

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

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

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 se maneja para el pagos a proveedores de la compañía, en la Cooperativa Luz del Valle Cta. No. 2360 para depósitos valores por multas a socios, la cuenta de la Cooperativa Chibuleo Cta. No. 07154420300 en la cual se deposita las multas por minutos pasados, la cuenta en Cooperativa Luz del valle llantas Cta. N° 239 se la utiliza para depositar los valores por la venta de llantas y la cuenta en la Cooperativa Salinas repuestos Cta. N° 524 se la utiliza para depositar valores por venta de tikets.

ACTIVOS FINANCIEROS

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.- Se refiere a las cuentas que hay que cobrar por tikets 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, choferes y ayudantes bajo pedido.

OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS Corresponde a una cuenta en tránsito por anticipo rutas valores para la obtención de nuevas rutas.

IMPUESTOS AL SRI.- Corresponde por concepto del crédito tributario meses anteriores y las declaraciones mensuales del IVA en compras.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

TERRENOS. La Compañia adquiere el terreno ubicado en el sector de Miranda, cantón Quito, provincia de Pichincha.

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.

OTROS ACTIVOS

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES Corresponde a la cuenta en tránsito amortización intereses que son valores de interés del préstamo con la cooperativa luz del valla que se ira devengando de acuerdo a su pago.

PASIVO

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 según estudio actuarial.

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 Compania.

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 pérdida obtenido por la Compania en el año 2018 y la utilidad obtenida en año 2019.



Ldo. German Salazar E.
CONTADOR