

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE COZUUPTRANS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PERIODO 2015

1.- CONSTITUCION Y OBJETIVO.-

La Compañía de Transporte Pesado COZUUPTRANS S.A. es una Sociedad Anónima ubicada en la provincia de Pichincha, cantón Quito parroquia la Magdalena calle Galo Molina S11-116 y Maximiliano Rodríguez constituida el 18 de marzo del 2011 y cuyo objeto social es el Transporte de Carga Pesada por Carretera.

2.- BASE DE PRESENTACION Y POLITICAS CONTABLES

Los Estados Financieros han sido elaborados de acuerdo con la Norma Internacional de información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES)

2.1 POLITICAS CONTABLES

EFFECTIVO.- Los valores cobrados por servicios que cubran los gastos administrativos serán recaudados mensualmente.

CUENTAS POR COBRAR.- Los valores serán facturados trimestralmente y sus cobros se realizarán mensualmente.

CUENTAS POR PAGAR.- Los valores correspondientes a pagos por suministros, honorarios se cancelarán con tiempo de financiamiento hasta 30 días.

INGRESOS.- Los Ingresos se facturarán trimestralmente.

GASTOS.- Los gastos serán registrados al momento que se realicen las adquisiciones o se realice la prestación del servicio.

NOTAS EXPLICATIVAS

EFFECTIVO.-

El saldo de la cuenta de Efectivo es de 71,57

CUENTAS POR PAGAR.-

Al final del período está pendiente de pago los siguientes valores:

PROVEEDOR	VALOR
PATRICIO JACHO	300

TOTAL	300,00
--------------	---------------

INGRESOS

Se facturó 11.545,00 a los socios por contribuciones.

GASTOS

El valor de gastos ha ascendido a \$ 11.609,50 para cumplir con los las obligaciones innatas a la actividad.

A continuación se presentará un comparativo de la situación financiera y los resultados de COZUUPTRANS S.A del año 2014-20125

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO COZUUPTRANS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

RUBROS	2014	2015	VARIACION
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente	2530,01	71,57	-2458,44
Clientes	2205	4200	1995
Crédito tributario	100,7	96,5	-4,2
TOTAL ACTIVO	4835,71	4368,07	-467,64
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por pagar	300	300	0
Otras cuentas por Pagar	848,96	445,82	-403,14
TOTAL PASIVO	1148,96	745,82	-403,14
PATRIMONIO			
CAPITAL			
Capital Social	800	800	0

Reserva legal		288,67	288,67
Resultados acumulados	1944,97	2598,08	653,11
Resultados Ejercicio	941,78	-64,5	-1006,28
TOTAL PATRIMONIO	3686,75	3622,25	-64,5
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4835,71	4368,07	-467,64

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO COZUUPTRANS S.A.
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO**

RUBROS	2014	2015	VARIACION
INGRESOS			
Ingresos por Cuotas	12815	11545	-1270
TOTAL INGRESOS	12815	11545	-1270
			0
GASTOS			0
Sueldos y beneficios	4769,17	4956	186,83
Honorarios	3999,96	3999,96	0
Mantenimiento y reparaciones	1519,71	1488,62	-31,09
Suministros	198,19	177	-21,19
Transporte	200	200	0
Gestión	165,11	57,59	-107,52
Impuestos y contribuciones	41,63	46,09	4,46
Gasto Iva	700,62	665,54	-35,08
otros	13,2	18,7	5,5
TOTAL GASTOS	11607,59	11609,5	1,91
			0
Utilidad del Ejercicio	1207,41	-64,5	-1271,91



Lic. Patricio Jacho

CONTADOR