RUTASIERRA S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2018

1. CONSTITUCIÓN Y OPERACIONES

RUTASIERRA S.A., de nacionalidad ecuatoriana, siendo su domicilio principal en la ciudad de Ambato, se constituyó en el mes de septiembre de 2007, bajo la denominación de TRANSPORTES CORPORATIVOS DE LA SIERRA RUTASIERRA SOCIEDAD ANÓNIMA, como consta del nombramiento debidamente inscrito en el Registro de la Propiedad del Cantón de Ambato.

2. INFORMACIÓN SOBRE LAS PARTIDAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVO

2.1 BANCOS

Al 31 de diciembre de 2018 se mantiene un saldo en la cuenta del Banco Produbanco de $3.316,60, el mismo ha sido conciliado con el Estado de Cuenta emitido al 31 de diciembre de 2018.

Cuenta	2018
BANCOS	3.316,60
BANCO PRODUBANCO 02080010470	3.316,60

2.2 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

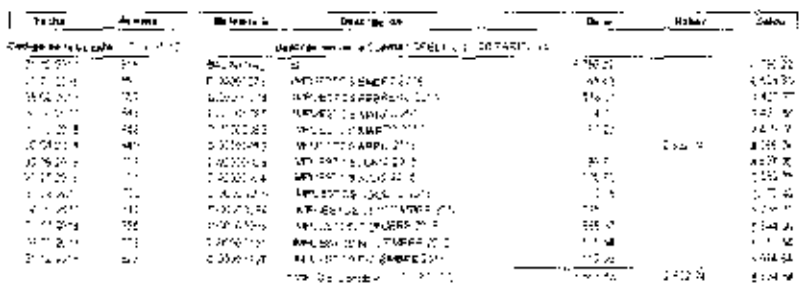
Al 31 de diciembre de 2018 se mantiene un saldo de Cuentas por Cobrar de$ 25.650.00 a la Empresa Impoventura S.A y $136.050,51, por préstamos realizados al Ing. José Luis Sevilla.

Cuenta	2018
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	176.700,51
CXC IMPOVENTURA	25.650,00
CXC ASICOMECUADOR S.A	15.000,00
ING. JOSE LUIS SEVILLA	136.050,51

2.3 CRÉDITO TRIBUTARIO IVA

Al 31 de diciembre de 2018 se mantiene un saldo de $6874.84 por crédito tributario iva de años anteriores

A continuación, se incluye el detalle del Crédito tributario Iva por compra de vehículos que es la cuenta más representativa de impuestos anticipados



RUTASIERRA S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2018

2.4 INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre de 2018 se mantiene un saldo en Inventarios de $ 8620.08 por dispositivos y servicio satelital que la empresa adquiero de una importación en el mes de Febrero 2018

Cuenta	2018
IND01 DISPOSITIVO VEHICULAR	4.222,08
IND02 DISPOSITIVO VEHICULAR	4.398,00
INVENTARIOS	**8.620,08**

2.5 INVERSIONES

Tenemos al 31 de diciembre tenemos inversiones en Biraice;.

Al 31 de diciembre de 2018 se mantiene inversiones por $ 150.00 generadas de:

Inversiones Biraice Cia. Ltda.	150.00

Las mismas que se encuentran a valor nominal

PASIVO

2.6 PROVEEDORES

Tenemos las cuentas por pagar al 31 de Diciembre un valor total de $1705.20 .

Cuenta	2018
PROVEEDORES	1.705,20
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	**-1.705,20**

2.7 CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2018 se mantienen cuentas por pagar de $84187.44

CUENTAS POR PAGAR TERCEROS		
SEVILLA JOSE LUIS	-41407.44	
CxP ALVARO NOGALES	[illegible]	
CxP IGNACIO HOLGUIN	-6750.00	
CxP RODRIGO SEVILLA B	-4000.00	
CxP FABRICIO TORMEN	[illegible]	
CxP SANTIAGO VIVERO	[illegible]	
CxP RAUL DANIEL HOLGUIN	[illegible]	
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		-84187.44

2.8 SUELDO Y BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

RUTASIERRA S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2018

Aporte patronal

Al 31 de diciembre de 2018 se mantiene en un Aporte patronal por Pagar de $324,00, correspondientes a la aportación del mes de diciembre 2018 del Sr. Juan Jose Rivadeneira. El mismo que será cancelado en enero 2019

Cuenta	2018
APORTE PATRONAL 12.15% Y 9.45%(SEGUN CONTRATO)	-324,00
SUELDOS Y BENEFICIOS SOC.POR PAGAR	-324,00

2.9 IMPUESTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2018 se mantienen un impuesto por pagar al SRI por $ 72,32 el mismo que será cancelado en enero de 2019.

Cuenta	2018
IMPUESTOS POR PAGAR	-72,32

PATRIMONIO

El patrimonio actual de la empresa es de $ 95221.87 el mismo que está constituido por el capital, reserva legal y resultados de ejercicios anteriores.

Cuenta	2018
PATRIMONIO	
CAPITAL	
CAPITAL	-2.000,00
GANANCIAS ACUMULADAS	-169.908,29
(-)PERDIDAS ACUMULADAS	117.115,66
RESULT. ACUM. PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ	-30.870,58
RESULTADOS ACUMULADOS	-83.463,21
RESERVAS	-9.758,66
PATRIMONIO	-95.221,87

INGRESOS

La empresa tuvo ingresos Extraordinarios por la venta de Activos . Ingreso por la venta y servicios de Dispositivos y generó un ingreso exento por dividendos de Biraice.

Cuenta	2018
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	-237,69
INGRESO POR VENTA Y SERVICIO DE DISP.	-800,00
OTROS INGRESOS DIVIDENDOS	-51.414,72
OTROS INGRESOS	
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	-52.452,41

RUTASIERRA S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2018

EGRESOS

Los egresos de la empresa están constituidos por:

DETALLE	VALOR
COSTOS	
COSTO DE VENTA	175,92
GASTOS ADMINISTRATIVOS	10.529,20
GASTOS DE VENTAS	16.770,20
GASTOS FINANCIEROS	43,16
GASTOS NO DEDUCIBLES	11.128,75
TOTAL GASTOS	**38.647,23**

Dentro del Costo de Ventas se encuentra el valor el valor total de los dispositivos vendidos a Equatran.

Dentro de gastos administrativos se encuentra considerado los honorarios de asesoría contable, depreciaciones y otros de menor cuantía.

Dentro de los Gastos de Ventas se encuentra considerado los Sueldos, Beneficios Sociales, Servicios Ocasionales.

Dentro de los gastos financieros se considera, comisiones bancarias.

Dentro de los gastos no deducibles de considera servicios sin sustento

Atentamente

Ing. Daniela Loja
Contadora General