

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

Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortados al 31 de diciembre de 2019 y tienen el siguiente detalle:

**ACTIVO CORRIENTE**

**NOTA 1. - DISPONIBLES.-**

Banco Pichincha Cta. Cte. No. 32195675-04	8.388,24
Banco Produbanco Cta. Cte. No. 6134872014	5.083,83
Banco Pichincha Ahorro Programado	3.900,00
Inversión Produbanco	<u>30.767,66</u>
Total	48.139,73

Todas las cuentas corrientes y de ahorros se encuentran conciliadas al 31 de diciembre de 2019.

**NOTA 2. - EXIGIBLE.-**

Dentro de la cuenta Clientes por Cobrar tenemos los valores pendientes de cobro a los clientes al 31 de diciembre 2019.

Dentro de Otras Cuentas por Cobrar tenemos:

Garantías	673,37
Anticipo Honorarios	500,00
Cuentas por Cobrar Accionistas	14.425,00
Cuentas por Liquidar	1.057,30
Marco Villacís	1.100,00
Martha Quinapaxi	801,90
Manuel Esquivel	801,90
Edison Mejía	300,00
Iva en Compras	1.023,09
Retención Impto. a la Renta 1%	<u>7.839,43</u>
Total	28.521,99

En la cuenta Otras por Cobrar tenemos el valor de la Garantía por \$ 673,37 por la póliza entregada de fiel cumplimiento de Emaseo.

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 2019 por concepto retenciones en la prestación de servicios, estas retenciones servirán para rebajar el pago de impuesto a la renta anual.

*PA.*

**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 \$ 18.592,29.

La Propiedad Planta y Equipo se encuentra depreciada hasta el mes de diciembre de 2019. 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.-**

También tenemos los Anticipos de Clientes por \$ 821,07 por los valores depositados en el mes de diciembre/2019 por el transporte de alumnos del Colegio Jim Irwin que serán facturados en el mes de enero/2020.

Dentro de la Cuenta Proveedores tenemos el valor de \$ 1.736,70 que corresponde a los valores pendientes de pago con las empresas NationalTire Experts \$ 1.144,97 por las cuotas pendientes por la adquisición de llantas para los accionistas y los seguros pendientes de pago con Sweaden Compañía de Seguros \$ 591.73

**NOTA 5. – OBLIGACIONES TRIBUTARIAS**

Tenemos las retenciones realizadas y que serán pagadas en el mes de enero/2020

Retenciones IVA. 100%	958,08
Retenciones 1% Impto. Renta	167,88
Retenciones 8% Impto. Renta	<u>638,72</u>
Total	1.764,68

Estas retenciones de IVA e Impuesto a la renta serán canceladas en el mes de enero/2020 con la respectiva declaración y pago de los impuestos ya que corresponden a las retenciones de diciembre/2019.

**NOTA 6. – OBLIGACIONES PATRONALES**

Los Aportes Personales y Patronales por \$ 292,07 corresponden al mes de diciembre/2019 que se cancelan en enero/2020.

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:

FA .

Crédito Produbanco 3.805,77  
Diners Club del Ecuador 4.300,00

**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 \$7.178,66; la Reserva por Valuación del Local por \$ 7.162,68; los Resultados de Ejercicios Anteriores por \$ 46.959,52 y el Resultado del Ejercicio por \$ - 5.071,41.

Dentro de los **Ingresos** tenemos las Cuotas Administrativas entregadas por los accionistas de enero a diciembre/2019 por \$ 25.685,00; el Servicio de Transporte Institucional por \$ 303.347,62 y el Servicios de Transporte Escolar por \$ 124.778,10.

De igual manera tenemos los Otros Ingresos por \$ 16.456,24 conformado por:

Intereses Cuenta Ahorros	15,89
Rendimientos Inversiones	1.358,92
Seguro Fiel Cumplimiento	50,00
Comisión Contratos	5.156,83
Otros Ingresos	9.874,60

Dentro de los **Egresos** tenemos los Gastos Administrativos efecto de la provisión de los roles por \$ 18.429,84. También tenemos los Gastos Generales por \$ 456.253,24 y los Gastos Financieros por \$ 655.29.

El gasto de Servicio de Transporte por \$ 429.883,74 es el gasto más significativo del total de Gastos Generales que representan el 90,44% 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 pérdida de \$ 5.071,41.

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