

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 33del 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 el ultimo ejerce la representación legal, judicial y extra-judicial.

Criterios contables aplicados:

Estado de Situación Financiera: La empresa al 31 de diciembre del 2017 mantiene las siguientes cuentas:

- a. **Periodo contable** - Los estados financieros corresponden al periodo 1 de enero al 31 de diciembre del 2017.
- 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** -- Se realiza una provisión de incobrables de \$ 86.79 por el cliente Avichay que tiene una cartera vencida de 180 días, el saldos de cuentas por cobrar ya fueron recuperados con acepción de Avichay..
- i. **Retenciones en la fuente.** Corresponde a valores retenidos por nuestro cliente por las transacciones comerciales las mismas que se detallan:

Retenciones año 2015

\$ 1.140,07

Retenciones año 2016 \$ 5.801.92

Retenciones año 2017 \$ 9.494,94

- 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 período, para mantener el bien en operación normal, se contabilizan con cargo a resultado en el período 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%

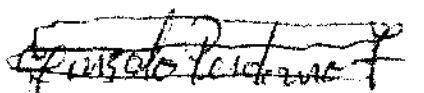
Equipo de computación y Software 33.33%

- l. **Intangibles** – Corresponden a los seguros pagados por anticipado que se mantienen con la compañía Liberty Seguros y se van devengando cada mes.
- m. **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.
- n. **Impuesto a la renta e impuestos diferidos** – El impuesto a la renta se contabiliza sobre la base Imponible.
- o. **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 Seguridad Social y Beneficios que debe ser cancelados a los trabajadores por conceto de decimos tercero, cuarto y fondos de reserva.
- p. **Prestamos Financieros.-** Se realizó dos préstamos al banco del pichincha para la cancelación de obligación que tenía la empresa con los socios.
- q. **Cuentas por pagar Largo plazo socios** – Estos préstamos son sin intereses por parte de los socios de la compañía.

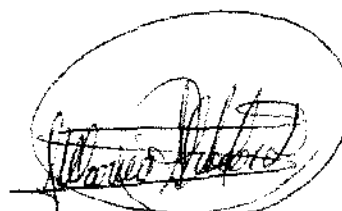
Estado de resultados:

Se ha facturado durante el ejercicio 2017 el valor de \$ 954.129,11 generándose un costo de ventas más gastos administrativos por \$ 936.227,40 dándonos un resultado positivo en el presente ejercicio como se detalla en el siguiente reporte:

DETALLE	
Ventas	954,129.11
Otros Ingresos	170.12
Total Ingresos	954,299.23
Costo de ventas	984,322.62
Gastos Adm. Y Ventas	51,904.78
Total Costos y Gastos	936,227.40
Utilidad del ejercicio	18,071.83
Participación Trabajadores	2,710.77
Gastos no deducibles	9,212.44
Utilidad Gravable	24,573.50
Impuesto a la renta por pagar	5406.17
Utilidad Neta Ejercicio 2017	9,954.89


Gonzalo Perdomo Fonseca

Gerente General


Marcia Alcocer

Contadora