

# **EXPRESO TURISMO DEL NORTE QUIBATUL C.A.**

## **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

**RUC: 1090006246001**

**PERIODO :DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

### **1.-INFORMACION GENERAL.-**

La Compañía Expreso Turismo del Norte Quibatul C.A., domicilio principal Ciudad Ibarra, se constituyó mediante escritura pública el 04 de Julio de 1980, última Reforma en el Estatuto 01 de Octubre del 2018, cuyo objeto Social es: "a. Prestar Servicio de pasajeros en los vehículos o automotores debidamente acreditados en la compañía dentro de las frecuencias, rutas o destinos habilitados, en el País Ecuador y Autorizados por las Autoridades competentes autorizadas por la Ley. b. Prestar y brindar servicio de transporte, recepción y entrega de Encomiendas de bienes, actividades postales y de mensajería en los vehículos o automotores que prestan el servicio de pasajeros que estén debidamente acreditados por la compañía dentro de las frecuencias, rutas o destinos habilitados, en el País Ecuador y Autorizados por las Autoridades competentes autorizadas por la Ley. c.- La compraventa, comodato o arriendo de bienes muebles e inmuebles, para ser destinado al uso y beneficio del objeto social. d.- Adquirir, transferir o enajenar acciones, participación de empresas nacionales o extranjeras y o asociarse entre compañías. e.- Importación y Compraventa de Vehículos, nacionales o extranjeros, repuestos accesorios y bienes destinados a los vehículos de la compañía; f.-Contraer créditos de financiamiento económico de toda clase con Instituciones Financieras; g.Celebrar y suscribir toda clase de contratos, civiles, mercantiles, laborales administrativos y demás previstos por la ley y los Reglamentos Ecuatorianos".

### **2.- POLITICAS CONTABLES Y BASE DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

Los Estados financieros al 31 de Diciembre del 2018, han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF; Normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas, Principios de Contabilidad, Normas Ecuatorianas de Contabilidad, Ley de Régimen tributario Interno y su Reglamento de Aplicación, Ley de Seguridad Social, Legislación Laboral, Ley de La Superintendencia de Compañías, Estatuto de la Institucion y Reglamento Interno.

## **BREVE ANALISIS DE BALANCE GENERAL:**

**ACTIVO .- \$ 171498.95**

**ACTIVOS CORRIENTES: \$124018.29**

**ACTIVO CORRIENTE DISPONIBLE.-** Son activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses; Ascende a \$ 90925.96 el cual incluye :

-Caja y Equivalentes de Efectivo : \$7810.75

-Bancos y Otras Instituciones Bancarias. \$83115.21

**ACTIVOS FINANCIEROS.-** Ascende a \$ 2509.94, Incluye Cuentas por Cobrar a Socios , Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar que Son registradas a su valor razonable.

**INVENTARIOS.-** Ascende a \$ 24062.50, Están valuados al Costo de Adquisición, para la venta a Socios.

**SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS.-** corresponde a Anticipo Efectuado a Proveedores de Bienes y Servicios el cual Ascende a \$66.68

**ANTICIPO POR IMPUESTOS CORRIENTES.-** Ascende a \$ 5985.93 Incluye lo siguiente:

-Credito Tributario Iva y Renta . \$ 3764.82

-Anticipo Impuesto a la Renta \$ 2221.11

**OTROS ACTIVOS CORRIENTES.-** Ascende a \$ 467.28, corresponde a Certificados y Garantías por cobrar .

**ACTIVOS NO CORRIENTES ; \$ 47480.00**

**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO .-** \$47480.00 Están registrados al Costo de Adquisición, menos la depreciación acumulada conforme los porcentajes de depreciación Ley de Régimen Tributario Interno .

Terrenos : \$ 9755.38

Edificios : \$ 63699.95

Muebles y Enceres: \$ 13915.58

Equipos de Computación: \$ 3416.02

Equipos de Oficina: \$ 391.80

Depreciación Acumulada - \$ 43698.07

**PASIVO.-** \$ 109933.60

**PASIVO CORRIENTE.-**Asciende a \$ 59057.60 corresponde a obligaciones a corto plazo menores a 1 año:

- Con la Administracion Tributaria: \$4236.90
- Con el IESS: \$2249.97
- Beneficios Sociales : \$3283.65
- Provisiones Empleados: \$9942.17
- Otros Pasivos corrientes \$39344.91

**PASIVO NO CORRIENTE.-** Asciende a \$ 50876.00, obligaciones por cuentas y documentos por pagar a socios a largo plazo.

**PATRIMONIO.-** Asciende a \$ 61565.35 el cual incluye:

- Aportaciones de los Accionistas \$ 11625.00 de 375.00 c/uno.
- Reservas: Legal y Facultativa: \$ 30124.90
- Reserva de Capital: \$ 17918.12
- Resultado del Ejercicio: \$ 1897.33

### **ESTADO DE RESULTADOS:**

Este periodo se Obtuvo Ingresos \$ 268706.74 y Egresos de \$ 266809.41; En este periodo 2018 se obtuvo una utilidad de \$1897.33, el cual es resultado de la Operaciones diarias propias y relacionadas con el Objetivo Social de la Institución en concordancia con su Estatuto y Reglamento Internos.

**Elaborado por:**



**ROCIO FLORES A.**

**CONTADOR**

**REG.17-03113**