

COMPANIA "TRANSPORTES MARCOGON PERDOMO S.A."

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con fecha 11 de Febrero de 2010 se otorga la escritura pública por el Notario Noveno del Distrito Metropolitano de Quito y aprobada por la Superintendencia de Compañías según resolución SC.IJ.DJC.Q.10.000777 del 02 de marzo del 2010 e inscrita en el Registro Mercantil de Machachi con el número de repertorio 680 y 33 del Registro Mercantil del 15 de marzo del 2010.

La compañía está gobernada por la Junta de Accionistas y administrada por el Presidente y por el Gerente General es ultimo ejerce la representación legal, judicial y extra-judicial.

**Criterios contables aplicados:**

**Estado de Situación Financiera:** La empresa al 31 de diciembre del 2016 mantiene las siguientes cuentas:

- a. **Periodo contable** - Los estados financieros corresponden al periodo 1 de enero al 31 de diciembre del 2016.
- b. **Bases de preparación** - Los presentes estados financieros han sido preparados de acuerdo con principios contables generalmente aceptados con Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs para PYMES y demás leyes vigentes en el Ecuador y de conformidad con la resolución No. 06.Q.ICI.003. del 21 de agosto del 2006 emitido por la Superintendencia de Compañías
- c. **Caja Chica.**- Esta cuenta esta manejada para gastos de movilización y alimentación de los empleados de acuerdo a la ruta y número de días que tiene que tienen viajar los choferes.
- d. **Cuentas por cobrar cliente** – No se realiza una provisión de incobrables ya que la recuperación de cartera es máximo de 30 días los saldos al cierre del ejercicio ya fueron recuperados.
- i. **Retenciones en la fuente.** Corresponde a valores retenidos por nuestro cliente por las transacciones comerciales las mismas que se detallan:

Retenciones año 2014	\$ 1.947,81
Retenciones año 2015	\$ 4.598,43
Retenciones año 2016	\$ 5.801,92

- j. **Activo fijo** - Los bienes del activo fijo se presentan al valor de aporte inicial o al costo de adquisición, según corresponda.

Los gastos en mantenimiento que se realizan regularmente en cada periodo, para mantener el bien en operación normal, se contabilizan con cargo a resultado en el periodo en que se incurren.

- k. **Depreciación activo fijo** - La depreciación es calculada sobre el valor de adquisición de los bienes, según el método lineal y de acuerdo con los años de vida útil estimada de los bienes.

**Maquinaria y Equipo 10 %**

**Vehiculos al 20%**

**Equipo de computación y Software 33.33%**

- l. **Intangibles** – Corresponden a los seguros pagados por anticipado que se mantienen con la compañía Liberty Seguros y se van devengando cada mes.
- m. **Intereses Pagados por anticipado:** El saldo corresponde a los interés por devengar en la adquisición de un camión dicho valor se termina en 2017
- n. **Cuentas por pagar proveedores** – Valores pendientes cancelación por los servicios de mantenimiento de los vehículos pesados se mantiene un plazo de 30 días de crédito en mantenimiento y de 120 días en bienes.
- o. **Impuesto a la renta e impuestos diferidos** – El impuesto a la renta se contabiliza sobre la base imponible.
- p. **Obligaciones corriente** – Comprende provisiones para el Servicio de Rentas internas por concepto de Impuesto a la renta, Retenciones en la fuente, y retenciones del Impuesto al Valor agregado. Provisiones para el Instituto Ecuatoriano de Segu-

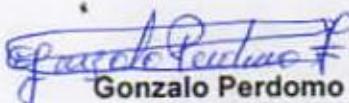
ridad Social y Beneficios que debe ser cancelados a los trabajadores por concepto de decimos tercero, cuarto y fondos de reserva.

q. **Cuentas por pagar Largo plazo** – Estos préstamos son sin intereses por parte de los socios de la compañía.

**Estado de resultados:**

Se ha facturado durante el ejercicio \$ 580.193.93 generándose un costo de ventas más gastos administrativos por \$ 568.857,13 dándonos un resultado positivo en el presente ejercicio como se detalla en el siguiente reporte:

DETALLE	
Ventas	580,193.93
Costo de ventas	140,102.70
Gasto Adm. Y Ventas	<u>428,754.43</u>
Utilidad Bruta	11,336.80
Participación Trabajadores	1,700.52
Utilidad Gravada	9,636.28
Saldo impuesto a la renta	3,428.54
Reserva Legal	<u>269.15</u>
Utilidad Neta Ejercicio 2016	<u>5,938.59</u>

  
Gonzalo Perdomo

Gerente General

  
Marcia Alcocer

Contadora