

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

---

### 1. INFORMACIÓN GENERAL

RENTA CAR PUYU CIA LTDA.: Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 14 de abril de 2014, inscrita en la Notaría Decimo Séptima del cantón Quito y legalmente inscrita en el Registro Mercantil con el No. 112 el 11 de junio de 2014

**PLAZO SOCIAL.-** La empresa tiene como plazo social al 11/06/2064

**OBJETO SOCIAL:** La empresa tiene como actividad económica: EXCLUSIVAMENTE RENTA, ARRENDAMIENTO O ALQUILER DE VEHICULOS DE TRANSPORTE TERRESTRE.

**DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA:** Avnda. Alberto Zambrano s/n, Barrios Nuevos Horizontes. Parroquia Puyo, Canton Pastaza, Provincia Pastaza.

**CAPITAL SUSCRITO:** El valor de \$ 1.350,00

### 2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

#### 2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa correspondiente al año 2016, se han preparado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medinas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General.

Los estados financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2016 fueron Aprobados por la Junta General de Socios celebrada el 10 de Marzo del 2017

#### 2.2 Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

#### 2.3 Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2016 y el Estado de Resultados al 31 de diciembre del 2016. Estados de Cambios en el Patrimonio

comprendido del 1ro. Al 31 de diciembre del 2016. Estado de Flujo del Efectivo comprendido del 1ro. Al 31 de Diciembre del 2016.

## 2.4 Políticas contables y criterios de valoración.

COMPAÑÍA RENTA CARPUYU LTDA, mantiene en sus Estados Financieros al 31 de diciembre del 2016, los siguientes cuentas contables.

### 2.4.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO.-

El efectivo y equivalentes de efectivo indicado en los Estados Financieros, representa el movimiento contable y disponible a partir del 01 de enero al 31 de diciembre del 2016 con valor de cierre de \$ 2.589,10 y comprende:

|              |    |        |
|--------------|----|--------|
| Caja         | \$ | 50,00  |
| Banco Austro | \$ | 637,87 |

### 2.4.2 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Representa cuentas pendientes de cobro o efectivización por parte de Compañía y es un valor de \$ 19.813,17 y constituye el valor de cuentas por cobrar a Relacionados, No Relacionados y el crédito tributario a favor de IVA y Renta, de acuerdo al siguiente detalle:

|             |    |          |
|-------------|----|----------|
| Accionistas | \$ | 2.640,07 |
| Clientes    | \$ | 2.042,61 |
| Fiscales    | \$ | 9.678,25 |

### 2.4.3 INVENTARIOS.-

Representa el valor de enseres de uso de la oficina de la empresa por un valor de \$ 871,17

|         |    |        |
|---------|----|--------|
| Enseres | \$ | 871,17 |
|---------|----|--------|

### 2.4.4 ACTIVOS FIJOS.

Representa un valor total neto de \$ 88.516,03 y está compuesto de Muebles y Enseres, Equipo de Computación y Vehículo, depreciado según el Método de Línea Recta, obteniendo el siguiente detalle.

| ACTIVOS FIJOS      | COSTO HIST.  | DEP.ACUM | .   |
|--------------------|--------------|----------|-----|
| Muebles y Enseres  | \$ 260,00    | 26,00    | 10% |
| Equipos de Computo | \$ 856,46    | 285,45   | 10% |
| Vehiculos          | \$ 91.429,05 | 3.718,03 | 20% |

OTROS ACTIVOS.- Representa el valor pagado por el seguro de los vehículos y amortizados a 12 meses de vigencia.

|                     |    |          |
|---------------------|----|----------|
| Seguros Anticipados | \$ | 5.452,24 |
|---------------------|----|----------|

#### 2.4.5 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Representada por las cuentas y obligaciones adquiridas por la Compañía de acuerdo a las necesidades para el año 2016, y es por un valor de \$ 99.858,40 este valor está compuesto de valores adeudados al less del periodo mes de Diciembre 2016, Impuestos a pagar del mes de Diciembre 2016, pagos a proveedores y de fondos facilitados por los accionistas de la Entidad.

|                              |    |           |
|------------------------------|----|-----------|
| Obligaciones laborales       | \$ | 3.595,67  |
| Obligaciones con el IESS     | \$ | 80,71     |
| Obligaciones Fiscales        | \$ | 1.054,23  |
| Obligaciones con Proveedores | \$ | 18.905,20 |
| Prestamos Accionistas        | \$ | 76.222,59 |

#### 2.4.6 PATRIMONIO.

Capital.- El rubro corresponde al aporte realizado de los socios a la creación de la compañía, por el valor de \$ 1.350,00

El ejercicio económico del año 2016, termina con una utilidad de \$ 457,75

#### 2.4.7 INGRESOS

Para el año 2016, la compañía obtuvo ingresos de su actividad económica, obteniendo los siguientes rubros.

Ingresos por Actividades Ordinarias

|                       |    |           |
|-----------------------|----|-----------|
| Alquiler de Vehiculos | \$ | 38.211,09 |
| Intereses             | \$ | 631,97    |

#### 2.4.8 EGRESOS

Los valores contabilizados en este grupo están compuestos por egresos operativos y no operativos que son realmente necesarios para generar los ingresos de la compañía, cuyo valor total es de \$ 38.385,31, detallados en los siguientes rubros:

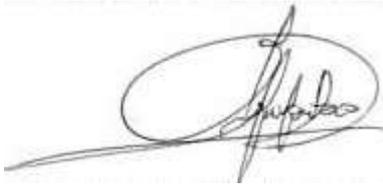
|                           |    |           |
|---------------------------|----|-----------|
| Gastos de Personal        | \$ | 5.940,33  |
| Gastos de Ventas          | \$ | 7.216,73  |
| Gastos Administrativos    | \$ | 14.916,85 |
| Gastos por Depreciacion   | \$ | 2.883,01  |
| Otros Gasto Operacionales | \$ | 7.131,32  |
| Gastos Financieros        | \$ | 166,04    |
| Gastos No deducibles      | \$ | 131,03    |

## 2.5 SITUACION FISCAL.

Al cierre de los Estados Financieros a compañía no ha sido sujeta a revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que ha cumplido con las obligaciones mensuales al Servicio de Rentas Internas y no hay contingencias tributarias que podrían afectar a la compañía.

### **APROBACION DE CUENTAS ANUALES**

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Los Estados Financieros y Notas Aclaratorias están firmados por el Gerente y Contador.



Lcdo. Manuel Montero Mariño

GERENTE RENTA CARPUYU CIA LTDA



Lcda. CPA. Alicia Guamán

CONTADOR