COMPAÑÍA QUITUMBE SERVICIOS Y TRANSPORTE QUITUSERVIC S.A.

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2017

NOTA 1. INFORMACIÓN GENERAL

COMPAÑÍA QUITUMBE SERVICIOS Y TRANSPORTE QUITUSERVIC S.A., fue constituida en el Ecuador, el 18 de noviembre de 2014, y está ubicada en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Cuidad: Quito, Parroquia La Argelia; Calle S28F OE1J.

Su actividad principal: TRANSPORTE Y ENTREGA DE CORRESPONDENCIA Y PAQUETES

NOTA 2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Estado de cumplimiento

Estos estados financieros no consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares de los Estados unidos de América. La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

2.2 Bases de preparación

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros.

2.2.1 Moneda funcional.- Los estados financieros se encuentran expresados en dólares de los Estados unidos de América, que es la moneda funcional y de curso legal del Ecuador.

2.2.2 Efectivo y equivalentes de efectivo.- Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo, los depósitos a la vista mantenidas en instituciones financieras.

2.2.3 Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.- Son activos financieros que no se cotizan en un mercado activo

2.2.4 Impuesto a la renta por pagar.- Comprende el impuesto a la renta causado, calculado de la base tributaria por el 25%.

2.2.5 Patrimonio.- El patrimonio de la compañía está conformado por: capital social, reservas de capital utilidades retenidas, resultados del ejercicio.

Reserva legal.- La ley de compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Resultados acumulados.- Los resultados acumulados a libre disposición corresponden a los obtenidos por la compañía. La Junta General de Socios puede distribuir o disponer el destino de estos resultados.

2.2.6 Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias.- El ingreso de actividades ordinarias se reconoce al momento que se genera.

NOTA 3.	**Al 31 de diciembre**	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	**2017**	**2016**
Efectivo		3244,73
Bancos	2602,43	1717.66
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	**2602.43**	**4962.39**

Bancos: Saldo que posee la empresa al 31 de Diciembre 2017

NOTA 4.	**Al 31 de diciembre**	
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS	**2017**	**2016**
Cuentas por cobrar DK Management	670.56	
Otras Cuentas por Cobrar	5215.03	10155.61
Impuesto a la Renta (Anticipos)	150,96	0
Retenciones en la Fuente Año Corriente	47.46	
Crédito tributario Retenciones Iva	476,13	1667,69
Crédito tributario de iva	64.52	
TOTAL CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS	**6624.66**	**14607.84**

Cuentas por Cobrar DK Management: Saldo por cobrar de las facturas 153, 154 y 162 emitidas en Diciembre del año 2017.

Cuentas por Cobrar Accionistas:
Corresponde $3915.03
Corresponde a cruce de cuentas de facturas recaudadas por el Sr. Rodríguez Rómulo por un valor de $1784,54.
Efectivo no depositado por el Sr. Rodríguez Rómulo por $1002.15
Dinero entregado para gastos operativos pendientes de justificar $ 1128.34.

Cheque número 31 emitido el 31 de octubre del 2016 al Sr. Quillupangui Patricio por $1000,00.

Préstamo otorgado al Socios Sr. Gualotuña Rafael por $300,00 con cheque número 61 emitido el 22 de junio del 2017, el mismo que confirma que presento un oficio al Sr. Garzón José solicitando facilidades de pago; el cual se encuentra en revisión para su aprobación.

Anticipo de Impuesto a la Renta: Corresponde al anticipo generado en el año 2016 que se debe cancelar en el año 2017 por un valor de $150, 96; de los cuales se ha abonado $51,26; saldo pendiente de pago $99,70

Retenciones en la Fuente Año Corriente: Corresponde a las retenciones realizadas por nuestros clientes del año 2017.

Crédito tributario Retenciones Iva: Corresponde a las retenciones realizadas por nuestro clientes del año 2016 $281,38 y del año 2017 $194,75.

Crédito tributario de iva: Saldo de iva a favor de la compañía.

NOTA 5.	**Al 31 de diciembre**	
IMPUESTOS Y RETENCIONES FISCO	**2017**	**2016**
Retenciones en la Fuente	76,16	1539.80
Impuestos por Pagar	99.70	0
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	**175,86**	**1539,80**

Retenciones en la Fuente: Corresponde al valor retenido por Quituservic a nuestros proveedores

Impuesto por Pagar: Corresponde al Saldo por pagar por Anticipo de impuesto a la Renta generado en la declaración del impuesto a la Renta del año 2016

NOTA 6.	**Al 31 de diciembre**	
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	**2017**	**2016**
Servicios de Transporte	2897.13	19246.20
Cuotas Mensuales	19644.64	
Ingresos Nuevos Socios	8035,69	
TOTAL INGRESOS POR ACTIV ORDINARIAS	**30577.46**	**19246,20**

Servicios de Transporte: Facturas emitidas por concepto de ingresos por Servicios Prestados.

Cuotas Mensuales: Se registra una sola factura a nombre de Sr. Guerrero Esteban Ingresos recaudados a cada socio por concepto de cuotas mensuales, $19644.64

Ingresos Nuevos Socios: Corresponde al ingreso por Socios Nuevos por un valor de $8035,69

NOTA 7.	**Al 31 de diciembre**	
EGRESOS OPERACIONALES	**2017**	**2016**
Honorarios Profesionales	120.00	888.89
Honorarios Contables	2333.34	
Arriendo	11150.00	11260,8
Material de Imprenta	85.00	
Otros Gastos	9303.72	315.38
TOTAL GASTOS	**22992.06**	**12465,07**

NOTA 8	**Al 31 de diciembre**	
GASTOS FINANCIEROS	**2017**	**2016**
Multas SRI – IESS Retenciones Asumidas	1173.44	6.38
Gastos no Deducibles	3029.23	884.60
TOTAL FINANCIEROS	**4151.48**	**890,98**

Honorarios Contables y Profesionales: Pago por servicios profesionales contables y servicio de abogacía.

Gasto Arriendo: Corresponde al gasto operativo de la empresa

Otros Gasto: Se recibe del Sr. Rodríguez Rómulo facturas por el valor de $ 9211,49; correspondientes a sus servicios prestados Y $ 92.23 gastos operativos.

Multas SRI – IESS- Retenciones Asumidas: corresponde a multas e intereses por valores de impuestos a pagar SRI, retenciones asumidas de la empresa DK Management.

DETALLE	VALOR
CH 52 DK MANAGEMENT SERVICES S.A. FAC RETENCION ASUMIDA	75,20
CH 55 DK MANAGEMENT SERVICES S.A. FAC 140000000	75,20
CH 58 DK MANAGEMENT SERVICES S.A. RETENCIONES ASUMIDAS	75,20
CH 60 DK MANAGEMENT SERVICES S.A. RETENCION ASUMIDAS	75,20
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORM. 103 ENERO 2016	45,05
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS MUY}LTA FORM 104 ENERO 2016	60,00
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORM 103 FEBRERO 2016	42,80
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS MULTA FORM 104 FEBRERO 2016	3,02
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORMULARIO 103 ABRIL 2016	35,93
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORM. 104 MULTA MARZO 2016	1,09
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORM. 103 MARZO 2016	38,95
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORM 104 MULTA ABRIL 2016	5,80
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORM. 103 MAYO 2016	32,91
CH 62 DK MANAGEMENT SERVICES S.A. RETENCION ASUMIDA	75,20
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORM. 104 MULTA JUNIO 2016	6,53
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORM 103 JUNIO 2016	29,88
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORM. 103 JULIO 2016	49,60
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORM. 104 JULIO 2016	31,81
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORM 104 AGOSTO 2016	2,67
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORM. 103 AGOSTO 2016	23,87
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORM 103 OCTUBRE 2016	17,85
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORM. 104 OCTUBRE 2016	1,49
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORM 104 NOVIEMBRE 2016	1,11
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FOR. 103 NOVIEMBRE 2016	14,83
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORM 103 DICIEMBRE 2016	18,35
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORM 104 DICIEMBRE 2016	4,99
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS MULTA FORMULARIO 101 AÑO 2016	42,70
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORM. 104 SEPTIEMBRE 2016	3,52
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORM 103 FEBRERO 2017	17,66
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS Form. 104 MARZO 2017	1,18
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORMULARIO 103 MARZO 2017	14,73
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORM. 104 ABRIL 2017	0,41
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORM. 103 ABRIL 2017	11,75
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FOR. 103 MAYO 2017	8,89
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORM104 MAYO 2017	1,36
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORM 103 JUNIO 2017	5,84
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS PAGO I/2 ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	0,50
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORM 103 ENERO 2017	20,63

CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORM 104 ENERO 2017	1,05
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS ANTICIPO RENTA AÑO 2017	0,25
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS IMPUESTO RENTA AÑ0 2016	147,25
CH 0 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS FORM 104 SEPT 2017 – DECREMENTO CREDITO	51.19
TOTAL	**1173.44**

Gastos No Deducibles: corresponde a gastos bancarios que no se registraron a la contabilidad, valores pagados a impulsadora sin sustento (factura), factura correspondiente de reembolso de Vouchers que no cumplen con los requisitos de llenado de factura.

CONCEPTO	VALOR
CH 51 DK MANAGEMENT SERVICES S.A. FAC VAUCHERS MES DE DICIEMBRE	226,21
CH 53 IMPULSADORA FAC NO SE REGISTRA FACTURA	299,00
CH 56 GARZON CHAVEZ JOSE IGNACIO CAJA CHICA	75,00
CH 57 DK MANAGEMENT SERVICES S.A. FAC PAGO VOUCHER	153,30
CH 59 DK MANAGEMENT SERVICES S.A. PAGO VOUCHERS	179,48
N/D GASTOS BANCARIOS	3,72
CH 61 GARZON CHAVEZ JOSE IGNACIO / GASTOS P/CAJA CHICA	100,00
N/D COPIAS MICROFILM, GASTOS BANCARIOS	63,76
CH 64 DK MANAGEMENT SERVICES S.A. PAGO VOUCHERS	90,63
N/D MICROFILM, GASTOS BANCARIOS	60,33
N/D GASTOS BANCARIOS	3,66
CH 70 GARZON CHAVEZ JOSE IGNACIO VOUCHERS MAYO 2017	461,95
MI ASESOR LEGAL CIA. LTDA. FAC 000000001 SERV. PROF. ABOGAO	14,40
N/D GASTOS BANCARIOS	3,67
GARZON CHAVEZ JOSE IGNACIO FAC 000000212 TRANSPORTE VAUCHER	239,27
N/D GASTOS BANCARIOS	1,83
N/D GASTOS BANCARIOS	14,94
POSSO RECALDE JORGE OSWALDO FAC 000000531 SERV. DE TRANSPORTE	190,51
N/D GASTOS BANCARIOAS	0,01
N/D EMISION TOKEN DE SEGURIDAD	35,00
AJUSTE CUENTAS SRI SIN JUSTIFICACION	23,38
PAGO PROVEEDOR EN EXCESO	18,40
FACTURAS EMITIDAS INCOBRABLES	770.78
CHEQUES EMITIDOS SIN FACTURAS SUSTENTO	1111.72
TOTAL	**3029.23**

NOTA 9.	**Al 31 de diciembre**	
IMPUESTO A LA RENTA	**2017**	**2016**
IMPUESTO A LA RENTA AÑO 2016		1695.28
ANTICIPO IMP RENTA POR PAGAR 2017		150.96
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR 2017	1896.35	
TOTAL IMPUESTO A LA RENTA		

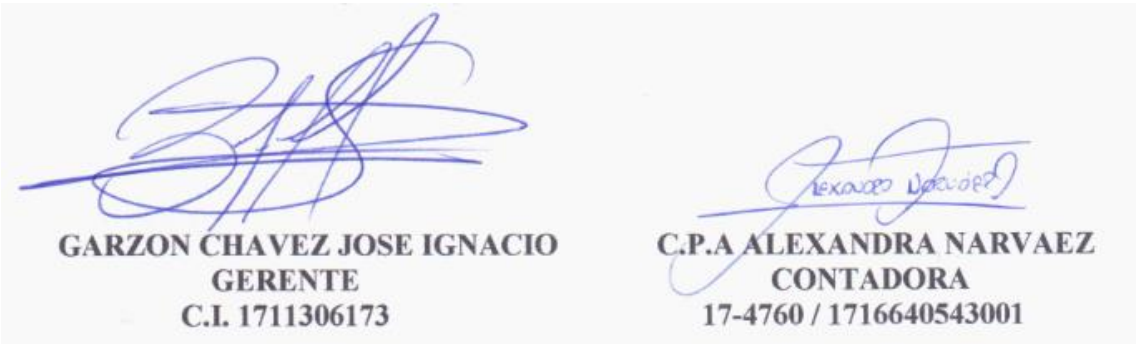
NOTA 10	**Al 31 de diciembre**	
PATRIMONIO	**2017**	**2016**
CAPITAL SOCIAL	920,00	920.00
RESERVA LEGAL	54,82	54,82
GANANCIAS ACUMULADAS	4693.68	6388,96
PERDIDAS ACUMULADAS		
RESULTADO DEL EJERCICIO	1486.38	
TOTAL PATRIMONIO	**7154.88**	**7363.78**

Ganancias Acumuladas: Existe un decremento por un valor de $1695.28 correspondiente al valor de impuesto a la renta corriente generado en el año 2016 no registrado oportunamente, por tal motivo se procede a la afectación directa a Ganancias Acumuladas.

NOTA 11- hechos posteriores después del periodo sobre el que se informa.- Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de los estados financieros no se ha producido ningún hecho relevante que fuera considerado en los estados financieros, que generen un efecto significativo en dichos estados y que no se hayan revelado en los mismos.

Aprobación de los estados financieros

Los estados financieros de la Compañía, al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2017, han sido aprobados por la gerencia en fecha 27 de noviembre de 2018, y serán presentados al Directorio y Accionistas para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por el Directorio y Junta de Accionistas sin modificaciones.



GARZON CHAVEZ JOSE IGNACIO
GERENTE
C.I. 1711306173

C.P.A ALEXANDRA NARVAEZ
CONTADORA
17-4760 / 1716640543001