

RICARDO BARAHONA TRANSPORTACIONES CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

20 de marzo de 2017.

Los Estados Financieros han sido preparados bajo los principios generalmente aceptados, sobre la cual se fundamenta los procesos contables y las Normas Internacionales de Informacion Financiera NIFF, que se encuentran vigentes en la actualidad

ACTIVOS CORRIENTES

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Bancos y Cooperativas

El disponible del efectivo y bancos esta relacionado con los fondos de cajas que se mantienen en la empresa por un valor de \$430.68 y a su vez mantiene varias cuentas bancarias con fondos disponibles a la fecha del balance 31 de diciembre de 2016 por un valor total de \$17.024.02

2. ACTIVOS FINANCIEROS

Clientes

Hacen referencia a la cartera vigente al 31/12/2015 que corresponden a los clientes los cuales se detallan a continuacion:

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA CONTABLE</u>	<u>DETALLE</u>
101020401001	Clientes relacionados	27.390.22
101020402001	Clientes no relacionados	8.373.88
		<u>35.764.10</u>

Documentos y cuentas por Cobrar Relacionados

El total de las cuentas por cobrar correspondientes a empresas y personas relacionadas a un valor de \$98.646.93 el cual se detalla a continuacion:

Activos por Impuestos Corrientes

Los impuestos corrientes corresponden a crédito tributario de Impuesto a la Renta por un valor de \$7.336.49 en el año 2016

ACTIVOS NO CORRIENTES

1. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Propiedad Planta y Equipo

La propiedad planta y equipo es el valor de los activos adquiridos para el funcionamiento normal del negocio y el mismo que produce beneficios económicos y se detallan a continuación:

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA CONTABLE</u>	<u>DETALLE</u>
102010801001	Equipos de Computación Administración	452.00
102010901002	Kenworth Amarillo 2015 (2)	133,000.00
102010901003	Kenworth Amarillo 2015 (3)	133,000.00
102010901004	Kenworth Amarillo 2016 AAA3102	157,686.26
102010901005	Tanque AAA-3102	62.50
		<u>424,200.76</u>

Los activos en relación a los vehículos se han mantenido al igual que los equipos de computación un breve disminución por la pérdida de valor compra de un tanque

Se genera depreciación de los vehículos en línea recta es decir a costo razonable y para 5 años como lo establece la norma tributaria, al igual que los equipos de computación el total de la depreciación es igual a \$136,971.47

PASIVOS CORRIENTES

1. PROVEEDORES

Proveedores

La cartera de proveedores hace referencia a la adquisición de productos para uso y funcionamiento de los vehículos de la empresa, así como a servicios de transporte prestados por terceras personas.

Se encuentran registrados dependiendo su relación se dividen en proveedores relacionados y no relacionados y son los siguientes:

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA CONTABLE</u>	<u>DETALLE</u>
201020101001	Proveedores Relacionados	(6,412.64)
201020201001	Proveedores No Relacionados	(29,680.19)

2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuentas y Documentos por Pagar Relacionados

Son al igual que las cuentas por cobrar, las cuentas por pagar se refieren a préstamos entre empresas y personas relacionadas con la compañía que no generan ningún tipo de gasto por interés, y se encuentran al cierre del ejercicio económico en un valor de \$6,154.80

Cuentas y Documentos por Pagar No Relacionados

Hacen referencia a una cuenta por pagar que se liquida en el año 2016 por un valor de \$1,215.07

Obligaciones con Instituciones Financieras

Las obligaciones financieras que están a cargo de la empresa son obligaciones que se relacionan a préstamos bancarios otorgados por instituciones financieras y que son las siguientes:

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA CONTABLE</u>	<u>DETALLE</u>
201040101001	Préstamo Banco del Austro	(891.23)

(891.23)

El valor aquí registrado es el valor pendiente de pago que corresponde únicamente al capital. Y se encuentran distribuidas para el banco del Austro.

3. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Con la Administración Tributaria

Estas hacen referencia al pago de impuestos generados por retenciones efectuadas a proveedores tanto en Renta como el IVA por un valor de \$213.68

Con el IESS

Son obligaciones corrientes con el IESS pendientes de pago por obligaciones del mes de Diciembre 2015 por un valor de \$1,663.85

Por Beneficios de Ley Empleados

Son obligaciones por pagar corrientes por provisiones de empleados y sueldos correspondientes al mes de diciembre 2016, los mismos que se cancelan en próximo año 2017 y que equivalen a un valor de \$7,100.90

PASIVOS NO CORRIENTES

Obligaciones con Instituciones Financieras

Es el préstamo bancario del banco del austro y banco Internacionales que esta dividido a corto y largo plazo el cual es correspondiente a lo siguiente monto \$60,901.33 y 55,520.49

PATIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS

Capital Suscrito y Pagado

El capital suscrito y pagado corresponde a un valor de \$420.00

Futuras capitalizaciones

Son aportes entregados en dinero para capitalización y que corresponden a algunos de los socios entre estos se encuentran los siguientes:

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA CONTABLE</u>	<u>DETALLE</u>
302010101001	Barahona Barahona Rene Ismael	(106,812.50)
302010101002	Barahona Pinos Fredy Marcelo	(94,812.50)
302010101004	Barahona Pinos María Eulalia	(86,812.50)

(288,437.50)

Estos valores correspondientes a futuras capitalizaciones se han mantenido desde el año 2014 y se espera se regularicen este año 2017

Reserva Legal

La reserva legal que es equivalente al 5% del la utilidad corresponde a un valor de \$577.66 se mantiene desde el año 2014

Resultados Acumulados

Corresponde a lo siguiente:

- Utilidades Acumuladas corresponden al ejercicio anteriores por un valor de \$11,509.33
- Perdidas Acumuladas por un valor de \$577.66

Resultados del Ejercicio

La utilidad determinada en este ejercicio 2016 antes de 15% trabajadores e impuesto a la renta es de \$72.21

Su patrimonio suma en total un valor de \$291,221.95



Ing. Viviana Zavala
CONTADOR GENERAL