Ecuador a partir de marzo de 2000 y es también la moneda funcional y de presentación para esta Empresa.

La presentación de los estados financieros conforme a las NIIF requiere el uso de ciertas estimaciones contables y también exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables en la Compañía. En la nota a los estados financieros N° 3 se revelan áreas donde la hipótesis y estimaciones son significativas para los estados financieros.

3.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

La composición del rubro al 31 de diciembre es la siguiente:

Caja Chica	86.27
Bancos Pichincha	18,658.15
	<u>18,744.42</u>
2018	

4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

La composición del rubro al 31 de diciembre 2018 es la siguiente:

Comerciales:	
Socios por cobrar	22,142.00
Préstamos Socios	7,016.65
Empresas Clientes	7,304.56
(-) Provisión	(73.05)
Sub- Total	36390.16
Otras Cuentas por Cobrar	300.00
Garantías	37.25
Anticipos sueldos	337.25
Sub-Total	36,727.41
Total	36,727.41

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

La composición del rubro al 31 de diciembre es la siguiente:

2018	
Credito tributario de Impuesto al Valor Agregado-IVA	79.03
Credito Tributario de Impuesto a la Renta	4629.26
Total	4,708.29

6. PROPIEDAD Y EQUIPOS

La composición del rubro al 31 de diciembre es la siguiente:

Propiedades y Equipo	
Terrenos	29,862.34
Depreciables	
Muebles y Enseres	3,801.10
Maquinaria y Equipo	1,883.03
Equipo Computo	120.00
Construcciones en Progreso	73,353.78
Total	79,157.91
Depreciación Acumulada	
Muebles y Enseres	(2,291.26)
Maquinaria y Equipo	(309.63)

7. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Equipo Computo	(79.98)	
Total	(2,680.87)	
Total Propiedades y Equipo		76,477.04

La composición del rubro al 31 de diciembre es la siguiente:

Proveedores Comerciales:	2018
Proveedores	50.00
Total	50.00
Fondos Socios	
Fondos Accidentes	5,040.00
Fondos Sociales	8,717.73
Ahorro Vouchers	6,369.64
Vouchers por Pagar	597.78
Fondos Interés	323.75
Total	21,048.90
Total Proveedores	21,098.90

8. OBLIGACIONES LABORALES

La composición del rubro al 31 de diciembre es la siguiente:

IESS por Pagar	432.00
Participación por Pagar	1,015.29
Total	1,447.29
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	

El detalle es como sigue:-

Anticipos socios	1,581.38
Total	1,581.38
PASIVO LARGO PLAZO	

La composición del rubro al 31 de diciembre es la siguiente:

11. PATRIMONIO	11.1. Capital	
	El capital suscrito es de usd \$ 4,319.00	
	11.2. Fondos Futuras Capitalizaciones	
	Fondos para futuras capitalizaciones es \$ 18,755.91	
11.3. Périda de Ejercicios Anteriores	Péridas 2016 \$ 2,134.69	
	Utilidad 2017 \$ 299.79	
12. INGRESOS POR SERVICIOS		

Los ingresos que se registran durante el año 2018 pertenecen a diversos servicios que la compañía presta. La composición es como sigue:

Ingresos Operacionales	Ingresos Operacionales	
	Servicios Administrativos	326.35
	Ventas Transporte	77,106.87
	Cuotas de Asociados	66,600.00
Ingresos no operacionales	Ingresos no operacionales	
	Ingresos Financieros	37.50
	Ingresos Varios	1,324.29
	Total	1,361.79
2018		144,051.22

13. COSTOS
La composición de los costos por naturaleza se presentan en continuación:

14. GASTOS	GASTOS	
	Alquiler Frecuencia	2,102.68
	Costo Transporte	70,911.22
	Total	73,013.90
2018		73,013.90

La composición los Gastos por su naturaleza se presenta en continuación:

2018	
37,688.22	Remuneraciones
608.41	Gastos por Depreciación
26,507.50	Gastos Generales
826.42	Gastos Financieros
<u>65,630.55</u>	Total

15. CONCILIACION TRIBUTARIA

Una reconciliación entre el gasto por impuesto a la renta y el producto de la utilidad contable multiplicada por la tasa de impuesto es como sigue:

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO:

6,768.57	Utilidad / (perdida) Contable antes de Impuesto a la Renta y
1,015.29	Participación Laboral
	15% Participación Trabajadores
	Deducción por incremento neto de Empleados (Art. 10 LRTI)
5,583.85	Gastos no deducibles Locales
	Base Imponible Impuesto a la Renta – Tarifa 22%
<u>11,337.13</u>	Impuesto a la Renta 22%
<u>2,494.17</u>	

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR/ SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE:

2,494.17	Impuesto a la Renta Causado
	(-) Anticipo determinado Correspondiente al Ejercicio Fiscal Corriente
0.00	descontado decreto 210
	Impuesto Causado mayor al Anticipo determinado
<u>2,494.17</u>	(+) Saldo del Anticipo pendiente de Pago
0.00	(-) Retenciones en la Fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal
<u>7,123.43</u>	Saldo a Favor del Contribuyente
<u>4,629.26</u>	

18. EVENTO SUBSECUENTE

Entre el 31 diciembre del 2018 y la fecha de emisión de los estados financieros (25 de abril de 2019), no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros adjuntos.

19. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018 han sido aprobados por la gerencia de la Compañía, y serán presentados a la Junta de accionistas para su aprobación.

Beatriz Margoth Cumbal López

RUC: 1719395434001