

**TRANSPORTE DE TAXIS CONENCIONAL EN CAMIONETAS HERMANOS GUAYA Y ASOCIADOS
TRANSTAXCONCA S.A.**

**NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

Los Estados Financieros de **TRANSPORTE DE TAXIS CONVENCIONAL EN CAMIONETAS HERMANOS GUAYA Y ASOCIADOS TRANSTAXCONCA S.A.**, han sido elaborados de acuerdo a las 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 DE TAXIS CONVENCIONAL EN CAMIONETAS HERMANOS GUAYA Y ASOCIADOS TRANSTAXCONCA S.A.**, a continuación se detallan las principales cuentas que conforman el Balance General el cual esta desglosado así:

101. ACTIVOS CORRIENTES

En este grupo registramos todas las acreencias y demás derechos que mantiene la compañía y que por su naturaleza son de efectivización a corto plazo que por lo general son menores a un año.

10101. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Son los recursos líquidos que mantiene la empresa, comprendido esencialmente por el efectivo y los depósitos en otras instituciones financieras.

1010102. CUENTAS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

En este grupo registramos todos los movimientos que la empresa maneja en los Bancos y otras instituciones financieras locales e inversiones en las mismas cuyo detalle es el siguiente:

1.01.01.02.	BANCOS	231,80
101010201	Banco Loja Cta. Cte. 2902192412	231,80

10102. ACTIVOS FINANCIEROS

En este grupo registramos todas los valores que los Socios de la Compañía se encuentran adeudando, por diferentes conceptos y quedaron pendientes de recuperación al 31-12-2017. Así mismo se registra una provisión para cuentas incobrables, el detalle de las mismas es como sigue:

1.01.02.	ACTIVOS FINANCIEROS	1.770,00
1010207	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS	540,00
101020701	Aportes por Cobrar Accionistas	540,00

Cabe indicar que no se ha aplicado deterioro de cuentas incobrables en razón que los mismos no son valores que incidan directamente en la Situación Financiera de la empresa.

21. PASIVOS CORRIENTES

En este grupo se contabilizan las obligaciones pendientes de pagos de la Compañía cuyo vencimiento es menor a un año y dentro de sus principales componentes tenemos:

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Registramos las obligaciones pendientes de pago por concepto de agentes de retención tanto de IVA como de Renta, mismas que como sociedad estamos obligados a realizar cuyos saldos son:

20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	185,78
2010701	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	185,78
201070101	Impuestos por Pagar SRI	185,78

2010703 CON EL IESS

En este grupo contabilizamos las obligaciones patronales pendientes de pago con el IESS al cierre del ejercicio económico cuyo detalle es como sigue:

2.01.07.03.	CON EL IESS	43,2
2.01.07.03.01	Aporte Personal	11,11
2.01.07.03.02	Aporte Patronal	8,64

2010704. OBLIGACIONES CON EMPLEADOS

En cuyo grupo se ha registran las obligaciones y provisiones de obligaciones sociales que la

2.01.07.04.	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	534,22
2.01.07.04.01	Sueldos por Pagar	82,80

31. 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:

301	CAPITAL	1.076,53
30101	CAPITAL SOCIAL	800,00
3010101	Capital suscrito y pagado	800,00
304	RESERVAS	19,29
30401	Reserva Legal	19,29
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	257,24
30701	Ganancia Neta del Periodo	257,24

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

4. CUENTAS DE INGRESO

Registra principalmente los ingresos generados por la prestación de servicios cuyo objeto social corresponde a la compañía al 31 Diciembre del 2017 podemos apreciar los siguientes valores:

41. INGRESOS OPERACIONALES

En este grupo se registran los ingresos ordinarios de la empresa producto de la venta y comercialización tanto de bienes y servicios y demás ingresos no operacionales cuyo detalle de cuentas son:

4.	INGRESOS	1.960,00
4.1.01.	INGRESOS POR APORTACIONES	1.960,00
4301	Aportes para gastos administrativos	1.960,00

52. 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 detalles es como sigue:

52	GASTOS	
5201	GASTO DE VENTA	170,89
520108	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	37,85
52010802	Mantenimiento de Edificio	37,85
520111	PROMOCION Y PUBLICIDAD	133,04
52011101	Publicidad y Propaganda	133,04
5202	GASTOS DE ADMINISTRACION	1.477,56
520201	SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	91,44
52020101	Sueldos de Personal	91,44
520202	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	11,11
52020201	Aporte Patronal	11,11
520205	HONORARIOS COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NAT	977,78
52020501	Honorarios Profesionales	977,78
520219	NOTARIOS O REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	37,80
52021901	Gastos Notariales	37,80
520220	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	143,43
52022003	Gastos Iva	143,43
520228	OTROS GASTOS	216,00
52022801	Uniformes	216,00
5203	GASTOS FINANCIEROS	8,91
520302	Comisiones Bancarias	0,81
520306	Servicios Bancarios	8,10
	Utilidad del Ejercicio	302,64


 Lic. Margarita Puga
 CONTADORA
 Reg. Prof. 29.911

RUC: 110280024001
 CPA. Lic. M. Fullaguari P.
 Reg. Prof. 29.911
 LOJA - ECUADOR