

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO CIUDAD DE LOJA COPELOJA CIA. LTDA.

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

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 2400.44

3. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

- La cuenta denominada DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS tiene un saldo de \$ 15432.70 de los cuales corresponden a cuentas por cobrar por retenciones y aportes y el valor de 1388.04 corresponde a cuentas por cobrar no relacionadas.

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	1792.47
Crédito tributario renta - Anticipos	3873.11
SRF Renta 1 %	2427.17
TOTAL	8092.75

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	5290.34
Depreciación Acumulada de Prop. Plant. Equipo	(2038.18)
	3844.82

PASIVOS

6. OBLIGACIONES CORRIENTES

OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

El valor de 3942.22 es el impuesto a la renta causado del año 2017 tenemos también el anticipo por pagar por 2427.17 y las retenciones en Lafuente tanto de IVA como del Renta por un valor de 765.65.

7. OBLIGACIONES CON EL IESS

Se debe cancelar el valor de 332.43 por aportes del mes de diciembre

8. PARTICIPACION DE TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO

El valor 1342.70 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 Sandra Patricia	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
Sánchez Poma Kleber Florentino	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 2017 arroja una **utilidad** de 8951.35 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 3299.78

CUADRO No.4

RESULTADO INTREGAL TOTAL DEL AÑO	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	8951.35
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	1342.70
10% RESERVA LEGAL	366.64
GASTOS NO DEDUCIBLES	10310.54
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	3942.22
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	3666.43

ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

10. INGRESOS

INGRESOS OPERACIONALES

Los valores recaudados por ingresos operacionales propias de la actividad del negocio durante el año 2017 son por un valor de 422037.57

11. GASTOS

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

CUADRO No. 5

GASTOS	VALOR
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	19043.84
Aporte Patronal	2244.00
Fondos de Reserva	1251.96
Décimo Tercero	381.53
Décimo Cuarto	375.00
Otros Beneficios y horas extras	2651.67
Honorario y Dietas	205.70
Arriendo de Inmuebles	19786.38
Transporte	343978.42
Promoción y publicidad	300.00
Servicios Básicos	4462.54
Guardianía oficinas	32.87
Impuestos y Contribuciones	1808.46
Gastos Caja Chica	914.03
Servicios Contable	4320.00
Suministros de Oficina	1240.02
IVA que se carga al Gasto	3990.48
Otros Servicios	35.89
Otros Gastos	4973.53
Intereses y Comisiones	279.55
Perdidas por Saltos	812.28
TOTAL GASTOS	413088.11

Particular que se comunica a usted para los fines pertinentes.

Atentamente,

REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: SR. KLEBER F. SANCHEZ P.
 CI / RUC: 1103979280

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