



TRANSPORTE PUBLICO CELICA & EJECUTIVO TRANSCELICAEJEC S.A.

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016.

Transcelica es una sociedad anónima ubicada en la provincia de Loja, cantón Celica, en la calle Amazonas con referencia en las villas de militares, creada mediante escritura pública con fecha 07 de Agosto del 2015, en donde en su objeto social claramente el desarrollo de la actividad exclusivamente de transporte público de pasajeros intracantonal.

Los Estados Financieros de TRANSPORTE PUBLICO CELICA & EJECUTIVO TRANSCELICAEJEC S.A. han sido elaborados de acuerdo a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad Normas Internacionales de Información Financiera para pymes y a los principios de contabilidad generalmente aceptados y para los mismos se observa la siguiente estructura:

1. ACTIVOS
2. PASIVOS
3. PATRIMONIO
4. CUENTAS DE RESULTADOS ACREEDORAS (Ingresos)
5. CUENTAS DE RESULTADOS DEUDORAS (Gastos)

BALANCE GENERAL

El balance General presenta la estructura económica financiera de TRANSPORTE PUBLICO CELICA & EJECUTIVO TRANSCELICAEJEC S.A. a continuación, se detallan las principales cuentas que conforman el Balance General el cual esta desglosado así:

ACTIVO

1.01.01. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

En este grupo se ubica el dinero efectivo disponible en caja y en la cuenta corriente del Banco de Fomento al 31 de Diciembre del 2016 que finaliza con \$ 578,46 rubro que concuerda con los fondos que se mantienen al final del ejercicio fiscal.

1.01.02. ACTIVO FINANCIEROS

Se detallan los valores pendientes de cobro a socios por concepto de aportaciones y diversos rubros que concluye al 31 de Diciembre del 2016 con el valor de \$ 421,54.

1.01.05 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde al saldo del impuestos generados por concepto de Crédito Tributario Renta y Anticipo Impuesto a la Renta al 31 de Diciembre corresponde al valor de \$ 18,29

2. PASIVO



GRUPO CONSULTOR

CONTABILIDAD & FACTORING

2.01.03. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

En este grupo existe un valor de \$ 212,15 que corresponde a valores prestados por el socio Jose Alvarado para cubrir gastos de la compañía al 31 de Diciembre del 2016.

2.01.07. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

En el presente grupo representan los rubros pendientes de pago al 31 de Diciembre del 2016 a favor del IESS y beneficios a empleados que totaliza el valor de \$ 151,94.

3. PATRIMONIO

En este grupo registramos el patrimonio propio de la empresa constituida principalmente por el capital autorizado por la superintendencia de compañías, sus reservas y demás cuentas patrimoniales cuyo detalle es el siguiente:

3.01.01. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

3.01. CAPITAL

La cuenta contable Capital Suscrito o asignado al 31 de Diciembre del 2016 corresponde a los rubros con los cuales se suscribió la compañía en la Superintendencia de compañías al momento de su creación valor que no ha adquirido ningún cambio hasta el 31 de Diciembre del 2015 por el valor de \$ 1000,00.

3.06. RESULTADOS ACUMULADOS

Al 31 de Diciembre se encuentra el valor de \$ -377,45 que corresponde a las pérdidas del ejercicio anterior correspondiente al año 2015.

3.07. RESULTADOS DEL EJERCICIO

La cuenta contable Resultado del presente ejercicio registro en el ejercicio fiscal 2016 una utilidad de \$ 31,65.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

4. INGRESOS

En este grupo se registran los ingresos ordinarios de la empresa producto de la prestación de servicio de transporte y diversos aportes realizados por los socios cuyo detalle de cuentas son:

4.1.02.02	Ventas IVA 0%	1867,02
4.1.09.05	Ingreso por Cuotas Administrativas	1560

5. GASTOS

Registramos los gastos administrativos del personal de la empresa, que son necesarios efectuar con el propósito de generar ingresos y cumplir con el objeto social para la cual se creó la compañía y demás gastos generales, financieros, servicios básicos y demás gastos ocasionados por la empresa para el giro normal del negocio y necesarios para generar ingresos cuyo detalle es como sigue:

5.2.02.01.	SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	
5.2.02.01.01	Sueldos	2298,60
	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondos de reserva)	
5.2.02.02.		
5.2.02.02.01	Aporte Patronal	256,32
	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS	
5.2.02.05.	NATURALES	
5.2.02.05.01	Honorarios Profesionales Ocasionales	130,00
5.2.02.05.02	Honorarios Profesionales	500,00
5.2.02.20.	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	
5.2.02.20.07	Gastos IVA	91,11
5.2.02.28.	OTROS GASTOS	
5.2.02.28.02	Suministros de Oficina	104,70
5.2.02.28.04	Intereses y Multas	1,19
5.2.02.28.05	No Deducibles	13,45



Ing. Rigoberto Mingo Morocho
RUC 1102686013001
CONTADOR - AUDITOR