

TRICIFLAVIO S.A.

***NOTAS CONTABLES A LOS ESTADOS
FINANCIEROS***

PARA EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

TRICIFLAVIO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2017

CIFRAS EXPRESADAS EN DÓLARES AMERICANOS MONEDA VIGENTE ACTUALMENTE EN EL ECUADOR.

1.- PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

ENTIDAD REPORTANTE

TRICIFLAVIO S.A. se constituyó en la Ciudad de Chone, el 25 de julio del 2017 mediante escritura pública celebrada ante el notario Voltaire Eduardo Mendoza Zambrano (Notario segundo), y dicha constitución fue aprobada por la intendencia de Compañía. RUC No.1391864337001.

Su Actividad de transporte de pasajeros por carretera: servicio ocasionales de transporte en autobús, tricimotos, servicios de enlace con aeropuerto.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A) Preparación de los Estados Financieros

Para sus registros contables, la compañía observa principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador de acuerdo a las NIIF PYMES, normas prescritas por la superintendencia de compañías y por otras normas legales; dichos principios pueden diferir en algunos aspectos de los establecidos por otros organismos de control del estado.

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo al movimiento de la empresa durante el año 2017.

B) Periodo Contable

Los estados financieros cubren el siguiente ejercicio:

Estados de situación financiera del 1 de enero Al 31 de diciembre del 2017.

Los estados de resultados integrales del 1 de enero Al 31 de diciembre del 2017

El Estado de cambios en el patrimonio neto, del 1 de enero al 31 de diciembre del 2017.

El Estado de flujo de efectivo, del 1 de enero al 31 de diciembre del 2017.

C) Moneda Funcional

Las cifras están expresadas en miles de dólares; siendo ésta moneda la principal funcional de la compañía.

D) Efectivo y equivalente de efectivo

Es el efectivo presentado en el Estado Flujos Efectivo está conformado por el saldo de Caja y Bancos

E) Cuentas por Cobrar

Las Cuentas por Cobrar son expresadas a su valor nominal. Este rubro agrupa tanto las Comerciales, Vinculadas así como Otras Cuentas por Cobrar .

F) Propiedad Planta y Equipo

Se muestra al costo, menos la depreciación acumulada.

El Valor de los activos y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados se descargan de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro y el resultado de dichas transacciones se registra cuando se causa. Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se cargan a los resultados del año.

G) Participación de los trabajadores en las utilidades

EL 15% de utilidad anual que la compañía debe reconocer por concepto de participación laboral en las utilidades es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, con base en las sumas por pagar exigibles.

H) Impuesto a la Renta

La provisión para impuesto a la Renta se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible. Las Normas tributarias y vigentes establecen una tasa de impuesto del

22% de las utilidades gravables y dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente.

J) Reconocimiento de Ingresos y Gastos

Los ingresos se reconocen en cuanto los servicios son prestados a los clientes. Los gastos se reconocen a medida que se devengan, independientemente del momento en que se paguen, y se registran en los períodos con los cuales se relacionan.

K) Capital Social

El Capital suscrito y pagado de la Compañía comprende 840.00 participaciones a un valor nominal por participación a un \$1.00

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2013 (En Dólares Americanos)

	Referencia a Notas	NIIF 2013 USD
<u>ACTIVOS</u>		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	2,292.60
Documentos y cuentas por cobrar		
Clientes	4	26,201.95
Funcionarios y empleados		
Compañías relacionadas		
Impuestos	5	8,116.79
Otras	6	27,068.16
		61,386.90
Provisión para cuentas incobrables		61,386.90
Inventarios		61,386.90
Total del activo corriente		63,679.50
ACTIVOS FIJOS	7	38,938.12
OTROS ACTIVOS		-
		102,617.62
<u>PASIVO</u>		
PASIVO CORRIENTE		
Documentos y cuentas por pagar	9	26,154.89
Proveedores		26,154.89
Pasivos acumulados	10	1,902.00
Impuestos por pagar		756.87
Obligaciones con trabajadores	11	768.96
		3,427.83
Total del pasivo corriente		29,582.72
CUENTAS POR PAGAR	13	5,382.00
Préstamo al Bco Bolivariano	12	14,810.62
<u>PATRIMONIO (según estado adjunto)</u>	9	52,842.28

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

102,617.62

GECOTEL S.A.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2013 (En Dolares Americanos)

	Referen cia	
	a Notas	<u>2012</u>
INGRESOS		
Ventas Netas	15	17,80 0
Costo de Venta		0
Utilidad bruta		17,80 0.00
GASTOS		
De administración y venta	16	(13,75 3)
(Pérdida) Utilidad operacional		4,047. 00
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES		0
(Pérdida) Utilidad antes de participación de los trabajadores		

en las utilidades e impuesto a la renta	4,047. 00
Participación de los trabajadores en las utilidades	607
Impuesto a la renta	757
(Pérdida) Utilidad neta del año	2,683. 02

GECOTEL S.A.
ESTADO DE VALUACION DE PATRIMONIO
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2013 (En Dolares Americanos)

	Referencia a <u>Notas</u>	Capital	Utilidades acumuladas	Total			
Saldos al 1 de enero del 2012	9	800	26,264	27,064			
Utilidad neta del año		-	23,095	23,095			
Saldo al 31 de diciembre del 2012		<u>800</u>	<u>49,359</u>	<u>50,159</u>			
Saldos al 1 de enero del 2012		800	49,359	50,159			
Utilidad neta del año		-	2,683	2,683			
Saldo al 31 de diciembre del 2012		<u>800</u>	<u>52,042</u>	<u>52,842</u>			
					<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

=====

=====

=====

NETTOYER SA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
METODO DIRECTO

1,- <u>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</u>			
INGRESOS			
Efectivo recibido de Clientes			51,166.08
Ventas		51,781.83	
+ / - Disminución, Incremento de C x C Clientes		1,580.00	
+ / - Disminución, Incremento, documentos x cobrar		-2,241.61	
Total ingresos de clientes		<u>51,120.22</u>	
+ Incremento de proveedores		45.86	
EGRESOS			
Efectivo pagado a proveedores			-3,565.76
Costo de Ventas		2,611.10	
+ Incremento, de Inventarios		0.00	
Pagos a proveedores		<u>2,611.10</u>	
+ Incremento, disminución de Otros activos		954.66	
Efectivo pagado a otros (bienes y servicios)			-44,510.74
Gastos de Administración y de Ventas		44,510.74	
Otros Ingresos y otros Gastos			0.00
FLUJO NETO DE EFECTIVO, EN OPERACIÓN			3,089.58
2,- <u>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION</u>			
Venta de activos fijos		-746.91	
Valor del bien	- 746.91		
EGRESOS			0.00
FLUJO NETO DE EFECTIVO, EN INVERSION			-746.91

3,-	<u>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</u>		
	INGRESOS		0.00
	EGRESOS		0.00
	FLUJO NETO DE EFECTIVO, EN FINANCIAMIENTO		0.00
<hr/>			
	FLUJO NETO TOTAL DEL PERIODO 2012		2,342.67
	+ EFECTIVO INICIAL, AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012		1,804.62
	VALOR DE EFECTIVO FINAL, AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012		4,147.29

NOTA 3

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Caja general	0	-
Banco Comercial de Manabi	4,147.27	1,804.62
Coop.15 de Abril	-	-
	<hr/>	<hr/>
	<u>4,147.27</u>	<u>1,804.62</u>

NOTA 4

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Clientes no relacionados	5,920.00	7,500.00
Cuentas por Cobras empleados	<hr/>	<hr/>
	<u>5,920.00</u>	<u>7,500.00</u>

NOTA 5

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Iva en Compras 12%	1,206.47	
Anticipo impuesto a la renta		
Impuesto Retenido	<hr/>	<hr/>
	<u>2,241.61</u>	<u>-</u>

NOTA 6

GARANTIAS Y ANTICIPOS	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Otros Activos diferidos	4,015.07	3,060.41
Garantias bancarias		
Interes por Cobrar		
Pagos Anticipados	<hr/>	<hr/>

	<u>4,015.07</u>	<u>3,060.41</u>
--	-----------------	-----------------

NOTA 7
ACTIVOS FIJOS

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
		-
		-
Vehiculos		
Armas		
Muebles y Enseres		
Maquinarias y equipos	4,398.22	3,651.31
Equipos de cómputo		
	<u>4,398.22</u>	<u>3,651.31</u>
Menos: depreciación acumulada		
	<u>4,398.22</u>	<u>3,651.31</u>

Movimiento:

Saldo al 1 de enero		
Disminuciones y Adiciones netas		
Depreciación del año	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>

NOTA 8
OTROS ACTIVOS

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Otros	920.50	920.50
	<u>920.50</u>	<u>920.50</u>

NOTA 9
PROVEEDORES

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Cuentas por Pagar Proveedores	205.00	159.14
	<u>205.00</u>	<u>159.14</u>

NOTA 10

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
IMPUESTOS POR PAGAR		
Administracion Tributaria		
Impuesto a la Renta Por Pagar	<u>911.03</u>	<u> </u>
	<u>911.03</u>	<u> -</u>

NOTA 11

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
OBLIGACIONES TRABAJADORES		
Sueldo por pagar		-
Beneficio social por pagar		-
15% Participacion Trabajadores	699.00	-
Obligacones Seguros Social	<u> </u>	<u> -</u>
	<u>699.00</u>	<u> -</u>

NOTA 12

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
VENTAS	<u>51,781.83</u>	<u>21,274.72</u>

NOTA 13

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
COSTOS Y GASTOS	-	
GASTOS DE VENTAS		
Compras de bienes no producidos	2,611.10	
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
SUELDOS Y SALARIOS	31,376.28	13,385.88
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	4,038.21	2,185.67
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	6,442.14	4,621.60
HONORARIOS PROFESIONALES	462.00	500.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	412.19	
COMBUSTIBLES	218.79	245.00
LUBRICANTES	426.92	515.02
SEGUROS Y REASEGUROS		
TRANSPORTE	750.00	
GASTOS DE VIAJE	54.25	111.39
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	329.96	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		23.28

GASTOS FINANCIEROS	44,510.74	21,587.84
INTERESES BANCARIOS		52.7
TOTAL COSTOS Y GASTOS	47,121.84	21,640.54

CERTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos representante legal y contador bajo cuya responsabilidad se prepararon los estados financieros

CERTIFICAMOS:

Que para la emisión de los estados financieros al 31 de diciembre de 2012 que conforme al reglamento se puso a disposición de los accionistas y de terceros la presentación de estos estados financieros a su previa verificación y posterior aprobación acordes a los movimientos contables generados durante este año.

La compañía ha realizado operaciones económicas durante el transcurso del 2012 lo que ha solventado los gastos generados durante este ejercicio económico.



Ing. Rafael Tello Múñoz
GERENTE GENERAL



Ing. Cecilia Zambrano Bravo
CONTADOR GENERAL