

Ing. Giovanna Lopez Fuentes Mgs.
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO

TRANSCARPICARG S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2016

INGRESOS

INGRESOS OPERACIONALES

Ventas Tarifa 0%

21.287,29

TOTAL INGRESOS OPERACIONALES

21.287,29

GASTOS DE OPERACIÓN

18.200,24

Compras Netas

13.476,00

Imprenta

39,00

Gastos de Notaría

218,60

Sueldos y Salarios

3.976,92

Aporte Patronal IESS

489,72

UTILIDAD DEL EJERCICIO

3.087,05

(-)15% Participación de trabajadores

463,06

UTILIDAD NETA

2.623,99

(-) 22 % Impuesto a la Renta

577,28

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO 2016

2.046,71

LIQUIDACION IMP. RENTA

577,28

(-) Anticipo Retención Imp. Renta

220,70

(-) Anticipo Correspondiente al Ejercicio Fiscal Declarado

2,88

Imp. Reta por Pagar

353,70

PAGO PREVIO

166,48

TOTAL A PAGAR

187,22

Ing. Mery Viviana Chuga Cardenas

REPRESENTANTE LEGAL

Ing. Giovanna Lopez Fuentes Mgs.

CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO

2. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS - TRANSCAPICARG S.A. AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016.

2.1. Efectivo y Equivalente de Efectivo

El saldo en Banco de Guayaquil: Cta Cte. Es de 1.486,54 al 31 de diciembre del 2016.

2.2. Cuentas por Cobrar

Se ha realizado ventas a crédito con clientes fijos de la empresa manteniendo un saldo por cobrar corriente de 42.369,22 Usd;

CLIENTE	RUC
SIATI LOGISTICS S.A.	1792131936001
FAIRIS C.A.	1890062071001
VICTORIA IMPORTS CIA LTDA	1792265762001
REINOSO Y ARCOS LOGISTICA Y TRANSPORTE INTL S.A.	0491507748001
AUDICOMER S.A.	1791839498001
ALL TRANS CARGO ECUADOR S.A.	0992703016001

2.3. Crédito Tributario Impuesto a la Renta

Saldo a favor que será utilizado para el asiento contable de pago del impuesto a la renta 2016 por el valor de 220.70 USD.

2.4. Obligaciones con la Administración Tributaria

Pago del saldo del impuesto a la renta por el valor de 353.70

2.5. 15% Participaciones de Trabajadores por pagar

En el periodo 2016 el valor que se distribuirá a los trabajadores es de 463.06 dólares que serán cancelados en el mes de Abril -2017.

2.6. Capital Social de la Empresa

La empresa inicio con un capital social de 3.000, 00 USD.

2.7. Utilidad Acumulada Ejercicios Anteriores

En el año 2015 la utilidad fue de 3614,14 dólares los mismos que fueron acumulados y reinvertidos en la empresa como capital de trabajo.

2.8. Utilidad del Ejercicio Económico 2016

Corresponde a la utilidad neta del ejercicio por el valor de 2.046,71 dólares.

2.9. Futuras Capitalizaciones

TRANSCAPICARG S. A. en corto plazo capitalizara la empresa dando mayor liquidez y solvencia con el valor de 34.598.85 dólares; lo que se ha decidido en la junta de accionistas.

2.10. Ingresos

Los ingresos de la empresa provenientes del transporte de mercaderías de los clientes los mismos que facturan con tarifa 0% de IVA por un valor de 21.287,29

2.11. Gastos

Los gastos de operación constituyen el pago de transporte a los proveedores de este servicio es decir los transportistas ya sean estos socios o vinculados a la empresa, gasto de imprenta, gastos de notaría.

Los gastos relación de dependencia por cuanto la empresa tiene empleados bajo esta modalidad.

3. Análisis Financiero

$$\sim \text{INDICE DE LIQUIDEZ CORRIENTE} = \frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}} = \frac{44.076,46}{816,76} = 53,97$$

La empresa cuenta con 53.97 dólares de activos corrientes para cubrir sus pasivos en corto plazo.

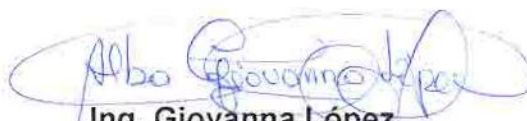
$$\sim \text{INDICE DE SOLVENCIA ENDEUDAMIENTO DEL ACTIVO} = \frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{816,76}{44.076,46} = 0,018$$

La autonomía de la empresa es propia por cuanto no depende de los acreedores y no tiene pasivos representativos posee capacidad de endeudamiento, la empresa funciona sin ningún riesgo con terceros.

$$\sim \text{APALANCAMIENTO} = \frac{\text{ACTIVO TOTAL}}{\text{PATRIMONIO}} = \frac{44.076,46}{43.259,71} = 1,0188$$

Los Activos de la empresa respaldan al patrimonio de la misma por cuanto no posee obligaciones con terceros.

Esta Información reposa en los libros contables de la empresa y actas de junta de accionistas.


Ing. Giovanna López
Contador Público Autorizado
C.C. 0401106133