

EXPRESO TURISMO DEL NORTE QUIBATUL C.A.

RUC:1090006246001

NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

PERIODO :DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

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 Corte al 31 de Diciembre del 2019, 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 Institución y Reglamento Interno, Leyes y Reglamentos emitidos por Agencia de Regulacion Postal.

BREVE ANALISIS DE BALANCE GENERAL:

ACTIVO - \$ 379878.07

ACTIVOS CORRIENTES: \$330923.17

ACTIVO CORRIENTE DISPONIBLE.- Son activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses; Asciede a \$ 29789.74 el cual incluye :

-Caja y Equivalentes de Efectivo : \$4373.96

-Bancos y Otras Intituciones Financieras; \$25415.78

ACTIVOS FINANCIEROS.- Asciede a \$ 292085.37, Incluye Cuentas por Cobrar Socios , Cuentas por cobrar comerciales, garantías por Cobrar, Anticipos por Cobrar y otras cuentas por cobrar que son registradas a su valor razonable; En este periodo se hace una provisión para cuentas incobrables de (-) 122.07 .

INVENTARIOS.- Perteneciente a Otros Inventarios, asciende a \$ 5820.55 que corresponde a Listado S/Anexo de Muebles y Enceres ya depreciados.

OTROS ACTIVOS CORRIENTES.- Asciede a \$ 3227.51 contienen cuentas:

-Anticipo Impuesto a la Renta \$ 1439.21

-Credito Tributario Iva y Renta \$ 1781.50

-Otros Activos Corrientes.-Certificados de Aportacion Fenacotip \$6.80.

ACTIVOS NO CORRIENTES ; \$ 48954.90

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO - \$48954.90, 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: \$ 4849.08

Equipos de Computación: \$ 7496.63

Equipos de Oficina: \$ 551.80

Depreciación Acumulada - \$ 37397.94

PASIVO.- \$ 308438.49

PASIVO CORRIENTE.-Asciende a \$ 287225.78 corresponde a obligaciones a corto plazo menores a 1 año :

- Proveedores \$ 5105.31
- Obligaciones Patronales \$ 6103.39 (Incluye Beneficios Sociales, Aportes al less)
- Con la Administracion Tributaria: \$4584.68
- Fondos por Pagar \$ 235557.38 (Incluye Ahorros Socios para Navidad, Accidentes, Seguro Privado otros Ahorros de acuerdo Reglamento Interno.
- Cuentas por Pagar Varias asciende a \$35875.02 perteneciente a Cuentas por Pagar a Socios Y Otros Varios.

PASIVO NO CORRIENTE.- Asciende a \$ 21212.71, obligaciones por cuentas y documentos por pagar por Garantías de Oficinas y Provisión Beneficios Empleados Largo Plazo.

PATRIMONIO.- Asciende a \$ 77439.58 el cual incluye :

- Aportaciones de los Accionistas \$ 11625.00 de 375.00 c/uno.
- Aportes Futuras Capitalizaciones \$ 5820.55
- Reservas: Legal y Facultativa: \$ 30729.67
- Reserva de Capital : \$ 17918.12
- Resultado de Ejercicio Anteriores: \$ 604.78
- Ulilidad del Ejercicio \$ 4741.46

ESTADO DE RESULTADOS:

En Referencia a los Ingresos, este periodo se Obtuvo de los siguientes Rubros mismos que se detallan a continuación:

1.-INGRESO POR VENTA BIENES Y SERVICIOS	\$ 175998.52
a.- Venta de Bienes \$24062.50	
-Venta Bienes GravadoS IVA	
(llantas hankok) \$24062.50	
b.- Venta de Servicios : \$151936.02	
- Arriendos Locales y Parquederos \$20268.58	
- Ingresos Postales \$131667.44	
2.-INGRESO ADMINISTRATIVO Y SOCIAL	\$ 119121.43
- Cuotas Administrativas \$78778.00	
-Cuotas de Ingreso \$38561.04	
-Multas \$1782.39	
3.- OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 6975.53
Rendimientos Financieros \$ 1317.14	
Frecuencias Terminal \$ 3594.64	
Otros Ingresos \$ 2063.75	
4.- Rembolso de Gastos Transporte	\$ 1019062.70
Servicio de Transporte Intermediario \$1019062.70	
Exclusivamente 31 Unidades	

COSTOS DE VENTAS Y GASTOS .-

COSTO DE VENTAS.- Asciede a \$24062.50 costo de llanta hankok para socios .

GASTOS : Se detalla a Continuación los siguientes Cuentas:

1.-GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS	asciede a \$ 254746.59
2.- GASTOS FINANCIEROS	\$406.51
3.-OTROS GASTOS	\$18453.62
4.Rembolso de Gastos Transporte	\$1019062.70

UTILIDAD DEL EJERCICIO \$ 4741.46

Atentamente,



ROCIO FLORES A.

CONTADOR

REG.17-03113