

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

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ACTIVO - DISPONIBLES.- Corresponden a las siguientes cuentas:

CAJA CHICA.- Son valores que se encuentran bajo la responsabilidad de la Secretaria de la Compañia 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, la cuenta de la Cooperativa Chibuleo Cta. No. 07154420300 en la cual se deposita las multas por minutos pasados, la cuenta en la Cooperativa luz del Valle Cta. No 240 se la utiliza para depositar valores por venta de llantas.

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 y anticipo del Impuesto a la Renta.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

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

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

PASIVO - CORTO PLAZO

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.- Son obligaciones con proveedores por servicios y por bienes, obligaciones 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% 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.

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 ADOPCIÓN 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 2017



Ledo. Germán Salazar E.

CONTADOR