

ENCOMIENDAS CONDORACITO S.A.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

La Compañía ENCOMIENDAS CONDORACITO S.A., es una empresa constituida el 05 de agosto de 2013, aprobada en la Superintendencia de Compañías el 20 de septiembre de 2013 según Resolución SC.DIC.A.13.503, iniciando sus actividades en el Servicio de Rentas Internas el 01 de Noviembre de 2013. Su domicilio principal se encuentra ubicado en la ciudad de Riobamba en las calles Jacinto González 1915 y Autachi, y posee dos sucursales ubicadas en la oficina No. 5 en el Interior del Terminal Terrestre Interprovincial de Riobamba y en la oficina No. 15 del Terminal Terrestre de la ciudad de Ambato.

El servicio al cual se dedica esta compañía es el transporte de paquetes, guías y encomiendas entre las ciudades de Riobamba - Ambato – Riobamba, prestación que la realiza utilizando el servicio de transporte de las unidades de la Compañía de Transportes Condorazo, en los distintos horarios.

A continuación se dan a conocer las *NOTAS ACLARATORIAS* tanto del Estado de Situación Financiera como del Estado de Resultados:

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA:

- 1.- **EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.**- Está compuesto por todos los recursos de liquidez inmediata y que su uso no está restringido para la empresa, y ascienden a un total de USD. 12.987,16. Está constituido por el saldo de caja USD. 2.118,47 y el saldo de USD. 10.868,69 en la cuenta corriente No. 35407839, del Banco de Guayaquil valor que se verifica en la respectiva conciliación bancaria.

- 2.- **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR DE CLIENTES NO RELACIONADOS.**- Está conformado por los anticipos a empleados y préstamos a socios, valores que son aprobados por gerencia y por ser a un corto plazo no generan ningún tipo de interés. Manteniendo al 31 de diciembre del 2015 un valor de USD.1.395,00 por cobrar al señor Fausto Mayorga, de acuerdo al anexo que se adjunta al balance

- 3.- **ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES.**- Se encuentran registrados los Anticipos de Impuesto a la Renta pagados en los meses de julio y septiembre de 2015 y que serán compensados en la declaración de Impuesto a la Renta, posterior a la aprobación del respectivo Estado Financiero del año 2015, y que corresponde a un saldo de USD. 423,28
- 4.- **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.-** Este rubro refleja un saldo de USD. 1.618,58 se encuentra conformado por el valor de los inventarios de Equipo de Computación USD. 1.385.54 y Maquinarias y Equipos USD. 233,04
- 5.- **DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.-** Se ha procedido a contabilizar el valor de USD. 522,39 por depreciación acumulada de Propiedad, Planta y Equipo. el mismo que se corresponde a las depreciaciones acumuladas del Equipo de Computación. al 31 de diciembre
- 6.- **OBLIGACIONES CORRIENTES CON EL IESS.-** Este rubro está compuesto por el aporte patronal USD. 175.64 y el aporte personal USD. 136.60 que la empresa debe cancelar posterior a cada mes en el que se realiza el pago de sueldos a sus empleados.
- 7.- **OBLIGACIONES CORRIENTES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS.-** Se encuentra conformado por las obligaciones, que deben ser cancelados por beneficios sociales, constando dentro de dicho rubro las provisiones para pago de décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo y vacaciones.
- Los valores correspondientes a pago de décimo cuarto y décimo tercer sueldo se los realiza anualmente, por cuanto los señores empleados presentaron la solicitud de acumulación de décimos, valores que son cancelados en el mes de septiembre y diciembre de cada año, respectivamente.
- 8.- **PATRIMONIO.-** Está conformado por el Capital Social Suscrito que asciende al valor de USD. 1.001.00

También constituye el patrimonio el valor de 488.49 del Fondo de Reserva que es el cálculo del 5% de la utilidad de acuerdo a lo dispuesto en el Art. 109 de la Ley de Compañías, el mismo que será incrementado hasta igualar por lo menos el 50% del capital social.

- 10.- **RESULTADOS ACUMULADOS**.- Comprende la cuenta de Ganancias Acumuladas de años anteriores USD. 2.023.05 que representa las utilidades de años anteriores que no han sido distribuidas.
- 11.- **RESULTADOS DEL EJERCICIO**.- El valor de USD. 7239.37 corresponde el valor de la utilidad neta del ejercicio 2015

ESTADO DE RESULTADOS

- 1.- **INGRESOS**.- Se encuentra conformado por el ingreso de los valores surgidos en el curso del presente año económico, los mismos que se originan de la prestación del servicio de guías, encomiendas y paquetes entre las ciudades de Ambato y Riobamba, desglosado de la siguiente manera, Ingresos en la oficina de Riobamba USD. 22.961.75 Oficina de Boletería USD. 2.388.50 oficina de Ambato USD. 36.069.50

Forman parte de los ingresos los valores recibidos por donaciones y otros extraordinarios.

- 2.- **GASTOS ADMINISTRATIVOS**.- Son todos los gastos en los que ha incurrido la compañía para el buen desenvolvimiento y prestación del servicio para el que fue constituida. Dentro de este rubro se encuentran considerados los gastos de personal como son: Sueldos, aporte patronal al seguro social, fondos de reserva, vacaciones, Décimo tercer sueldo, Décimo cuarto sueldo

Dentro de los gastos administrativos se encuentran considerados los rubros correspondientes a gastos por suministros, reparaciones, servicios bancarios atenciones sociales a accionistas y empleados, depreciación de equipo de computación y pago por el servicio de transporte de guías

- 3.- **GASTOS FINANCIEROS**. - Se encuentran registrados el valor de USD. 44.76 que corresponde a los gastos generados por el sistema financiero, sea por mantenimiento de cuenta corriente o por comisiones cobradas, valores debidamente sustentados en los respectivos estados de cuenta mensuales y notas de débito recibidas.



Lic. Katty Paredes Hermida
CONTADORA