

TRANSPORTES GARAYA CIA LTDA.

Expediente: 137113
Ruc: 1792299705001
N.- Ingreso 9123
Formulario: SC.NIIF.137113.2011.

Notas Explicativas:

Balance General:

Activos:

Efectivo y Equivalente del Efectivo, código 10101, se encuentra el valor de los ingresos por conceptos del servicio de transporte que la empresa generó durante el año 2011, saldo (129.50 USD), después de haber cancelado sus obligaciones económicas.

Otras Cuentas por Cobrar, código 1010208, este valor la empresa debe recuperar por pago de honorarios a profesional, (563.70 USD) que debía realizar una asesoría, que no se realizó, egresos que lo hicieron los accionistas.

Equipo de Cómputo, código 1020108, la Compañía Adquirió un computador para las actividades administrativas, por un valor de (904.02 USD), siendo este el único Activo Fijo de la Compañía.

Depreciación Acumulada Propiedades Plantas y Equipo: código 1020112; para la depreciación de equipo de cómputo se aplicó la fórmula: valor del activo, menos 10%, dividido para el tiempo útil de del Activo Fijo, a razón de (22.60 USD) por mes y durante ocho meses da un valor de depreciación de (180.80 USD).

Pasivos:

Cuentas y Documentos por Pagar, código 20103, valor que costó la adquisición del equipo de cómputo más el valor del IVA (1012.50), pagos diferidos a un año, que se iniciarán los pagos a partir del mes de enero del 2012.

Otras Obligaciones Corrientes, código 2010703, este valor es el que se debe cancelar al SRI, por concepto de 25% de Impuesto a la renta correspondiente a la utilidad obtenida en el año 2011, que es de (31.08USD).

Patrimonio:

Capital Suscrito y Pagado. Código: 30101, es el valor de asignación establecido para la creación de la Compañía, valor de (400 USD).

Ganancia Neta del Periodo, código 30701, posterior al cálculo de impuesto se obtuvo una ganancia de (98.42 USD), al final del periodo.

La Compañía Transportes Garaya Cia Ltda., inicia sus actividades a partir del 10 de marzo del 2011, conforme lo establece el Registro Único de Contribuyentes RUC.

Estado de Resultados

Ingresos:

Prestación de Servicios, código 4102: La Compañía genero ingresos por un valor de (655 USD), del transporte de carga.

Gastos:

Gastos de Ventas

Propiedades Plantas y Equipos: código 52012301, el valor de la depreciación del equipo de computo correspondiente a ocho meses, (180.80 USD), costo.

Gastos de Administrativos.

Honorarios, Comisiones y Dietas Personas Naturales, código 520205, pagos realizados para el Contador que requiere la Compañía, (80,00 USD).

Gastos de Gestión, código 520216, en este rubro esta los valores por conceptos de pagos de autorizaciones, permisos, patentes para la actividad de la empresa, así como también agasajo realizado por fin de año y navidad con los socios de la Compañía. (180,00 USD)

Gastos Financieros:

Otros Gastos, código 52.04, egresos realizados por pagos en instituciones financieras, comisiones y certificación de documentos. (84.70 USD).

Ganancia Antes de repartición del 15% a trabajadores y 25% de impuesto a la renta, código 60 genero un valor de (129.50 USD).

Impuesto a la Renta, código 63, el valor del 25% del impuesto a la renta es de (31.08 USD).

Ganancia Neta del Periodo, código 79, generado en el año 2011 es de (98.42 USD).

Estado de Cambio de Patrimonio.

Saldo al Final del Periodo, código 99, valor del (400,00 USD).

Ganancia Neta del Periodo, código 30701, valor de (98.42 USD).

El Patrimonio se incrementó del (98.42 USD).

Estado de Flujo de Efectivo.

Cobro procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios, código 95010101, del año 2011 fue de (655,00 USD). Ingresos operacionales por la movilización de cargas.

Otros Pagos por Actividades Operacionales, código 95010205, son la sumatoria de los egresos del año 2011 y pagos, valor de (525.50 USD),

Incremento Neto del Efectivo, código 9505, es de (129.50 USD), diferencia de los gastos y los pagos realizados en el año 2011.

Flujo de Efectivo Procedente de Actividades Operacionales, código 9820, cuenta con un valor de (129.50 USD), valor que es la diferencia de los ingresos y los gastos, también es el saldo de la cuenta Caja