

COMPAÑÍA DE TRANSPORTES LOS SIETE BARRIOS
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA 1: INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía Los Siete Barrios S. A. es una entidad legalmente constituida en el Ecuador, mediante resolución de la Superintendencia de Compañías y está calificada como PYMES.

NOTA 2: BASES DE PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros se elaboran aplicando los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptadas, las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs, la Ley de Régimen Tributario Interno y otras disposiciones legales vigentes, las cuales requieren a la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la empresa, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

Los estados financieros han sido elaborados a partir de los registros contables y archivos mantenidos en la compañía y considerando los principios y normas contables aplicadas a la empresa.

Los Balances fueron conocidos y aprobados por la Junta General de Accionistas dentro de los plazos establecidos en la Ley.

NOTA 3: EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Los pagos a proveedores son efectuados en efectivo y para el pago de declaraciones mensuales, la compañía dispone de una cuenta de ahorros en la Cooperativa El Sagrario. Al 31 de diciembre del 2017, la compañía registra los siguientes saldos:

Código	Descripción	Valor
1.01.01.01.001	Caja General	1.590,06
1.01.01.02.001	Banco Pichincha	574,99
1.01.01.02.002	Cooperativa San Francisco	23,27
	Total	2.188,32

NOTA 4: ACTIVOS FINANCIEROS

Como parte de los Activos Financieros, la compañía registra cuentas por cobrar a los socios y anticipo de impuesto a la renta. Los saldos que se registran al 31 de diciembre del 2017 son los siguientes:

Código	Descripción	Valor
1.01.02.07.002	Cuentas por cobrar socios	240,00
1.01.02.07.009	Provisión de cuentas incobrables	-1,20
1.01.05.01.003	Anticipo Impuesto a la Renta	34,72
	Total	273,52

NOTA 5: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La compañía ha adquirido activos destinados a la ejecución de las actividades normales. Estos activos se ven reflejados en Propiedad, Planta y Equipo. La aplicación de los porcentajes de depreciación corresponden a los que determina la Ley de Régimen Tributario Interno y es política de la compañía no mantener valores residuales para los activos fijos. Al 31 de diciembre del 2017 se registran los siguientes saldos.

Código	Descripción	Valor
1.02.01.05.001	Muebles y Enseres	265,53
1.02.01.12.001	Depreciación Acumulada Muebles y Enseres	-225,17
	Total	40,36

NOTA 9: PASIVOS

Producto de la actividad ordinaria de la compañía mantiene obligaciones pendientes con el SRI y el IESS. Al 31 de diciembre del 2017 asciende a:

Código	Descripción	Valor
2.01.07.01.309	Retención Publicidad	0,30
2.01.07.01.310	Retención Transporte	5,40
2.01.07.03.001	Aportes por Pagar	19,53
	Total	25,23

NOTA 10: CAPITAL SOCIAL

Está constituido por el aporte de los Accionistas para la constitución de la empresa. Al 31 de diciembre del 2017 se registran los siguientes saldos por cada uno de los Accionistas:

Código	Descripción	Valor
3.01.01.01	Capital Social	1.040,00
3.04.01.01.001	Reserva Legal	183,48
3.06.01.01.001	Ganancias acumuladas	1.647,62
3.06.02.01.001	Pérdidas acumuladas	-596,28
	Utilidad del Ejercicio	203,35
	Total	2.478,17

NOTA 14: RESULTADOS

La compañía registra por el año 2017 una utilidad de \$12.750,19 producto del giro del negocio.

NOTA 15: INGRESOS

Se registra como parte de los ingresos los servicios prestados por concepto de transporte. El saldo que se registra al 31 de diciembre del 2017 son los siguientes:

Código	Descripción	Valor
4.01.01.02.001	Venta de Bienes no producidos por la Cía. 0%	2.850,00
4.03.02.001	Intereses en cuenta de ahorros	0,18
	Total	2.850,18

NOTA 16: GASTOS

Se registran todos los gastos producto de la actividad ordinaria de la compañía. Al 31 de diciembre del 2017, se registran los siguientes saldos:

Código	Descripción	Valor
5.00.01.01.001	Costo de Ventas	810,00
5.02.01.05.001	Honorarios profesionales	727,76
5.02.01.11.001	Servicios publicitarios	76,15
5.02.01.15.001	Servicio de transporte	302,00
5.02.01.21.001	Depreciación Muebles y Enseres	26,55
5.02.02.02.001	Aportes al IESS	39,06
5.02.02.19.001	IVA al gasto	100,97
5.02.02.19.002	Contribuciones organismos de integración	300,00
5.02.02.19.003	Impuestos fiscales	9,54
5.02.02.19.004	Impuestos municipales	52,00
5.02.02.23.005	Deterioro cuentas por cobrar	1,20
5.02.02.27.001	Suministros y materiales	188,99
5.02.03.02.001	Comisiones Bancarias	13,81
	Total	2.648,03



Laura Sisa
CONTADORA
Reg. 31077