



# GRUPO CONSULTOR

CONTABILIDAD & FACTORING

**TRANSPORTE PUBLICO CELICA & EJECUTIVO TRANSCELICAEJEC S.A.**

## NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017.

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 2017 que finaliza con \$ 4,34 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 clientes, socios por concepto de prestación de servicios, aportaciones y diversos rubros que concluye al 31 de Diciembre del 2017 con el valor de \$ 6140,15

##### 1.01.05 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde al saldo de impuestos generados por concepto de Crédito Tributario Renta y Anticipo Impuesto a la Renta al 31 de Diciembre corresponde al valor de \$ 101,79

#### 2. PASIVO

### 2.01.03. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

En este grupo existe un valor de \$ 5264,00 que corresponde a valores pendientes prestados por los proveedores para cubrir gastos de la compañía al 31 de Diciembre del 2017.

### 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 2017, 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 2017 por el valor de \$ 1000,00.

#### 3.06. RESULTADOS ACUMULADOS

Al 31 de Diciembre se encuentra el valor de \$ -384,58 que corresponde a las pérdidas del ejercicio anterior correspondiente al año 2017.

#### 3.07. RESULTADOS DEL EJERCICIO

La cuenta contable Resultado del presente ejercicio registro en el ejercicio fiscal 2017 una utilidad de \$ 366,86

## 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%	20803,91
4.1.09.01	Intereses ganados	0,07

### 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:



# GRUPO CONSULTOR

CONTABILIDAD & FACTORING

5.2.02.01.	SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	
5.2.02.01.01	Sueldos	1959,50
5.2.02.01.04	Alimentacion	391,90
5.2.02.02.	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL. (Incluido fondos de reserva)	
5.2.02.02.01	Aporte Patronal	313,10
5.2.02.02.02	Fondos de Reserva	163,20
5.2.02.15.	TRANSPORTE	
5.2.02.15.03	Servicio de Transporte	17500,00
5.2.03.02	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	
5.2.03.02.03	Comisiones Bancarias	5,95

Ing. Rigoberto Mingo Morocho  
RUC 1102986013001  
CONTADOR - AUDITOR

Ing. Rigoberto Mingo Morocho  
CONTADOR AUDITOR  
Matricula # 25.910  
RUC: 1102986013001