COMPAÑÍA DE TRANSPORTE URBANO TRANSGUACAMAYO S.A.

RUC 1590017902001

Notas Explicativas

Conforme presentación de estados financieros tanto del año 2011 como del año 2012, me permito explicar las variaciones de las cuentas a continuación inscritas:

CUENTAS DEL ACTIVO

34,068.17

BANCOS

La compañía maneja dos cuentas bancarias una de ahorro y la otra corriente, en los estados financieros se visualiza tanto en el año 2011 como 2012 existe saldos negativos esto es por cuanto existen cheques girados y no cobrado, mientras que en la cuentas de ahorro existe un saldo de 13.05 (TRECE 05/100) Dólares. AL 31/12/2012.

AÑO 2011

11	Activo disponible	0,00	-549,84
1110	Bancos	0,00	-549,84
111005	Moneda nacional	0,00	-549,84
11100510	Banco Austro Cta. Cte 15010525	-596,74	
11100520	Banco Austro Cta. Aho.	46,90	

AÑO 2012

1.1.1.2	BANCOS	-	79,761.25	80,496.82	735.57
1.1.1.2.01	Banco Austro Cta Cte.	-	76,498.20	77,246.82	748.62
1.1.1.2.02	Banco Austro Cta. Ahorro	-	3,263.05	3,250.00	13.05

CUENTAS POR COBRAR

El año anterior había un valor por cobrar de 14.02 el mismo fue deposito en la cuenta cte, según refleja el balance para el año 2012 existe un valor a cobrar de 4.66, al señor Jarrin Danilo por concepto de retenciones asumidas.

Existe un anticipo de 750.00 los mismos fueron para aplicación de Niif en el presente año.

AÑO 2011

1380	Deudores varios	0,00	14,02
13802010	Hector Chacha	14,02	

AÑO 2012

1.1.2.1	CUENTAS POR COBRAR	-	1,465.76	711.10	754.66
1.1.2.1.01	Cientes por Cobrar	-	25.76	21.10	4.66
1.1.2.1.05	Anticipo Proveedores	-	1,440.00	690.00	750.00

CREDITOS TRIBUATRIOS

Como se visualiza existe el pago del anticipo de la renta 2012, de igual manera existe incremento de crédito tributario del iva, conforme facturas declaradas.

AÑO 2011

13	Impuestos pagados	0,00	4.146,35
130505	Credito Tributario Renta	651,57	
130510	I.V.A.	3.480,76	

AÑO 2012

ECUADOR NAPO TENA

Calle: AV. 15 DE NOVIEMBRE S/N ZAMORA

1.1.2.2.	CRÉDITO TRIBUTARIO POR IMPUESTOS	-	6,753.54	-	6,753.54
1.1.2.2.01	Retenciones de Años Anteriores	-	651.57	-	651.57
1.1.2.2.03	Anticipos Pagados del Impuesto a la Renta	-	463.56	-	463.56
1.1.2.2.04	Crédito Tributario del 12% de Compras	-	5,638.41	-	5,638.41

TERRENO

Se mantiene los mismos valores de la cuenta terreno

1.2.2.	PROPIEDAD DE INVERSION	-	25,000.00	-	25,000.00
1.2.2.01	Terreno	-	25,000.00	-	25,000.00

ANTICIPO

ANTICIPO POR CONCEPTO DE GARANTIA POR ARRIENDO.

1.2.4.	DIFERIDOS	-	100.00	-	100.00
1.2.4.02	Diferido Arriendos pagados por Adelantado	-	100.00	-	100.00

CUENTAS DEL PASIVO

320.81

CUENTAS POR PAGAR

Corresponde a los pagos de planilla del less y pago del Sri correspondiente al mes de dic/12

2.1.2.	CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	-	2,266.23	2,309.74	43.51
2.1.2.04	IESS Por Pagar	-	577.27	620.78	43.51
2.1.3.	CUENTAS POR PAGAR TRIBUTARIAS	-	2,228.45	2,505.75	277.30
2.1.3.02	Retención del IVA 30%	-	153.92	161.89	7.97
2.1.3.03	Retención del IVA 70%	-	549.82	552.08	2.26
2.1.3.04	Retención del IVA 100%	-	737.85	888.27	150.42
2.1.3.05	Retención del 1% en la Fuente IR	-	184.09	187.03	2.94
2.1.3.06	Retención del 2% en la Fuente IR	-	165.40	165.93	0.53
2.1.3.08	Retención del 8% en la Fuente del IR	-	303.97	352.65	48.68
2.1.3.09	Retención del 10% en la Fuente del IR	-	133.40	197.90	64.50

CUENTAS DEL PATRIMONIO

28,204.35

Los resultados financieros del año 2012 refleja una utilidad de **5.543,01**; para la cual realizará la distribución tanto para la reserva legal, como la distribución de utilidades a los trabajadores y el respectivo cálculo del impuesto a la renta.

3	Patrimonio	0,00	28.204,35
31	Capital social	0,00	1.188,00
3105	Capital suscrito y pagado	0,00	1.188,00
310505	Capital autorizado	1.188,00	
33	Reservas	0,00	2.496,24
3305	Reservas obligatorias	0,00	2.496,24
330505	Reserva legal	2.496,24	
36	Resultados del ejercicio	0,00	24.520,11
360520	Cuenta de Cierre -- Utilidad	168,28	
360530	Perdida Acum. Ejercicios Años Anteriores	-1.127,21	
360540	Utilidad no Distribuida Ejercicios Anteriores	25.479,04	

ECUADOR NAPO TENA

Calle: AV. 15 DE NOVIEMBRE S/N ZAMORA

3	PATRIMONIO	-	1,127.21	29,331.56	28,204.35
3.1.	CAPITAL	-	1,127.21	29,331.56	28,204.35
3.1.01	Capital Patrimonial	-	-	3,684.24	3,684.24
3.1.01.01	Capital Suscrito	-	-	1,188.00	1,188.00
3.1.01.02	Reserva Legal	-	-	2,496.24	2,496.24
3.1.03.02	Utilidad del Ejercicio	-	-	168.28	168.28
3.1.03.04	Utilidades no distribuidas	-	-	25,479.04	25,479.04
3.1.03.05	Perdida Acum. ejercicios anteriores	-	1,127.21	-	1,127.21

Atentamente.-

Ing. Magalli Arrobo
RUC 1500717150001
CONTADOR

ECUADOR NAPO TENA

Calle: AV. 15 DE NOVIEMBRE S/N ZAMORA