

**COMPAÑÍA DE TRICIMOTEROS ALFA Y OMEGA S.A. COMTRIALFOME**  
**NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

**1.- RESUMEN DE POLÍTICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD**

COMTRIALFOME S.A., es una empresa dedicada al servicio de transporte terrestre comercial de pasajeros en tricimotos.

**a) Base de presentación**

Los Estados Financieros adjuntos, hasta el 31 de diciembre del 2016 fueron presentados de acuerdo con las normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías.

**b) Inventarios**

En los inventarios no se ha podido realizar las inversiones por falta de recursos.

**c) Propiedades, Planta y Equipos**

Las propiedades y equipos no se han podido invertir por falta de recursos.

**d) Depreciación**

Edificios	5%
Instalaciones	5%
Muebles y Enseres	10%
Maquinarias y Equipos	10%
Vehículos	20%
Equipos de Computación	33,33%

**2.- CAJA – BANCOS**

Al 31 de Diciembre del 2016, el saldo de la cuenta Caja – Banco es el siguiente:

Caja General	2015	2016
Banco	\$ -	\$ 128,79
Total Caja – Banco	\$ -	\$ -
	\$ -	\$ -

### 3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR ACCIONISTAS

Al 31 de Diciembre del 2016, el saldo de la cuenta y documentos por cobrar es el siguiente:

	2015	2016
Anzules Arevalo Clemente José	\$ 40,00	\$ 40,00
Avilez Merelo Edwin Javier	\$ 40,00	\$ 40,00
Baque Chilan Jesus Orlando	\$ 40,00	\$ 40,00
Burgos Delgado Dario Rafael	\$ 40,00	\$ 40,00
Camacho Reyes Jonathan Ismael	\$ 40,00	\$ 40,00
Carrillo Buñay Julio Cesar	\$ 40,00	\$ 40,00
Contreras Jimenez Angel Alfonso	\$ 40,00	\$ 40,00
Granados Plaza Luis Enrique	\$ 40,00	\$ 40,00
León Plúas Cristobal Edmundo	\$ 40,00	\$ 40,00
Luna Mora Antonio Rodolfo	\$ 40,00	\$ 40,00
Mora Cruz Ciro Antonio	\$ 40,00	\$ 40,00
Muñoz Silva Daniel Santo	\$ 40,00	\$ 40,00
Navas Alvarado Luis Antonio	\$ 40,00	\$ 40,00
Navas Mendieta Antonio Filadelfio	\$ 40,00	\$ 40,00
Riasco Burgos Diego	\$ 40,00	\$ 40,00
Rodriguez Pincay Zully Karina	\$ 40,00	\$ 40,00
Ubilla Delgado José Luis	\$ 40,00	\$ 40,00
Ubilla Delgado Maicol Javier	\$ 40,00	\$ 40,00
Velez Salvatierra Agapo Emilio	\$ 40,00	\$ 40,00
Yannuzzelly Quiñonez Eduardo Mario	\$ 40,00	\$ 40,00
	<u>\$ 800,00</u>	<u>\$ 800,00</u>

Total de cuentas y documentos por cobrar Accionistas

### 4.- IMPUESTOS RETENIDOS

Al 31 de Diciembre del 2016, el saldo de la cuenta Impuesto Retenido es el siguiente:

	2015	2016
Crédito Tributario (IVA Año Corriente)	\$ -	\$ 37,89
Crédito Tributario de IVA	\$ -	\$ -
Total Impuesto Retenido	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

### 5.- INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2016, el saldo de la cuenta Inventarios es el siguiente:

	2014	2015
Inventario de Repuestos de Moto	\$ -	\$ -
Inventario de Herramientas	\$ -	\$ -
Total de Inventarios	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

## 6.- ACTIVOS DIFERIDOS

Al 31 de Diciembre del 2016, el saldo de la cuenta Gastos de Organización y Constitución es el siguiente:

	2015	2016
	\$ 390.00	\$ 380.00
Gasto de Organización y Constitución	\$ -	\$ -
	\$ 10.00	\$ 10.00
(-) Amortización Acuml. Gtos. Org. Const.	\$ 380.00	\$ 370,00

## 7.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS NETO

Al 31 de Diciembre del 2016, el saldo de la cuenta Propiedad, planta y equipo es el siguiente:

	2016	2015
Terrenos	\$ -	\$ -
Instalaciones y Adecuaciones	\$ -	\$ -
Muebles y Enseres	\$ -	\$ -
Maquinarias y Equipos	\$ -	\$ -
Equipos de Computación	\$ -	\$ -
Vehículos	\$ -	\$ -
Total Costo de Adquisición	\$ -	\$ -
(-) Depreciación Acumulada	\$ -	\$ -
<b>Total Propiedades, Planta y Equipos</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>

La compañía no ha revalorizado, porque no tiene activos fijos por lo que no requieren de ajustes.

## 8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES

Al 31 de Diciembre del 2016, el saldo de las Cuentas y Documentos por Pagar a Proveedores es el siguiente:

	2015	2016
Proveedores Varios	\$ -	\$ -
Total Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores	\$ -	\$ -

Después del análisis efectuado a las cuentas de proveedores varios se determina que no se mantiene deuda alguna.

## 9.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2016, el saldo de las otras Cuentas por Pagar a Proveedores es el siguiente:

Cuentas por Pagar	2015	2016
Empresa Eléctrica	\$ -	\$ -
Corporación Nacional de Telecomunicaciones	\$ -	\$ -
Interagua	\$ -	\$ -
Total Otras Cuentas por Pagar	\$ -	\$ -

**10.- OBLIGACIONES FINANCIERAS**

Al 31 de Diciembre del 2016, el saldo de las Cuentas Obligaciones Financieras es el siguiente:

	2015	2016
Obligaciones Financieras	\$ -	\$ -
Total Obligaciones Financieras	\$ -	\$ -

**11.- PRÉSTAMOS A ACCIONISTAS POR PAGAR**

Al 31 de Diciembre del 2016, el saldo de la cuenta Obligaciones Financieras es el siguiente:

	2015	2016
Préstamos a Accionistas por pagar		
Total Préstamos Accionistas por pagar	\$ -	\$ -
	\$ -	\$ -

**12.- OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR**

Al 31 de Diciembre del 2016, el saldo de la cuenta Obligaciones Tributarias por pagar es el siguiente:

	2015	2016
IVA 14% por pagar		
Impuesto a la Renta	\$ -	\$ -
Total obligaciones Tributarias por Pagar	\$ -	\$ -
	\$ -	\$ -

**13.- OBLIGACIONES CON EL IESE POR PAGAR**

Al 31 de Diciembre del 2016, el saldo de la cuenta Obligaciones con el IESE por pagar es el siguiente:

	2015	2016
Aporte Individual y Patronal por pagar	\$ -	\$ -
Préstamos de Empleados al IESE por pagar	\$ -	\$ -
Total Obligaciones Sociales por pagar	\$ -	\$ -

**14.- BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR**

Al 31 de Diciembre del 2016, el saldo de la cuenta Beneficios Sociales por pagar es el siguiente:

	2015	2016
15% Participación de Trabajadores	\$ -	\$ -
Total Beneficios Sociales por pagar	\$ -	\$ -
	\$ -	\$ -

**15.- PROVISIONES A CORTO PLAZO**

Al 31 de Diciembre del 2016, el saldo de la cuenta Provisiones a corto plazo es el siguiente:

	2015	2016
Décimo Tercer Sueldo	\$ -	\$ -
Décimo Cuarto Sueldo	\$ -	\$ -
Vacaciones	\$ -	\$ -
Fondos de Reserva	\$ -	\$ -
Total Provisiones de Beneficios sociales por pagar	\$ -	\$ -
	\$ -	\$ -

### 16.- PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES

Al 31 de Diciembre del 2016, el saldo de la cuenta Participación de trabajadores es el siguiente:

	2015	2016
Utilidad Contable	\$ -	\$ -
Base 15% Participación Trabajadores	\$ -	\$ -
Total 15% Participación Trabajadores	\$ -	\$ -

### 17.- CAPITAL SOCIAL

La Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establece que las sociedades nacionales pagarán sobre la utilidad después del 15% Participación de Trabajadores la tarifa del 22% de Impuesto a la Renta, o una tarifa del 15% de Impuesto a la Renta en el caso de reinversión de utilidades.

Un detalle del 22% del Impuesto a la Renta a Diciembre del 2016 es el siguiente:

	2015	2016
Capital Suscrito	\$ 800,00	\$ 800,00
(+) Utilidad años anteriores	\$ 455,30	\$ 455,30
(-) Pérdida años anteriores	\$ (- 1000,00)	\$ (-1000,00)
Base 22% Impuesto a la Renta		
Total 22% Impuesto a la Renta por Pagar	\$ -	\$ -
	\$ 255,30	\$ 255,30

### 18.- RESERVA LEGAL

Cabe indicar que la compañía en la actualidad se encuentra sin movimiento del Capital Social:

	2015	2016
Utilidad Contable	\$ -	\$ -
(-) 15% Participación Trabajadores	\$ -	\$ -
(-) 22% Impuesto a la Renta	\$ -	\$ -
Base Reserva Legal y Facultativa	\$ 55,60	\$ 55,60
Total 10% Reserva Legal y Facultativa	\$ -	\$ -

SR. BAQUE CHILAN JESUS ORLANDO

GERENTE GENERAL

TCNLGA. CPA. ANABEL VELEZ C.

CONTADORA