

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
(Expresado en US. dólares)

*Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortados al 31 de diciembre de 2012 y tienen el siguiente detalle:*

**ACTIVO CORRIENTE**

**NOTA 1. - DISPONIBLES.-**

Caja General	192,10
Banco Pichincha Cta. Cte. No. 32195675-04	6.258,65
Banco Promérica Cta. Ahs. No. 6134872014	2.860,22
<b>TOTAL</b>	<b>\$.</b> 9.310,97

*En la cuenta Caja General \$192.10 tenemos el Comprobante de Ingreso No. 1512 del 29 de diciembre/12 que corresponde a la cuota para la compra de local del Sr. Alfonso Noroña que es depositado el 4 de enero de 2013 en la cuenta de Promérica.*

*La cuenta corriente del Banco del Pichincha y la cuenta de ahorros del Banco Promérica se encuentran conciliadas al 31 de diciembre de 2012.*

**NOTA 2. - EXIGIBLE.-**

*Dentro de Otras Cuentas por Cobrar tenemos:*

Cuentas por Liquidar	400,00
Anticipo Imp. Renta	6,74
Retención Imp. A la Renta 1% <u>2.273,29</u>	Año 2012
<b>Total</b>	<b>2.680,03</b>

*En Cuentas por Liquidar tenemos el valor de \$ 400,00 entregado en el año 2011 por el préstamo para Capital de Integración (Pre-uniión)*

*En la cuenta Anticipo Impuesto a la Renta tenemos los valores pagados en julio y septiembre de 2012 por concepto de Anticipos de Impuesto a la Renta para el año 2012.*

*En la cuenta Retenciones Imp. a la Renta 1% tenemos las retenciones realizadas en el año 2012 por concepto retenciones en la prestación de servicios, estas retenciones servirán para rebajar el pago de impuesto a la renta anual.*

### **NOTA 3. – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.-**

Tenemos los activos fijos depreciables de la compañía conformados por el Equipo de Oficina, Equipo computación y Edificio/Local que menos las depreciaciones respectivas nos dan un valor de \$ 18.968,45.

En el mes de Septiembre de 2012 se hace la adquisición del local No. 23, ubicado en la calle Palenque, entre Catarama y Touchi para el uso de la oficina de la Compañía.

La Propiedad Planta y Equipo se encuentra depreciada hasta el mes de diciembre de 2012.

Los Equipos de Oficina se deprecian al 10%, el Equipo de Computación al 33.33% y el Local al 5% anual.

### **PASIVO CORRIENTE**

### **NOTA 4. – OBLIGACIONES FINANCIERAS.-**

Dentro de este grupo tenemos la deuda el crédito con el Banco del Pichincha por el préstamo para la adquisición del local de la compañía:

TABLA CREDITO LOCAL				
CUOTA	VENCIMIENTO	CAPITAL	INTERES	CUOTA
5	28/01/2013	580,36	92,99	673,35
6	28/02/2013	591,24	82,10	673,34
7	28/03/2013	602,32	71,02	673,34
8	28/04/2013	613,62	59,72	673,34
9	28/05/2013	625,12	48,22	673,34
10	28/06/2013	636,84	36,50	673,34
11	28/07/2013	648,79	24,56	673,35
12	28/08/2013	660,95	12,39	673,34
TOTALES		4.959,24	427,50	5.386,74

### **NOTA 5. – CUENTAS POR PAGAR**

Dentro de las cuentas por pagar tenemos:

Cuentas por Liquidar	20,00
Retenciones IVA. 100%	18,67
Retenciones IVA. 30%	0,39
Retenciones 1% Impo. Renta	373,30
Retenciones 10% Impo. Renta	15,56
23% Impuesto a la Renta	2.659,80
Aportes Personales y Patronales	125,56

7	LUCAS CARMITA	50,00	Ene-Feb/13
8	RIVERA EDWIN	25,00	Ene-13
9	CARDENAS HENRY (15017)	25,00	Ene-13
10	SANAFRIA WILSON	25,00	Ene-13
11	SOTELO GERMAN	25,00	Ene-13
12	VITERI JOHN	25,00	Ene-13
13	YANEZ LUIS	25,00	Ene-13
14	RUIZ MARIA LEONOR	15,00	Ene-13
15	VILLACIS MARCO	25,00	Ene-13
	<b>TOTAL</b>	<b>465,00</b>	

#### **NOTA 6. - PATRIMONIO**

Dentro de las cuentas patrimoniales tenemos el capital suscrito y pagado por \$ 224,00 más el aumento de capital de \$ 10.006,00 con lo que tenemos el capital nuevo de \$ 10.230,00.

Dentro de los Aportes Futuras Capitalizaciones tenemos el saldo de los aportes realizados por los socios en los años 2008 y 2009 para el aumento de capital planteado por la compañía más los saldos anteriores por este mismo concepto.

Se debe indicar que tanto el valor \$ 224,00 que corresponde al capital de la compañía, así como los valores que se mantenían en la cuenta de Aportes para Futuras Capitalizaciones por \$ 1.739,32 no fueron recibidos por la actual administración por cuanto estos valores ya fueron utilizados en períodos anteriores, solo figuraban contablemente.

Adicionalmente tenemos la reserva legal por \$ 70,42, los resultados de ejercicios anteriores por \$ -2.298,66 y los resultados del ejercicio por \$ 10.928,58. A esta utilidad del año 2012 se le descuenta el 15% de Participación a Trabajadores y el 23% de Impuesto a la Renta y nos da como resultado una utilidad neta del ejercicio de \$ 6.629,49.

Dentro de los Ingresos tenemos las cuotas entregadas por los socios de enero a diciembre/2012 por \$ 7.805,00. De igual manera tenemos los Otros Ingresos por \$ 234.652,16 conformado por las Sanciones/Atrasos/Faltas por \$431,00; Otros Ingresos \$ 6.660,07; Permiso Operacional 2012 por \$ 782,00; la Comisión por Contratos por \$4.290,70; el Servicio de Transporte por los contratos con Petroecuador, La Secretaría de Hidrocarburos, GAD Provincia de Pichincha y el Ministerio del Ambiente por \$ 221.699,33 por los meses de enero a diciembre/2012.

<b><u>INGRESOS</u></b>	<b>7.805,00</b>
Cuotas Socios	<u>7.805,00</u>
<b><u>OTROS INGRESOS</u></b>	<b>234.652,16</b>
Sanciones/Atrasos/Faltas	431,00
Otros Ingresos	6.660,07
Permiso Operacional	782,00

<i>Intereses Cta. Ahorros</i>	<i>61,53</i>
<i>Comisión Contratos</i>	<i>4.290,70</i>
<i>Servicio de Transporte</i>	<i>221.699,33</i>
<i>Rendimientos Financieros</i>	<i>727,53</i>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b><u>242.457,16</u></b>

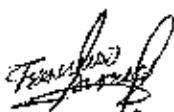
Dentro de los Egresos tenemos los Gastos Administrativos efecto de la provisión de los roles de pago por la afiliación al IESS del Eco. Víctor Bonifaz y la Sra. Inés Soria. También tenemos los Gastos Generales por \$ 225.026,12 y los Gastos Financieros por \$ 1.115,84.

El gasto de Servicio de Transporte por \$ 215.798,75 es el más significativo del total de Gastos Generales que representa un 93.21% de los mismos, estos gastos corresponden al servicio prestado por socios de la compañía para cumplir con los contratos firmados en la prestación del servicio de transporte.

La diferencia entre ingresos y egresos nos da como resultado una utilidad de \$ 10.928,58.

De esta utilidad tenemos que distribuir \$ 1.639,29 como participación trabajadores, que este caso, así sea proporcional, le corresponde en su totalidad a la Sra. Inés Soria, única empleada de la empresa y que se debe cancelar en el mes de abril/2013. El 23% de impuesto a la renta a pagar es \$ 2.659,80 que menos las retenciones en la fuente que nos han realizado nuestros clientes por \$ 2.273,29 y menos los anticipos del año 2012, se tiene un valor a pagar de \$ 379,77 por concepto de Impuesto a la Renta del año 2012 en el año 2013.

Debo aclarar puntualmente que los únicos valores a facturar por la compañía son los Servicios de Transporte y las cuotas mensuales, cuando cancelen los socios. Si se facturan otros valores que no tengan que ver con estos rubros implicará un mayor pago de impuesto a la renta de la compañía.

  
**C.P.A. LCDO. FERNANDO ARTEAGA  
CONTADOR GENERAL**