

**NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTE
CAPELO "TRANSCAPELO SA"**

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

EFFECTIVO O EQUIVALENTE AL EFFECTIVO.- Corresponden a las siguientes cuentas:

CAJA CHICA.- Son valores que se encuentran bajo la responsabilidad de la Secretaria de la Compañía por un valor de \$ 300.00.

BANCOS.- Se encuentra integrado por las siguientes cuentas: Banco Pichincha cuenta corriente No. 3402516304 que se utiliza para pagos a proveedores y sueldos del personal de Compañía, la Cooperativa de ahorro y crédito Luz del Valle Cta. No. 10002360 para la venta de tickets trabajo, ingresos adicionales, cuotas Ingreso nuevos accionistas, multas.

ACTIVOS FINANCIEROS

ACCIONISTAS TIKETS.- Son valores que están adeudando los socios por la compra de tickets de trabajo, multas minutos pasados y derechos de escritorio.

ACCIONISTAS MINUTOS PASADOS.- Corresponde a los saldos iniciales de accionistas que adeudan por multas de minutos pasado.

DERECHOS DE ESCRITORIO.- Corresponde a los saldos iniciales de accionistas que adeudan por el ingreso a la Compañía.

ENCAJE LUZ DEL VALLE.- Es un valor que se deja por encaje en la Cooperativa Luz del Valle para poder acceder a créditos de la misma.

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

ANTICIPO TELEFONO MOVIL INSPECTORES.- Son valores que adeudan los inspectores por recargas a móvil no autorizadas.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA.- Corresponde por concepto del crédito tributario, las declaraciones mensuales del IVA en compras y anticipos impuesto renta años anteriores.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

NO DEPRECIABLES – TERRENOS. Mediante escritura pública del 3 de mayo del 2009, la Compañía adquiere el terreno ubicado en el sector de Miranda, parroquia de Amaguaña, cantón Quito, provincia de Pichincha, con una superficie del terreno de 1000 mts².

DEPRECIABLES - EDIFICIOS.- Corresponde a la edificación de la sede social ubicada en el sector de Miranda, parroquia de Amaguaña, lugar donde se estaciones la unidades de la Compañía.

EQUIPOS DE COMPUTACION.- Corresponde los equipos de computación que tiene la Compañía y el sistema contable SIRE adquirido al Ing. Víctor Romero.

OTROS ACTIVOS

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES.- Está constituido por la amortización de los intereses y seguros, que genera el préstamo otorgado por la Cooperativa Luz del Valle en el mes de diciembre del 2015.

PASIVO CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.- Son obligaciones con proveedores por servicios y por bienes y cheque girados para varios pagos.

OTRAS OBLIGACIONES ORRIENTES

CON LA ADMINITRACION TRIBUTARIA.- Corresponde a los valores por pagar por impuesto de retención en la fuente de 1%, 2% 8% y 10%, así como también las retenciones del IVA efectuadas del 30%,70% y 100% y el IVA en ventas mensual e impuesto a la renta por pagar, así como el impuesto a la renta del 2015 y al anticipo impuesto a la renta año 2016.

CON EL IEES.- Son obligaciones de la Compañía para pagar a la seguridad social por planillas y préstamos de los empleados mes de diciembre.

CON LOS EMPLEADOS.- Son valores que se provisionan para el pago del Décimo Tercero, Cuarto sueldo y vacaciones, como también 15% participación trabajadores año 2015.

PASIVOS NO CORRIENTES

BENEFICIOS EMPLEADOS.- Corresponde a valores de jubilación patronal y desahucios por adopción de NIFFS por primera vez.

PATRIMONIO.-

CAPITAL ACCIONISTAS.- Son los valores aportados de \$ 40.00 por cada accionista de la Compañía.

RESERVAS LEGALES.- Corresponde al 10% de las utilidades anuales.

RESULTADOS ADOPCION.- Corresponde al valor de \$19916.91 por revalorización de Propiedad Planta y Equipo en la adopción de las NIFFS por primera vez.


Germán Salazar E.
CONTADOR