

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(Expresado en U.S. dólares)

Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortados al 31 de diciembre de 2017 y tienen el siguiente detalle:

### ACTIVO CORRIENTE

#### NOTA 1. - DISPONIBLES.-

Banco Pichincha Cta. Cte. No. 32195675-04	2.383,22
Banco Produbanco Cta. Cte. No. 6134872014	14.027,18
Banco Pichincha Ahorro Programado	1.600,00
Inversión Pichincha	21.350,00
Inversión Produbanco	<u>35.000,00</u>
Total	74.360,40

Todas las cuentas corrientes y de ahorros se encuentran conciliadas al 31 de diciembre de 2017.

#### NOTA 2. - EXIGIBLE.-

Dentro de Cuentas por Cobrar Clientes tenemos el saldo por cobrar a Petroecuador por \$ 28.258,83 y que corresponden a las facturas por los servicios de transporte de Noviembre y Diciembre/2017 de Oyambaro, Guajaló y Osayacu. También tenemos la Cuenta por Cobrar a Farcomed por la factura No. 1414 de junio/17 que menos la retención de impuesto a la renta y el abono realizado tiene un saldo de 1.603,80 que no ha sido cancelada.

Dentro de Otras Cuentas por Cobrar tenemos:

Garantías	200,00
Marco Villacís	1.100,00
Ivan Herrera	150,00
Victor Bonifaz	200,00
Retención Impto. a la Renta 1%	<u>7.580,86</u>
Total	9.230,86

En la cuenta Otras por Cobrar tenemos los valores de Garantías por \$ 200,00 por las garantías entregadas a la Asociación de Comandos y Paracaidistas por el alquiler de local para el agasajo navideño de los accionistas y Junta de Accionistas que son depositados en el mes de enero/2018.

En la cuenta del Dr. Villacís tenemos el valor anticipado para el trámite de aumento de capital de la compañía que no ha sido liquidado.

En la cuenta Retenciones Impto. a la Renta 1% el saldo de retenciones de impuesto a la renta a diciembre 2016 más las retenciones realizadas en el año 2017 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 \$ 20.459,16.

fa.

La Propiedad Planta y Equipo se encuentra depreciada hasta el mes de diciembre de 2017.  
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 \$ 184,00 que corresponden a los depósitos no identificados hasta diciembre/2017 y que posteriormente, con la entrega del depósito, se identifican estos depósitos y se factura el servicio de transporte de los alumnos del colegio.

Dentro de las Cuentas Ahorro Accionistas \$ 150,00 y Garantías \$ 50,00 tenemos los valores descontados a los accionistas.

#### **NOTA 5. - OBLIGACIONES TRIBUTARIAS**

Tenemos las retenciones realizadas y que serán pagadas en el mes de enero/2018

Retenciones IVA. 100%	40,00
Retenciones 1% Impto. Renta	438,00
Retenciones 10% Impto. Renta	<u>33,36</u>
Total	511,36

Estas retenciones de IVA e Impuesto a la renta serán canceladas en el mes de enero/2018 con la respectiva declaración y pago de los impuestos ya que corresponden a las retenciones de diciembre/2017.

#### **NOTA 6. - OBLIGACIONES PATRONALES**

Los Aportes Personales y Patronales por \$ 238,54 corresponden al mes de diciembre/2017 que se cancelan en enero/2018.

En Sueldos por Pagar tenemos los valores de los sueldos de diciembre/2017 pendientes de pago que se cancelan en enero/2018.

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

#### **NOTA 7. - OBLIGACIONES FINANCIERAS**

Dentro de las obligaciones financieras tenemos:

Crédito Banco Pichincha	\$ 7.042,53 Vencimiento jun/18
Crédito Produbanco	\$ 23.813,89 Vencimiento feb/19

#### **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 \$ 49.855,00.

FA

Adicionalmente tenemos la Reserva Legal por \$5.908,83; la Reserva por Valuación del Local por \$ 7.162,68; los Resultados de Ejercicios Anteriores por \$ 35.531,05 y el Resultado del Ejercicio por \$ 578,25. De esta utilidad tenemos que descontar el 15% de Participación a Trabajadores y el impuesto a la renta.

En la Cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores se debe anotar que en el año 2016 se le entregó a Petroecuador la factura No. 1070, con fecha 13/diciembre/2016 por el servicio de transporte de noviembre/2016 de la ruta de Guajaló por \$ 12.056,14 pero esta factura fue devuelta anulada en el mes de enero/2017 después del cierre de balance e incluso después de la aprobación de los Estados Financieros por la Junta General de Accionistas, razón por la cual se solicita la aprobación respectiva con la afectación a la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores.

Dentro de los Ingresos tenemos las Cuotas entregadas por los accionistas de enero a diciembre/2017 por \$ 28.405,02; el Servicio de Transporte Institucional por \$ 328.009,34; el Servicios Escolar por \$ 124.458,00 y el Servicio de Transporte a Otras Instituciones por \$ 46.064,45.

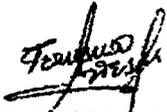
De igual manera tenemos los Otros Ingresos por \$ 13.361,20 conformado por:

Sanciones	345,00
Intereses Cuenta Ahorros	187,66
Rendimientos Inversiones	570,00
Comisión Contratos	5.400,16
Otros Ingresos	6.859,38

Dentro de los Egresos tenemos los Gastos Administrativos efecto de la provisión de los roles por \$ 19.386,46. También tenemos los Gastos Generales por \$ 516.379,98 y los Gastos Financieros por \$ 3.953,32.

El gasto de Servicio de Transporte por \$ 318.167,76; Transporte a Otras Instituciones por \$ 43.620,59 y el Transporte Colegio por \$ 114.467,65 son los gastos más significativos del total de Gastos Generales que representan el 92,23% 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 \$ 578,25. Esta Utilidad del Ejercicio más los gastos no deducibles nos dan como resultado un Impuesto a la Renta del año 2017 de \$ 450,26 que es compensado con el saldo de retenciones de 2016 y, las retenciones del año.

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