

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

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

ACTIVO - DISPONIBLES.- 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 maneja para el pago a proveedores de la compañía, en la Cooperativa Luz del Valle Cta. No. 2360 para depósitos varios, 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 multas Cta. No. 240 se la utiliza para depositar valores por multas a socios, la cuenta en Cooperativa Luz del Valle llantas Cta. No. 239 se la utiliza para depositar los valores por la venta de llantas y la cuenta en la Cooperativa Salinas repuestos Cta. No. 524 se la utiliza para depositar valores por venta de repuestos.

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.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR.- Tiene relación con el encaje bancario que se realiza en la Cooperativa Luz del Valle para realizar créditos.

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 meses anteriores y las declaraciones mensuales del IVA en compras.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

NO DEPRECIABLES – TERRENOS. La Compañía adquiere el terreno ubicado en el sector de Miranda, cantón Quito, provincia de Pichincha.

DEPRECIABLES - EDIFICIOS.- Corresponde al inmueble ubicado en el sector de Miranda parroquia de Conocoto, cantón Quito.

EQUIPOS DE COMPUTACION.- Corresponde los equipos de computación que tiene la compañía en contabilidad en gerencia y para el manejo del sistema satelital y 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.

OTROS PASIVOS CORRIENTES.- Corresponde a los valores que hay que pagar a los accionistas por concepto del subsidio que el gobierno entrega a los transportistas.

CUENTAS POR PAGAR.- Son valores que hay que pagar por seguro de la unidades de la compañía, por el servicios de rastreo satelital y aportaciones que realizan los accionistas para los campeonatos deportivos.

BENEFICIOS EMPLEADOS.- Son las provisiones que por ley hay que realizar del décimo tercer y cuarto sueldo como la jubilación patronal y los desahucios.

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 Compañia.

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 de la perdida obtenido por la Compañia en el año 2018

Lcdo. Germán Salazar E.

CONTADOR