

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA LIVIANA "REINA DE AGUA SANTA" S.A.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
AL ESTADO DE RESULTADOS

- 1.- LOS INGRESOS POR LOS APORTES DE LOS 11 SOCIOS PARA EL 2017 SON SUFICIENTES PARA CUBRIR LOS GASTOS ADMINISTRATIVOS.
- 2.- SE EVIDENCIA QUE GASTOS COMO PAGO DE PATENTES 2017 NO SE HAN REALIZADO
- 3.- LOS GASTOS NO DEDUCIBLES \$10,39 ES EL RESULTADO DE LA DIFERENCIA DEL ANTICIPO \$25,32 Y EL IMPUESTO CAUSADO \$14,93 QUE AL LIQUIDARLO EN LA DECLARACION EL SISTEM,A NO PERMITIO UN CREDITO TRIBUTARIO
- 4.- EL VALOR MAYOR QUE OCUPAN LOS APORTES DE LOS SOCIOS ES EL PAGO DE GERENTE Y CONTADOR
- 5.- NO SE HA CUMPLIDO EL SISTEMA DE FACTURACION DE LOS SOCIOS COMO PUNTO DE EMISION SIENDO ESTA CON EL CARÁCTER DE INFORMATIVO.
- 6.- LA UTILIDAD DEL 2017 MES DE \$39,92

AL ESTADO DE SITUACION GENERAL

- 1.- LOS MOVIMIENTOS ECONOMICOS DE COBRANZA DEPOSITOS Y RETIROS DAN COMO RESULTADO QUE EN CAJA SE MANTIENE UN SALDO DE \$152,42
- 2.- EL SALDO QUE SE MANTIENE EN LA COOP. OSCUS \$73,66 , MINIMO
- 3.- EL CAPITAL DE LA COMPAÑÍA ESTA EN PODER DE LOS ACCIONISTAS EN CALIDAD DE PRESTAMOS
- 4.- LOS SALDOS DE ESTOS RUBROS DETERMINAN QUE EL CAPITAL SOCIAL DE LA COMPAÑÍA ESTA BAJO LA CUSTODIA Y ADMINISTRACION DE LA GERENCIA, EN LA ENTREGA Y COBROS DE LOS CREDITOS
- 5.- EXISTE UN SALDO POR COBRAR DE \$817,67 QUE SE ORIGINO EN EL 2015 AL CARGAR OBLIGACIONES E INGRESOS A SOCIOS QUE NO APORTAN. SE RECOMIENDA RESOLVER EN ASAMBLEA GENERAL QUE SE AMORTICE A RAZON DE \$100,00 ANUAL Y MANDAR AL GASTO CONSIDERANDO QUE NO SERAN SUCEPTIBLES DE COBRO.
- 6.- LA UTILIDAD DEL 2016 HA SIDO DISTRIBUIDA AFECTANDO A RESERVA LEGAL IRREPARTIBLE Y UTILIDADES ACUMULADAS, SE PAGO IMPUESTO RENTA 2016 \$14,93
- 7.- EXISTE UNA PERDIDA DE AÑOS ANTERIORES \$747,86 LA ASAMBLEA DEBERA RESOLVER SI ESTA ES ABSORVIDA POR LAS UTILIDADES ACUMULADAS PARA ELIMINARLA DE LA CONTABILIDAD

AL ESTADO DE CAMBIOS PATRIMONIALES

- 1.- SE HAN AFECTADO LAS CUENTAS PATRIMONIALES CON LA DISTRIBUCION DE LAS

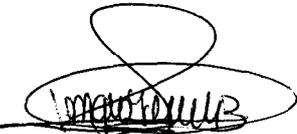
UTILIDADES DEL 2016

2.- EL RESULTADO POSITIVO DEL 2017 \$39,92 AUN NO SE ENCUENTRA DISTRIBUIDO AFECTANDO UNICAMENTE A LA CUENTA UTILIDADES DEL EJERCICIO.

AL ESTADO FLUJO DEL EFECTIVO

1.- SIRVE COMO UN INDICADOR DE LA LIQUIDEZ DE LA COMPAÑÍA, SU CAPACIDAD DE GENERAR EFECTIVO. PROVEE INFORMACION SOBRE LOS INGRESOS Y SALIDAS DEL EFECTIVO EN EL PERIODO 2017 (ENERO A DICIEMBRE 2017)

2.- AL SER LOS INGRESOS Y GASTOS BASICOS Y MENORES EL FLUJO DE CAJA ES CLARO


MARIANA GUAYASAMIN BUSTOS
CONTADORA