

TRANSPORTE ESCOLAR Y PERSONAL FURGO-ESPOL S.A. TEPSOL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2018

(Expresado en US Dólares)

ANTECEDENTES

TRANSPORTE ESCOLAR Y PERSONAL FURGO-ESPOL S.A. TEPSOL, Fue constituida el 20 de Mayo de 1996. Su actividad principal es Transporte Escolar Vía Terrestre.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortado al 31 de Diciembre del 2018 tienen el siguiente detalle:

NOTA 1 ACTIVO CORRIENTE DISPONIBLE

Incluye los valores en efectivo y sus equivalentes al 31 de diciembre 2018.

Concepto		Valor
Caja-Bancos	1	3.290,40
TOTAL		3.290,40

- 1. La cuenta Caja-Bancos cuyo saldo al 31 de Diciembre del 2018 es de USD\$ 3.290,40.*

NOTA 2 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Las cuentas y documentos por cobrar se integran de la siguiente forma:

Concepto		Valor
Relacionadas Locales	1	8.639,40
TOTAL		8.639,40

- 1. Este rubro corresponde a valores por cobrar al 31 de Diciembre del 2018.*

NOTA 3 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar se integran de la siguiente forma:

Concepto		Valor
Relacionados Locales	1	18.034,40
TOTAL		18.034,40

1. Este rubro corresponde a valores por cobrar al 31 de Diciembre del 2018.

NOTA 4 IMPUESTOS FISCALES

Al 31 de Diciembre/2018, este rubro está conformado de la siguiente manera:

Concepto		Valor
Crédito tributario (RENTA)	1	3.280,48
TOTAL		3.280,48

1. Corresponde al Crédito Tributario Renta por Retenciones en las ventas por servicios realizadas por Tepsol S.A. al 31 de Diciembre del 2018.

NOTA 5 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

AL 31 de Diciembre/2018 está formado de la siguiente manera:

Concepto		Valor
Muebles y Enseres	1	309,03
Equipo de Computación	2	2.115,45
Otros Activos Fijos	3	50.00,00
(-) Deprec. Acumulada	4	(2.355,30)
TOTAL		50.069,18

1. Corresponde a los valores de Propiedad, Planta y Equipo, menos la deprec. acumulada, quedando un saldo de \$ 50.069,18 al 31 de Diciembre del 2018.

NOTA 6 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

AL 31 de Diciembre/2018 está formado de la siguiente manera:

Concepto		Valor
Relacionadas Locales	1	6.508,09
TOTAL		6.508,09

1. Corresponde a los valores por pagar al 31 de Diciembre del 2017.

NOTA 7 OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Al 31 de Diciembre/2018 se integran de la siguiente manera:

Concepto		Valor
Impuesto a la Renta por Pagar	1	3.247,51
TOTAL		3.247,51

1. Este valor corresponde al Impuesto a la Renta a pagar del ejercicio 2018, el cual se declara en Abril del 2019.

NOTA 8 OBLIGACIONES LABORALES

Al 31 de Diciembre/2018 se integran de la siguiente manera:

Concepto		Valor
Participación Trabajadores por Pagar	1	2.604,96
TOTAL		2.604,96

1. Valores correspondiente al 15% de Participación de Trabajadores durante el periodo 2018.

NOTA 9 PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS

AL 31 de Diciembre/2018 está formado de la siguiente manera:

Concepto		Valor
Relacionadas Locales	1	8.639,40
TOTAL		8.639,40

1. Corresponde a valores por Ingresos Diferidos al 31 de Diciembre/2018.

NOTA 10 PATRIMONIO

Al 31 de Diciembre/2018 se registran los siguientes valores:

Concepto		Valor
Capital	1	800,00
Aporte para Futura capitalizacion	2	50.000,00
Utilidad del Ejercicio	4	11.513,90
TOTAL		62.313,90

NOTA 11 INGRESOS OPERACIONALES

Al 31 de Diciembre/2018 está conformado por:

Concepto		Valor
Ventas locales Base 12%	1	0,00
Ventas locales base 0%	2	332.696,86
TOTAL		332.696,86

1. Los Ingresos Operacionales que ha tenido TEPSOL S.A., durante el periodo 2018 corresponden a Prestacion de Servicios Locales.

NOTA 12 EGRESOS OPERACIONALES

1. Al 31 de Diciembre/2018 se registran los siguientes valores: Sueldos y Salarios, Beneficios Sociales, Aporte Patronal, Transporte, Depreciacion no acelerada, Pagos por Otros Bienes y Pagos por Otros Servicios, los cuales sirvieron para el desarrollo de las labores de trabajo de Tepsol S.A. durante el periodo 2018.

Concepto	Valor
Sueldos y Salarios	12.920,00
Beneficios Sociales	5.438,70
Aporte Patronal	1.955,78
Transportes	282.852,43
Depreciacion no acelerada	63,58
Pagos por Otros Bienes	1.250,00

Pagos por Otros Servicios

10.850,00

TOTAL	315.330,49
--------------	-------------------

RESULTADOS DEL EJERCICIO 2018

Transporte Escolar y Personal Furgo-Espol S.A. TEP SOL al cierre del ejercicio 2018, de acuerdo al Estado de Pérdidas y Ganancias, obtiene una utilidad de USD\$ 11.513,90 debido a que los ingresos durante el presente ejercicio fueron superiores a las compras y gastos operacionales.



CARLOS ALFONSO CORRAL WILSON
GERENTE



JOSE AMANDO ORRALA MAZZINI
CONTADOR