

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS NIIF

### COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ZUMBAHUA QUILOTOA C.A POR EL AÑO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DEL 2015

#### 1.-PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

Los estados financieros han sido preparados con base a las Normas Internacionales información financiera.

#### 1.1.-FASES DE INTERPRETACIÓN.

Los estados financieros a diciembre 31 del 2015 fueron preparados en USD dólares, de conformidad con lo establecido por disposiciones legales vigentes.

#### 1.2.-SOBRE LA BASE DE LAS CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS, LOS DESGLOSES DE LOS CONCEPTOS QUE CONFORMAN LOS PRINCIPALES RUBROS, SE INFORMAN A CONTINUACIÓN:

#### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

#### ACTIVO

##### NOTA 1.- FONDOS DISPONIBLES

Efectivo y equivalente de efectivo se encuentra conformado de la siguiente manera:

	(\$USD DOLARES)
Efectivo	<u>937.10</u>
<b>Total a diciembre del 2015</b>	<b>937.10</b>

Los saldos presentados están respaldados por el correspondiente arqueo de caja.

##### NOTA 2.- EXIGIBLE

El saldo del exigible a diciembre 31 del 2015 son los siguientes .

	(\$USD DOLARES)
Documentos y cuentas por cobrar	<u>805.00</u>
<b>Total a diciembre del 2015</b>	<b>805.00</b>

Los saldos de documentos y cuentas por cobrar, están respaldados por los correspondientes detalles de deudores el mismo que arroja un saldo de \$ 805.00 al 31 de diciembre del 2015.

##### NOTA 3.- IMPUESTOS Y RETENCIONES

La composición de este rubro es la siguiente al 31 de diciembre del 2015.

	(\$USD DOLARES)
Crédito tributario renta	<u>16.68</u>
<b>Total a diciembre del 2015</b>	<b>16.68</b>

## PASIVO

### NOTA 4.- PASIVO CORRIENTE

El siguiente movimiento al 31 de diciembre del 2015 la compañía mantiene los siguientes saldos de \$ 205.91 que corresponde a los siguientes rubros.

	(\$USD DOLARES)
Impuesto a la renta por pagar	16.68
Obligaciones con el IESS	915.96
Beneficios sociales	<u>189.23</u>
<b>Total a diciembre del 2015</b>	<b>1121.87</b>

## PATRIMONIO

### NOTA 5.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2015 la compañía mantiene como capital Suscrito de \$ 800.00

### NOTA 6.- RESULTADOS ACUMULADOS

El ejercicio económico 2015 presenta el siguiente saldo de \$ 2.14 como resultados acumulados los que causa que el patrimonio de la compañía presente un saldo acreedor.

### NOTA 7.- RESULTADOS DEL EJERCICIO

Según el estado de resultados de la compañía presenta una pérdida del periodo de \$ 165.23

## ESTADO DE RESULTADO

### INGRESOS

#### NOTA 8.- INGRESOS

A continuación se detalla los ingresos al 31 de diciembre del 2015 que corresponde a las aportaciones de los socios.

	(\$USD DOLARES)
Ventas 0%	1500.00
Rentas exentas	<u>5000.00</u>
<b>Total a diciembre del 2015</b>	<b>6500.00</b>

### GASTOS

#### NOTA 9.- GASTOS

La compañía refleja al 31 de diciembre del 2015 los siguientes gastos:

	(\$USD DOLARES)
Sueldos y salarios y demás remuneraciones	4446.36
Beneficios sociales y otras remuneraciones	895.79
Aporte a la seguridad social	866.10
Combustible	76.82
Suministros y materiales	17.86
IVA que va al gasto	226.74
Otros	<u>116.18</u>
<b>Total a diciembre del 2015</b>	<b>6645.85</b>

## ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

### NOTA 10.- INCREMENTO NETO EN EL FLUJO DE EFECTIVO O EQUIVALENTE DEL EJERCICIO

El estado de flujo de efectivo expone las principales entrada y salida en efectivo y sus equivalentes de disminución que presenta el siguiente movimiento:

	(\$USD DOLARES)
Flujo de efectivo por actividad operativa	118.01
Flujo de efectivo por actividad de inversión	0.00
Flujo de efectivo por actividad de financiamiento	0.00
Efectivo y equivalente al principio del periodo	<u>819.09</u>
<b>Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo.</b>	<b>937.10</b>

## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

### NOTA 11.-MOVIMIENTO DE CAPITAL SOCIAL

El estado de cambio en el patrimonio presenta el siguiente movimiento:

	(\$USD DOLARES)
Capital Social	800.00
(+) Ganancia acumulada	2.14
<b>Subtotal</b>	<b>802.14</b>
(+) Perdida del Ejercicio	<u>-165.23</u>
<b>Total a diciembre del 2015</b>	<b>636.91</b>

Zumbahua, 14 de Enero del 2016



Sr. Latacunga Amable  
GERENTE



Ing. Liliana Guanoluisa  
CONTADORA