

**NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPANIA DE TRANSPORTE
CAPELO TRANSCAPELO**

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

ACTIVO - DISPONIBLES.- Corresponden a las siguientes cuentas:

EFFECTIVO ESTACION.- Son valores que corresponden a la venta de combustible diario.

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

BANCOS.- Se encuentra integrado por las siguientes cuentas: Banco Pichincha cuenta corriente No. 3402516304 que es manejado para pagos a proveedores de la compañía, en la Cooperativa Luz del Valle Cta. No. 2360 para depósitos por la venta de tickets y multas.

ACTIVOS FINANCIEROS

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.- Se refiere a las cuentas que hay que cobrar por tickets y multas a los accionistas y ayudas a los empleados que se las descuenta en roles.

INVENTARIOS PARA LA VENTA.- Son valores que se reflejan al 31 de diciembre. Corresponde a los inventarios finales de repuestos de vehículos como llantas compradas a FENACOTIP y camisas para los accionistas.

IMPUESTOS AL SRI.- Corresponde por concepto del crédito tributario, las declaraciones mensuales del IVA en compras, al anticipo del Impuesto a la Renta.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

NO DEPRECIABLES – TERRENOS. La Compania adquiere el terreno ubicado en la ciudad de Sangolquí, cantón Rumihahui provincia de Pichincha.

DEPRECIABLES - EDIFICIOS.- Corresponde a la edificación en Sangolquí y el inmueble ubicado en el sector de miranda parroquia de Sangolquí.

EQUIPOOS DE COMPUTACION.- Corresponde al sistema contable SIRE adquirido al Ing. Víctor Romero.

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES.- Corresponde a la amortización por intereses del préstamo y por los seguros de vehículos.

PASIVO - CORTO PLAZO

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR POR PAGAR.- Son obligaciones con proveedores por servicios y por bienes, deudas patronales de acuerdo al código de trabajo, sueldos por pagar, seguros por pagar, IESS por pagar, utilidades por pagar trabajadores y multas empleados.

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA.- Corresponde a los valores por pagar por impuesto de retención en la fuente de 1%, 2% 8%, 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.

INGRESOS DIFERIDOS.- Cuenta de transito hasta cobrar valores que adeudan los accionistas pasivos por aportes para administración.

PATRIMONIO.-

CAPITAL ACCIONISTAS.- Son las acciones de \$200.00 por cada accionista de la Compañía.

RESERVA Legales. Corresponde al 10% de las utilidades anuales.

RESULTADOS ADOPCION NIFFS.- Resultados obtenidos en el proceso de la adopción de las NIFFS.

RESULTADOS.- Corresponde al resultado del excedente obtenido por la Compañía en el año 2016



Germán Salazar E.
CONTADOR