

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE QUITIÑO LIBRE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
BALANCE GENERAL

ACTIVO DE LA COMPAÑÍA

NOTA 1

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

En este rubro se encuentra registrado el valor de USD. 82.909,36.

NOTA 2

ACTIVOS FINANCIEROS

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Se encuentra registrados los valores por cobrar a los accionistas por conceptos de Saldos a fin del periodo por USD 14.975,00, por préstamos emergentes USD 661,60 y por Cambios de socios USD 3.870,94.

NOTA 3

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

En este rubro se encuentra contabilizado el crédito tributario a favor de la empresa por conceptos de impuesto al valor agregado (USD 598,74) y por retenciones en la fuente de impuesto a la renta (USD 1,403,47), valores que serán utilizados por la empresa para liquidar los impuestos con las declaraciones respectivas, de conformidad con lo establecido por la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, y otra normativa del Servicio de Rentas Internas.

NOTA 4

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

En este rubro se incluyen los siguientes activos:

La sede social de la compañía se mantiene como construcción en curso, debido a la falta de transferencia de propiedad de la anterior Cooperativa a favor de la actual Compañía. El saldo asciende a USD 26,451.46. El Terreno de la Cia. Por un valor de USD 175.000,00

Además, se encuentran registrados en este rubro, muebles y enseres por USD 2,056.59; maquinaria y equipo por USD 3,196.68; y, equipos de computación por USD 2,568.47. Los referidos activos a la fecha del informe se encuentran casi totalmente depreciados, puesto que la depreciación acumulada asciende a USD 7,823.74.

NOTA 5

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

En este rubro se encuentra registrada la inversión en acciones efectuada por la Compañía en TRANASOC, que en su momento ascendió a USD 63,234.00.

PASIVO DE LA COMPAÑÍA

NOTA 6

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES – CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Corresponde a las retenciones en la fuente de impuesto a la renta y del impuesto al valor agregado, que la Compañía ha retenido en el mes de diciembre de 2017, las mismas que fueron pagadas en el mes de enero de 2018. Suman USD 297.36

NOTA 7

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES – CON EL IESS

Corresponde a los valores provisionados para aportes al IESS y para el pago del fondo de reserva por el mes de diciembre de 2017, mismos que fueron pagados en el mes de enero de 2018. Suman USD 531.46.

NOTA 8

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES – POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

En este rubro están registradas las provisiones por obligaciones patronales correspondientes al décimo tercer sueldo (USD 1.795.39), que debe ser pagado hasta el

24 de diciembre de cada año considerando los haberes de diciembre a noviembre de los respectivos años; al décimo cuarto sueldo (USD 182.67), que debe ser pagado hasta el 15 de agosto de cada año.

NOTA 9

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

En este rubro están registrados los valores pendientes de pago al Arq. Doriam Ortiz por la elaboración del PH individual a nombre de cada uno de los socios del Conjunto Habitacional por el valor de USD 8,000.00 y por la utilización de maquinaria para asentamiento de tierras en el terreno por el valor de USD 6,500.00. Además la devolución que se realizara en el mes de Enero de 2018 por los valores depositados de Caja común que ascienden a USD 28.243.30. También tenemos los insumos gastados en el Agasajo Navideño del año 2017 por el valor de USD 16.024.93, que fue pagado en el mes de Enero de 2018.

NOTA 10

OTROS PASIVOS NO CORRIENTES – FONDO DE CESANTÍA

En este rubro se encuentran acumulados una parte de los valores aportados por los accionistas a través de los tickets semanales, con los cuales han formado un fondo de cesantía, el cual podrá disponer el tenedor de las acciones cuando deje de ser accionista de la Compañía, o en su defecto, disponga del mismo en la negociación de su participación accionaria. El valor es de USD 50.800.00.

NOTA 11

OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS POR TERRENO

En este rubro se encuentran registrados valores a favor de los accionistas (USD 142.000.00), por el terreno que se adquirió para dividir en cada uno de los accionistas cuando se encuentre legalizados todos los papeles.

CUENTAS POR PAGAR INVERSION EN TRANASOC

Este rubro es por la Inversión en Transoc que pertenece a cada uno de los accionistas (USD 63.234.00).

PATRIMONIO DE LA COMPAÑÍA

NOTA 12

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

El capital pagado de la Compañía asciende a USD 20,000.00, que corresponde a 50 acciones cuyo valor nominal por acción es de USD 400.00.

NOTA 13

RESERVAS

La Compañía a diciembre de 2017 registra una reserva legal de USD 1,063.36 y una reserva facultativa que asciende a USD 28,685.30.

NOTA 14

UTILIDADES ACUMULADAS

La compañía al 31 de diciembre de 2017 registró un valor en utilidades acumuladas de periodos anteriores por USD 3,445.31.

NOTA 15

PERDIDAS ACUMULADAS

La compañía al 31 de diciembre de 2017 registró un valor en pérdidas acumuladas de periodos anteriores por USD 1,983.34.

NOTA 16

UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO

Al cierre del ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2017, la Compañía registra una utilidad o excedente de USD 384.83.

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS DE LA COMPAÑÍA

NOTA 17**OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

En este rubro se encuentran registrados los aportes semanales de los accionistas para la administración y operación de la compañía. El ingreso suma USD 92.175,00.

NOTA 18**OTROS INGRESOS – OTRAS RENTAS**

En este grupo de cuentas se encuentran registrados otros ingresos y rentas provenientes de arriendos y multas, la cual ascendió a USD 1.230,00.

GASTOS ADMINISTRATIVOS DE LA COMPAÑÍA**NOTA 19****GASTOS ADMINISTRATIVOS**

Este grupo de gastos suma USD 50.683,67. Entre otros gastos, se encuentran registrados los valores que demandan el personal administrativo de la compañía, esto es, presidente, gerente, comisario, contador, secretario y mensajero; además del trabajo ocasional por limpieza de las oficinas, mismos que se resumen en los siguientes rubros:

520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	35.622,00
520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	4.782,00
520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	3.851,67
520205	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSO	5.848,00
520206	TRABAJOS OCASIONALES	600,00

Otros gastos que demandan la permanencia de la compañía son aquellos relacionados con el mantenimiento de la sede social y de los equipos; las publicaciones principalmente para Junta General de Accionistas; los pagos de movilización (combustibles) a los miembros del Directorio; los servicios públicos; notarías y transporte. En resumen los referidos rubros:

520208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	667,82
520211	PROMOCION Y PUBLICIDAD	264,82
520218	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	2.042,89

Como gastos administrativos se incluyen las depreciaciones de muebles, enseres y equipos de oficina; y. Dichos rubros son:

520221	DEPRECIACIONES	876.34
--------	----------------	--------

Ente los gastos administrativos están los concernientes a impuestos, contribuciones y otros, a través de los cuales se ha pagado el 1.5 por mil y la patente al Municipio del Distrito Metropolitano de Quito y, la contribución a la Superintendencia de Compañías. En resumen los mencionados rubros:

520220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
52022001	Impuestos Fiscales	2.830.21

Finalmente, como otros gastos administrativos constan la atención a accionistas y directores; la compra de útiles de oficina, aseo y limpieza; los refrigerios de la administración. En resumen los referidos rubros:

520227	OTROS GASTOS	
52022701	Atención Accionistas	1.652.91
52022702	Atención Directorio	1.826.52
52022703	Dietas y Movilización Directorio	4.280.00
52022704	Útiles de Oficina, Aseo y Limpieza	1.597.34
52022706	Asesoría Caja Común	17.800.00
52022707	Refrigerios	1.875.64
52022708	Agasajo Navideño	7.934.52

NOTA 20

RESULTADO DEL PERIODO

La diferencia entre los Ingreso y los Gastos del periodo 2017 nos da como Resultado una Utilidad de USD 384.83


William Páez Maldonado
CONTADOR
Reg. Nac. 035459