

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO CIUDAD DE LOJA
COPELOJA CIA. LTDA.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

INFORMACIÓN GENERAL

TRANSPORTE PESADO CIUDAD DE LOJA COPELOJA CIA. LTDA. (En adelante “La empresa”) Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, celebrada mediante escritura pública

OBJETO SOCIAL: La realización de transporte Pesado o de carga y encomiendas a nivel nacional.

PLAZO DE DURACION: 20 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del cantón Loja.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Lauro Guerrero 10-49 entre Miguel Riofrio y Azuay Loja - Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Loja con RUC: 1190081377001

POLITICAS CONTABLES

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo a las leyes vigentes de nuestro país así como en base a las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES. Están expresadas en dólares.

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

ACTIVOS

1. CAJA – BANCOS

2.

El saldo bancario al 31 de Diciembre es de 252.77

3. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

- La cuenta denominada DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS tiene un saldo de \$ 17033.96 de los cuales corresponden a cuentas por cobrar por retenciones

4. RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA

Tenemos un valor de 2904.20 por conceptos de retenciones recibidas durante el ejercicio económico 2015 y 3621.40 por renta anticipos y créditos de años anteriores

CUADRO No.1

CUENTAS POR COBRAR IMPUESTOS CORRIENTES	CUENTAS POR COBRAR
Crédito tributario renta	1281.22
Crédito tributario renta - Anticipos	2701.80
SRF Renta 1 %	3213.05
TOTAL	7196.07

5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los saldos de estas cuentas al 31 de diciembre son los siguientes:

CUADRO No.2

EQUIPO DE COMPUTACION	VALOR
Instalaciones	280.00
Muebles y Enseres	312.66
Equipo de computación	4772.48
Depreciación Acumulada de Prop. Plant. Equipo	(2038.18)
	3326.96

PASIVOS

6. OBLIGACIONES CORRIENTES

Tenemos las cuentas por pagar varias por 5959.96 y a transportistas por un valor de 2788.33

OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

El valor de 1116.54 es el impuesto a la renta causado del año 2016 tenemos también el anticipo por pagar por 2701.80 y las retenciones en Lafuente tanto de IVA como del Renta por un valor de 319.42.

7. OBLIGACIONES CON EL IES

Se debe cancelar el valor de 326.83 por aportes del mes de diciembre

8. PARTICIPACION DE TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO

El valor 224.82 será cancelado en el siguiente año y de acuerdo como la ley lo dispone.

PATRIMONIO

9. CAPITAL SUSCRITO

Está compuesto por un capital de \$ 400.00 acciones con detalle de los siguientes socios

CUADRO No.3

SOCIOS	VALOR
Piedra Silva Ángel Oswaldo	8.00
Saca Sigcho Franco Ramiro	51.00
Chamba Elizalde Wilter Antonio	8.00
Calva Peña Luz del Carmen	8.00
Granda Cango Miguel Pio	8.00
Gutiérrez Palacios Manuel Hernández	8.00
Guambaña Pullaguari Darwin Gonzalo	8.00
Malla Chamba Ángel Yovanni	51.00
Ramón Calva Johanna del Carmen	70.00
Ramón León Efrén Samaniego	8.00
Rivas Román Fabián Sigifredo	8.00
Romero Montaña Andrés Enmanuel	70.00
González Guido Vinicio	8.00
Silva Montaña Tobías de Jesús	8.00
Vargas Montaña Darwin David	78.00
TOTAL DEL CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	400.00

RESULTADOS DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio 2016 arroja una **utilidad** de 1498.79 pero a ello se descuenta la participación a trabajadores e impuesto a la renta causado, la reserva legal de acuerdo a la ley y reglamento del régimen tributario interno teniendo como resultado una utilidad neta a disposición de la junta por un valor de 157.43

CUADRO No.4

RESULTADO INTREGAL TOTAL DEL AÑO	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	1498.79
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	224.82
10% RESERVA LEGAL	15.74
GASTOS NO DEDUCIBLES	3801.22
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	1116.54
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	157.43

ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

10. INGRESOS

INGRESOS OPERACIONALES

Los valores recaudados por ingresos operacionales propias de la actividad del negocio durante el año 2016 son por un valor de 387786.36

11. GASTOS

Entre los gastos más significativos que existen al momento son los siguientes:

CUADRO No. 5

GASTOS	VALOR
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	18156.96
Aporte Patronal	2206.20
Fondos de Reserva	1129.56
Décimo Tercero	1095.01
Décimo Cuarto	1908.00
Horas Extras	792.36
Honorario y Dietas	50.00
Arriendo de Inmuebles	12736.31
Transporte	312154.35
Notarios y registradores	50.00
Promoción y publicidad	40.00
Servicios Básicos	2434.31
Guardiania oficinas	264.00
Sueldo Presidente y Gerente	600.00
Impuestos y Contribuciones	923.38
Servicios Contables	4392.00
Gastos Caja Chica	702.43
Servicios Contable	4730.14
Suministros de Oficina	781.35
IVA que se carga al Gasto	4425.70
Otros Servicios	960.67
Otros Gastos	6865.17
Intereses y Comisiones	672.78
Perdidas por Saltos	13757.03
TOTAL GASTOS	386287.57

Particular que se comunica a usted para los fines pertinentes.

Atentamente,



REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: SR. TOBIAS DE JESUS SILVA M.
 CI / RUC: 1104744113



CONTADOR
 NOMBRE: LIC. ZHANE N. ARMIJOS C.
 CI / RUC: 1103238455001