

NOTAS EXPLICATIVAS

A LOS ESTADOS FINANCIEROS TRANSPORTE ESCOLAR E INSTITUCIONAL "TRANSVIP-TOHALLI S.A

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresado en dólares americanos)

IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

*La compañía fue constituida en el Ecuador, Manta Provincia de Manabí el 01 de Abril del 2014, y se encuentra inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Manta bajo las leyes ecuatorianas, con el objeto social de dedicarse a la actividad de Transportación de Servicio Escolar Institucional de pasajeros vía terrestre, La Cía. **TRANSPORTE ESCOLAR E INSTITUCIONAL "TRANSVIP-TOHALLI S.A** se encuentra registrada en la Superintendencia de Compañías con el Expediente # 176772*

*La **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR E INSTITUCIONAL "TRANSVIP-TOHALLI S.A** ., tendrá una duración de Cincuenta Años desde su inscripción en el Registro mercantil, pudiendo ser ampliado o reducido por resolución de la Junta General.*

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Las NIIF requieren la conciliación entre el efectivo y equivalente de efectivo al final del período revelado en el estado de flujos de efectivo y los saldos en el balance de situación. La Compañía considera equivalentes de efectivo

<i>Efectivo y Equivalente de Efectivo</i>	\$ 14,237.22
---	---------------------

Los saldos de efectivo y equivalentes no tienen restricciones.

Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre de 2017, corresponden a saldos por cobrar de facturación de servicio de personal en las unidades y prestamos accionistas, las cuales no generan intereses, según el siguiente detalle:

(1) Las cuentas a cobrar nacionales presentan la siguiente concentración:

Al 31 de diciembre de 2017:

<i>No</i>	<i>Cliente</i>	<i>Saldo</i>	<i>Porcentaje</i>
<i>1</i>	<i>Cliente varios</i>	<i>44,573.33</i>	<i>100%</i>
	SUMAN	<u>44,573.33</u>	<u>100,00%</u>

Propiedad, Planta y Equipo

La propiedad, planta y equipo son valorados a su costo original, a continuación el detalle al 31 de diciembre 2017:

<i>Muebles y Enseres</i>		<i>1,216.95</i>
<i>Equipos de Oficinas</i>		<i>730.44</i>
<i>Equipos de Computación</i>		<i>2,538.19</i>
<i>Vehiculos</i>		<i>315,797.00</i>

Obligaciones con la Administración Tributaria

Al 31 de diciembre de 2017 se refiere al siguiente detalle:

<i>Descripción</i>		<i>2017</i>
<i>Retencion Fuente por Pagar</i>	<i>U.S. \$</i>	<i>2,038.94</i>
<i>Iva Pagado</i>		<i>1,897.07</i>
<i>Total U.S. \$</i>		<u><u><i>3,936.01</i></u></u>

Obligaciones con la Seguridad Social

Al 31 de diciembre de 2017 se refiere al siguiente detalle:

<i>Descripción</i>		<i>2017</i>
<i>Aportes IESS</i>	<i>U.S. \$</i>	<i>66.44</i>
<i>Total U.S. \$</i>		<u><u><i>66.44</i></u></u>

Obligaciones con el SRI

Al 31 de diciembre de 2017 se refiere al siguiente detalle:

<i>Retenciones por Pagar</i>	<i>U.S. \$</i>	<i>628.71</i>
<i>Total U.S. \$</i>		<u><u><i>628.71</i></u></u>

Obligaciones con Instituciones Financieras

Al 31 de diciembre de 2017 se refiere al siguiente detalle:

Obligaciones Instituciones Financiera por Pagar **U.S.\$ 24,411.81**

Otras Cuentas por Pagar

Al 31 de diciembre de 2017 se refiere al siguiente detalle:

<i>Descripción</i>	<i>2017</i>
<i>Proveedores Varios</i>	<i>U.S. \$ 36,872.50</i>
<i>Total U.S. \$</i>	<u><u><i>36,872.50</i></u></u>

Capital social

Al 31 de diciembre de 2016 el capital social está constituido por 20,000.00 que equivale a 500 acciones ordinarias respectivamente, totalmente pagadas 400.00, dólares cada una. aportaciones de accionistas para capitalizaciones de 287,429.60

Reservas

La Ley requiere que se transfiera a la reserva legal por lo menos el 25% de la utilidad neta anual, de USD 884.42

Ventas

Las ventas de la Compañía se originan del servicio de transportación escolar e institucional en las unidades. En el periodo terminado al 31 de diciembre del 2017 las ventas se detallan así:

<i>Ventas de Servicios 0%</i>	U.S. \$	<i>151,331.88</i>
<i>Otros Ingresos</i>		<i>5,470.02</i>
Total U.S. \$		<u><u><i>156,801.90</i></u></u>

Gastos de Ventas y Administración

En el años terminados el 31 de diciembre del 2017, los gastos de ventas fueron como sigue:

Detalle		2016
Sueldos y Beneficios Sociales	U.S. \$	22,882.20
Gastos Financieros		2,304.33
mpuestos y Contribuciones		1,292.46
Bienes y Servicios Generales		108,558.25
Gastos de Mantenimiento		811.20
Gastos de Seguros		1,497.95
Otros Gastos		18,571.09
Total U.S. \$		<u><u>155,917.48</u></u>

Impuestos a las Ganancias

De acuerdo con la Ley del Impuesto sobre la Renta la Compañía presenta su declaración del impuesto por el período de nueve meses que termina el 31 de diciembre de cada año.

El impuesto sobre la renta se determina de la siguiente manera:

Concepto		2017
Utilidad Contable	U.S. \$	884.42
(-) 15% Participación Trabajadores		132.66
(=) Utilidad Gravable		751.76
Tasa de Impuesto 25%		
Impuesto a la Renta Causado (I)		187.94
Impuestos Diferidos del año		0.00
Impuesto a las Ganancias		<u>187.94</u>

Las declaraciones del impuesto sobre la renta y del impuesto sobre las ventas del año 2017 están abiertas a revisión por parte de las autoridades fiscales, por lo que existe una posible contingencia por la interpretación que las autoridades fiscales pudieran hacer diferentes a como la Compañía ha aplicado las leyes impositivas. La administración considera que ha interpretado y aplicado correctamente las regulaciones sobre impuestos durante este año.

Aportes a la Seguridad Social

Los pagos por aportes a la Seguro Social y entidades relacionadas están sujetos a revisión por parte de esas entidades estatales.

Juicios en contra de la entidad según criterio del asesor legal

A la fecha no se encuentra situaciones contingentes de juicios en contra de la entidad según el criterio legal del asesor legal.

