

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(Expresado en US. dólares)

Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortados al 31 de diciembre de 2016 y tienen el siguiente detalle:

### ACTIVO CORRIENTE

#### NOTA 1. - DISPONIBLES.-

Caja General	3.062,84
Banco Pichincha Cta. Cte. No. 32195675-04	35.569,20
Banco Produbanco Cta. Cte. No. 6134872014	53.534,83
Banco Pichincha Ahorro Programado	<u>2.600,00</u>
Total	94.766,87

Todas las cuentas corrientes y de ahorros se encuentran conciliadas al 31 de diciembre de 2016.

Dentro de la Cuenta Caja General tenemos el valor \$ 3.062,84 que corresponde a valores que se depositaran en la cuenta de ahorros de Produbanco en el mes de enero/2017.

#### NOTA 2. - EXIGIBLE.-

Dentro de Cuentas por Cobrar Clientes tenemos el saldo por cobrar a Petroecuador por \$ 30.811,28 y que corresponden a las facturas No. 1070, 1093 y 1100.

Se debe aclarar que las cuentas por cobrar a clientes no es producto de ventas a crédito sino que los clientes, por la situación económica del país, se encuentran retrasados en los pagos.

Dentro de Otras Cuentas por Cobrar tenemos:

Garantías	100,00
Anticipo Impuesto a la Renta	273,69
Marco Villacís	1.100,00
Retención Impto. A la Renta 1%	<u>7.666,18</u>
Total	9.139,87

En la cuenta Otras por Cobrar tenemos los valores de Garantías por \$ 100,00 por la garantía entregada a la Asociación de Comandos y Paracaidistas por el alquiler de local para el agasajo navideños de los accionistas.

En la cuenta del Dr. Villacís tenemos el valor anticipado para el trámite de aumento de capital de la compañía.

*FD.*

En la cuenta Retenciones Impto. a la Renta 1% el saldo de retenciones de impuesto a la renta a diciembre 2015 más las retenciones realizadas en el año 2016 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 \$ 21.916,15.

La Propiedad Planta y Equipo se encuentra depreciada hasta el mes de diciembre de 2016. 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. – CUENTAS POR PAGAR.-**

Dentro de este grupo tenemos Cuentas por Liquidar por \$ 1.788,66 que corresponden a los depósitos no identificados hasta diciembre/2016 y que posteriormente, con la entrega del depósito, se cancelan las facturas por el servicio de transporte con los alumnos del colegio. También tenemos el saldo de \$ 2.300,00 por pagar al Sr. Christian Bonifaz por concepto de diferencia en pago de facturas de transporte (error, descuento duplicado).

**NOTA 5. – OBLIGACIONES TRIBUTARIAS**

Tenemos las retenciones realizadas y que serán pagadas en el mes de enero/2017

Retenciones IVA. 100%	38,90
Retenciones 1% Impto. Renta	1.508,75
Retenciones 10% Impto. Renta	<u>27,78</u>
Total	1.575,43

Estas retenciones de IVA e Impuesto a la renta serán canceladas en el mes de enero/2017 con la respectiva declaración y pago de los impuestos ya que corresponden a las retenciones de diciembre/2016.

**NOTA 6. – OBLIGACIONES PATRONALES**

Los Aportes personales y patronales por \$ 357,81 corresponden al mes de diciembre/2016 que se cancelan en enero/2017.

Las cuentas de Décimo Tercer Sueldo, Décimo Cuarto Sueldo y Vacaciones corresponden a las provisiones de beneficios sociales.

FD.

En la cuenta Bonificaciones por Pagar por \$ 1.078,82 tenemos el valor por cancelar al Sr. Patricio Bonifaz por concepto de Gratificación por los procesos y adjudicaciones de Contratos según las autorizaciones pertinentes.

#### **NOTA 7. – OBLIGACIONES FINANCIERAS**

Dentro de las obligaciones financieras tenemos:

Crédito Banco Pichincha           \$ 20.000,00 Vencimiento jun/18  
Crédito Produbanco               \$ 13.656,44 Vencimiento ago/17

#### **NOTA 8. - PATRIMONIO**

Dentro de las cuentas patrimoniales tenemos el capital suscrito de la compañía más los aumentos de capital con lo que tenemos el capital nuevo de \$ 66.230,00 que menos el capital no pagado por el aumento de capital nos da un capital neto de \$ 46.090,00.

Adicionalmente tenemos la Reserva Legal por \$4.680,81; la Reserva por Valuación del Local por \$ 7.162,68; los Resultados de Ejercicios anteriores por \$ 36.535,01 y los Resultados del Ejercicio por \$ 19.179,43. De esta utilidad tenemos que descontar el 15% de Participación a Trabajadores por \$ 2.876,91 y el impuesto a la renta por \$ 4.022,32.

Dentro de los **Ingresos** tenemos las Cuotas entregadas por los socios de enero a diciembre/2016 por \$ 31.356,00; el Servicio de Transporte Institucional por \$ 498.800,15 y el Servicios Escolar por \$ 116.983,50.

De igual manera tenemos los Otros Ingresos por \$ 15.559,86 conformado por:

<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>VALORES</b>
Rendimiento Inversiones	11,33
Sanciones/Atrasos/Faltas	830,00
Permiso Operacional	572,00
Otros Ingresos	5.248,21
Comisión Contratos	8.585,59
Intereses Cuentas de Ahorro	312,73

Dentro de los **Egresos** tenemos los Gastos Administrativos efecto de la provisión de los roles por \$ 31.820,46. También tenemos los Gastos Generales por \$ 609.604,52 y los Gastos Financieros por \$ 2.095,10.

El gasto de Servicio de Transporte por \$ 473.469,94 y el Transporte Colegio por \$ 102.136,25 son los gastos más significativos del total de Gastos Generales que representan un 89,45% de los mismos, estos gastos corresponden al servicio prestado por accionistas 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 \$ 19.179,43. Esta Utilidad del Ejercicio da como resultado un Impuesto a la Renta del año 2016 de \$ 4.022,32 que es

*F2*

*compensado con el saldo de retenciones de 2015, las retenciones del año y los anticipos de impuesto a la renta pagados durante el año 2016.*

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Fernando Arteaga', written in a cursive style.

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