

RICARDO BARAHONA TRANSPORTACIONES CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

16 de marzo de 2018

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 \$458.69 y a su vez mantiene varias cuentas bancarias con fondos disponibles a la fecha del balance 31 de diciembre de 2017 por un valor total de \$2,421.05

2. ACTIVOS FINANCIEROS

Clientes

Hacen referencia a la cartera vigente al 31/12/2017 que corresponden a los clientes los cuales se detallan a continuacion:

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA CONTABLE</u>	<u>DETALLE</u>
101020401001	Clientes relacionados	27.830.10
101020402001	Clientes no relacionados	80.911.55
		<u>108.741.65</u>

Documentos y cuentas por Cobrar Relacionados

El total de las cuentas por cobrar correspondientes a empresas y personas relacionadas a un valor de \$50.63.33 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 \$13.756.14 en el año 2017

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 economicos y se detallan a continuacion:

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA CONTABLE</u>	<u>DETALLE</u>
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>423.748.76</u>

Los activos en relacion a los vehiculos se han mantenido

Se genera depreciación de los vehiculos en línea recta es decir a costo razonable y para 5 años como lo establece la norma tributaria, al igual que los equipos de computacion el total de la depreciación es igual a \$219.949.99

PASIVOS CORRIENTES

1. PROVEEDORES

Proveedores

La cartera de proveedores hace referencia a la adquisición de productos para uso y funcionamiento de los vehiculos 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	35.956.69
201020201001	Proveedores No Relacionados	16.971.58

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 prestamos entre empresas y personas relacionadas con la compañía que no generan ningun tipo de gasto por interes, y se encuentran al cierre del ejercicio economico en un valor de \$6,830.78

Cuentas y Documentos por Pagar No Relacionados

Hacen referencia a una cuenta por pagar que se liquida en el año 2017 por un valor de \$3,071.64

Obligaciones con Instituciones Financieras

Las obligaciones financieras que estan a cargo de la empresa son obligaciones que se relaciona a prestamos 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	3.429.49

3.429.49

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 tando en Renta como el IVA por un valor de \$1.100.68

Con el IESS

Son obligaciones corrientes con el IESS pendientes de pago por obligaciones del mes de Diciembre 2017 por un valor de \$1.326.11

Por Beneficios de Ley Empleados

Son obligaciones por pagar corrientes por provisiones de empleados y sueldos correspondientes al mes de diciembre 2017, los mismos que se cancelan en proximo año 2018 y que equivalen a un valor de \$2.625.27

PASIVOS NO CORRIENTES

Obligaciones con Instituciones Financieras

Es el préstamo bancario del banco del austro y banco Internacionals el cual es correspondiente a lo siguiente monto \$23.534.71 y \$25.113.90

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	(94,812.50)

(296,437.50)

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

Reserva Legal

La reserva legal que es equivalente al 5% del la utilidad corresponde a un valor de \$503.21 se mantiene desde el año 2017

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 \$9,648.09

Resultados del Ejercicio

La utilidad determinada en este ejercicio 2017 antes de 15% trabajadores e impuesto a la renta es de \$264.22

Su patrimonio suma en total un valor de \$296,310.95



Ing. Viviana Zavala
CONTADOR GENERAL