

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(Expresado en US. dólares)

Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortados al 31 de diciembre de 2018 y tienen el siguiente detalle:

### ACTIVO CORRIENTE

#### NOTA 1. - DISPONIBLES.-

Caja General	50,00
Banco Pichincha Cta. Cte. No. 32195675-04	3.624,95
Banco Produbanco Cta. Cte. No. 6134872014	3.395,14
Banco Pichincha Ahorro Programado	4.400,00
Inversión Produbanco	<u>30.000,00</u>
Total	41.470,09

Todas las cuentas corrientes y de ahorros se encuentran conciliadas al 31 de diciembre de 2018.

#### NOTA 2. - EXIGIBLE.-

Petroecuador	21.758,83
Secretaría de Inteligencia	4.274,57
Consejo de Igualdad de Género	4.274,57
Emaseo	11.999,58
Celec	2.888,84
Instituto Geográfico Militar	<u>5.666,63</u>
Total	50.862,92

La factura de Farcomed 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 se lograba cobrar fue reclasificada a los señores Martha Quinapaxi y Manuel Esquivel por cuanto ellos eran los responsables de la recuperación de la misma. Se envió un oficio solicitando el pago de la misma pero aún no hemos tenido respuesta del mismo.

Dentro de Otras Cuentas por Cobrar tenemos:

Garantías	100,00
Cuentas por Liquidar	4.885,38
Marco Villacís	1.100,00
Oswaldo Quispe	500,00
Martha Quinapaxi	801,90
Manuel Esquivel	801,90
Cuentas por Cobrar Accionistas	15.075,00
Retención Imppto. a la Renta 1%	<u>7.580,86</u>
Total	33.862,66

*FA*

En la cuenta Otras por Cobrar tenemos los valores de Garantías por \$ 100,00 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/2019.

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 y 2018 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 \$ 19.230,51.

La Propiedad Planta y Equipo se encuentra depreciada hasta el mes de diciembre de 2018. 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 \$ 2.000,00 que corresponden a un valor recibido como ingreso de socios nuevos.

También tenemos los Anticipos de Clientes por \$ 1.345,00 por los valores depositados en el mes de diciembre/2018 por el transporte de alumnos del Colegio Jim Irwin que serán facturados en el mes de enero/2019.

Dentro de la Cuenta Proveedores tenemos el valor de \$ 1.456,00 por el 50% restante de la adquisición del sistema contable de la compañía.

#### **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	441,82
Retenciones 10% Impto. Renta	<u>33,33</u>
Total	515,15

Estas retenciones de IVA e Impuesto a la renta serán canceladas en el mes de enero/2019 con la respectiva declaración y pago de los impuestos ya que corresponden a las retenciones de diciembre/2018.

FA

**NOTA 6. – OBLIGACIONES PATRONALES**

Los Aportes Personales y Patronales por \$ 238,54 corresponden al mes de diciembre/2018 que se cancelan en enero/2019.

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 Produbanco \$ 3.597,24 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.

Adicionalmente tenemos la Reserva Legal por \$5.912,95; la Reserva por Valuación del Local por \$ 7.162,68; los Resultados de Ejercicios Anteriores por \$ 35.568,18 y el Resultado del Ejercicio por \$ 21.818,30. De esta utilidad tenemos que descontar el 15% de Participación a Trabajadores y el impuesto a la renta.

Dentro de los **Ingresos** tenemos las Cuotas Administrativas entregadas por los accionistas de enero a diciembre/2018 por \$ 29.681,66; el Servicio de Transporte Institucional por \$ 345.134,23 y el Servicios Escolar por \$ 136.532,50.

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

Sanciones	270,00
Intereses Cuenta Ahorros	26,26
Rendimientos Inversiones	1.833,02
Seguro Fiel Cumplimiento	1.600,00
Comisión Contratos	5.252,54
Otros Ingresos	17.164,18

Dentro de los **Egresos** tenemos los Gastos Administrativos efecto de la provisión de los roles por \$ 18.395,31. También tenemos los Gastos Generales por \$ 494.683,95 y los Gastos Financieros por \$ 2.596,83.

El gasto de Servicio de Transporte por \$ 334.624,75 y el Transporte Colegio por \$ 124.902,51 son los gastos más significativos del total de Gastos Generales que representan el 89,11% 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.

FA

*La diferencia entre ingresos y egresos nos da como resultado una utilidad de \$ 21.818,30. Esta Utilidad del Ejercicio da como resultado un Impuesto a la Renta del año 2018 de \$ 5.888,51 que es compensado con el saldo de retenciones de 2016-2017 y, las retenciones del año.*



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