

**COMPANIA DE TRICIMOTOS VEINTISEIS DE OCTUBRE CONTRAMOTO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
EXPRESADO EN DOLARES**

1.- ANTECEDENTES DE LA EMPRESA

La compañía **COMPANIA DE TRICIMOTOS VEINTISEIS DE OCTUBRE CONTRAMOTO S.A.**, fue constituida mediante escritura pública No.2015-09-23-000-P00164 otorgada ante el notario único del cantón Coronel Marcelino Maridueña, el 05 de marzo del 2015, con un capital inicial de \$800.00 de los Estados Unidos de América.

Su objeto social es preferentemente dedicarse a brindar servicio de transporte de tricimotos. El objetivo principal es de brindar movilización a todos los moradores de la parroquia y recintos aledaños.

2.- POLITICAS PRINCIPALES DE CONTABILIDAD

2.1 Bases de preparación.- Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) aplicables para PYMES y vigentes desde año 2009. Los registros contables según normas ecuatorianas se llevan en español y como moneda oficial se utilizan dólares de USA.

2.2 Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar.- La cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados de pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva menos cualquier deterioro. La empresa por su giro del negocio no posee indicios de deterioro de cartera, por lo que en su política no incluye cálculo por deterioro.

2.3 Inventarios.- por su actividad principal que es de brindar servicios de transporte terrestre (tricimotos), la cuenta de inventario no hay movimiento para el año-2018.

El balance general por el periodo declarado fue preparado de conformidad con las disposiciones legales vigentes.

2.4 Ingresos y gastos.- Los ingresos y gastos de la compañía se registran de acuerdo al método del devengado y provienen principalmente de cuotas

establecidas entre los socios, y compras de suministros, así como de contratación de personal para la administración de la empresa.

2.6 Propiedad, planta y equipos No existen bienes mueble e inmueble.

2.7 Préstamos y obligaciones financieras.- No existen préstamos a instituciones.

2.8 Provisiones.- Las provisiones se reconocen cuando la empresa tiene una obligación presente como resultado de un suceso pasado y es probable que la entidad tenga que desprenderse de recursos que brindan beneficios económicos futuros por efecto de cancelar la obligación y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

2.9 Beneficios a empleados.- La empresa no tiene empleados.

2.10 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/ RELACIONADAS

Obligación pendiente de pago por préstamo a accionistas valor a ser cancelado cada mes si intereses correspondientes al mismo.

2.11 RETENCIONES EN LA FUENTE POR GASTOS REGISTRADOS

El SRI determina que todos los gastos relacionados con pagos a proveedores (no a empleados) la empresa **COMPANIA DE TRICIMOTOS VEINTISEIS DE OCTUBRE CONTRAMOTO S.A.** efectúe una retención que va del 1% al 10% de la base imponible (gasto sin IVA), de lo contrario es un gasto no deducible para fines.

	<u>Diciembre 31,</u>
	<u>2,018</u>
Nota No.3	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE
	EFFECTIVO
Caja y Bancos Locales	
Caja	1,169.98
Cooperativa de ahorro y credito Juvento	
Progrevistas Ecuatoriana	0.00
	<u>Subtotal Bancos</u>
	<u>1,169.98</u>
	<u>Total Efectivo y Equivalente efectivo</u>
	<u>1,169.98</u>
Nota No. 4	OTRAS CUENTAS POR COBRAR
CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	
Cuentas por cobrar accionistas	1,344.29
	<u>Total Otras Cuentas Por Cobrar</u>
	<u>1,344.29</u>
Nota No. 5	CREDITO TRIBUTARIO

ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA

ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA

9.68

Total Anticipo Impuesto a la Renta 9.68

Total Activos 2,523.95

Diciembre 31,

2,018

**Nota No. 6 CUENTAS POR PAGAR
DIVERSAS/RELACIONADAS**

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS

2,718.49

Total Proveedores Locales 2,718.49

**Nota No. 7 OBLIGACIONES CON LA
ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

Retenciones del IVA a Proveedores 12.00

Retenciones de la renta a Proveedores 10.33

total deudas con administracion tributaria 22.33

DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES

PARTICIPACION DE UTILIDADES A EMPLEADOS

0.00

PROVISION IMPUESTO A LAS GANANCIAS

0.00

Total Distribución De Utilidades 0.00

Total Pasivos 2,740.82

Diciembre 31,

2,018

Nota No. 8 CAPITAL SOCIAL

Capital Pagado

800.00

Aumento de Capital en trámite

0.00

Total Capital Social 800.00

Utilidad del Ejercicio	
Resultado del Ejercicios anteriores	598.94
Perdida del Ejercicio	-1615.81
Total Capital Social	-1,016.87
Total Patrimonio	-216.87

NOTA 9 –INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Durante el año 2018, los ingresos se conformaron como sigue:

Ingresos por Contribución de Socios	240.00
Total Ingresos	240.00

NOTA 10 –COSTOS Y GASTOS

Durante el año 2018, los COSTOS se conformaron como sigue:

Honorarios, servicios y otros gastos	1,855.81
Subtotal costos	1,855.81
Total costos	1,855.81
Utilidad del ejercicio	-1,615.81

(Según la ley de Compañía con vigencia en Ecuador, las sociedades anónimas deben constituir anualmente una reserva del 5 % de las Utilidades Netas hasta acumular el 50% del capital)

Nota No. 10

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2018 y la fecha de emisión de los estados financieros (marzo 31 del 2019), la compañía está en pérdida y para cubrir varios gastos a tenido que realizar un préstamo a los accionistas sin intereses para cubrir varios gastos.

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: Leon Arecillas Luis Alberto
CIRUC: 0906085626

FIRMA CONTADOR:

NOMBRE: Mendez Fajardo Liliana J.
RUC: 0921379681001
Reg. No. 048894