NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONOMICO 2017.

ACTIVO CORRIENTE.- En este grupo tenemos dos cuentas: una cuenta de ahorros y una cuenta corriente en el Banco Bolivariano.

- En la Cuenta de Ahorros No.130109224-0 ha tenido movimiento sobre todo por depósitos realizados por los nuevos socios, a la vez también existen retiros que en su mayoría fueron transferidos a la Cuenta Corriente No.130502273-5.

- En la Cuenta Corriente No.130502273-5 básicamente se reciben las transferencias o notas de crédito de parte de CNEL-EP, y al mismo tiempo giran los cheques para cumplir con los pagos a terceros.

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR.- En este rubro tenemos los siguientes auxiliares:

- **CNEL ESMERALDAS.-** Está contabilizado el valor pendiente de cobro a Diciembre de 2017, que será liquidado en Enero 2018.

- **NATIONAL TIRE EXPRESS.-** Corresponde a los valores cancelados por adquisiciones de Llantas y Baterías para los Socios, mismos que son recuperados mensualmente vía Rol de Pagos.

- **FRANCO PALACIO FABIO LEÓN.-** Corresponde a los valores cancelados por provisión de Combustible para los socios, mismos que Compañía recupera mediante descuentos vía Rol de Pagos.

- **SEGUROS SWEADEN Y SEGUROS LATINA.-** Corresponde a las cuotas de seguros de los Vehículos de los Socios, que posteriormente se recuperan mediante descuentos mensuales en el Rol de Pagos.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR.- Consta de un auxiliar que es materia de verificación de nuestra parte:

- **DIFERENCIA DE ROLES POR COBRAR.-** Registra valores que por algún error involuntario se canceló de más al elaborar el documento de pago correspondiente (CHEQUE). Estos valores deben ser descontados y reintegrados a la Compañía.

CRÉDITOS FISCALES.- Refleja los créditos con la Administración Tributaria (SRI), los mismos que serán cancelados por la vía de la compensación o del pago.

CUENTAS POR COBRAR Y PRESTAMOS SOCIOS.- En este grupo están contabilizados los préstamos concedidos por la Compañía a los Socios y que se irán liquidando mensualmente vía Rol de Pagos. Cabe indicar que podría haber diferencias en este rubro, pero debemos *manifestar que nos encontramos verificando uno a uno los préstamos otorgados con sus* respectivos abonos para establecer valores reales.

PASIVO CORRIENTE.

OBLIGACIONES CON ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA.- Constan en este rubro los valores retenidos por concepto de compra de bienes y servicios, mismos que serán cancelados en el mes posterior.

OBLIGACIONES CON EL IESS.- Se encuentra contabilizado en este rubro las retenciones patronales e individuales, mismas que se cancelan en el mes siguiente.

OBLIGACIONES LABORALES.- Corresponde al 15% Participación Empleados.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR.- En este grupo constan las siguientes subcuentas:

- **CUENTAS POR PAGAR.-** Aquí se contabilizaron los depósitos recibidos por los nuevos socios y de esta misma cuenta se debitaron los valores comprometidos para la consecución de los nuevos cupos.

- **GASTOS DE TRANSPORTE POR PAGAR.-** Provisión del pago de transporte por el mes de Diciembre 2017, valores que se liquidarán en Enero 2018

PATRIMONIO.- Corresponde a los Aportes de los Socios y a las Utilidades o Pérdidas que genera la Compañía en sus actividades empresariales.

Cpa. Dr. Kléber E. Andrade O.
CONTADOR
Reg. Nac. 19339