

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA

QUIJOTE EXPRESS S.A. 2015

Siendo la actividad principal el Transporte Terrestre de carga pesada a nivel nacional en la ruta Quito – Guayaquil – Quito y viceversa, es un empresa de servicio de transporte.

Los Estados Financieros están constituidos por las siguientes cuentas;

CUENTAS DE ACTIVO

EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES EFECTIVO.- Esta compuesta por una cuenta de ahorros que sirve para depósitos de clientes pequeños en cancelan al momento del servicio y una cuenta corriente en la que depositan los clientes que facturamos mensualmente con la que se paga a proveedores y empleados, una Caja General y tres Cajas rotativas para viáticos gastos menores a veinte dólares.

CUENTAS POR COBRAR CUENTES.- Se registra toda la facturación del servicio de transporte incluido Guayaquil-Quito, tiene un promedio de recuperación de cartera de treinta días, por lo que no se ha generado recargos ni intereses y solo representa el valor nominal de la factura servicios.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS - Aquí se registran cuentas por cobrar empleados, descuentos de los clientes por maltrato de mercadería o pérdida u otros de pequeños montos de dinero.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR.- Se registran anticipo a proveedores a devengar con trabajo dentro de los treinta días, adicional otros anticipos.

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA.- La mayoría de nuestros clientes son agentes de retención, nos retienen por el servicio de transporte en cumplimiento a la Ley.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- En este rubro se encuentra los dos camiones marca Chevrolet con capacidad de cuatro toneladas, en el mes de julio del 2015 se adquirió mediante crédito la compra de dos camiones marca CHINA TREND capacidad de 12 toneladas para recepción y entrega de mercadería.

DEPRECIACION ACUMULADA.- Corresponde al uso y deterioro normal de los vehículos que se encuentran prestando el servicio.

CUENTAS DE PASIVO

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.- Esta integrada por los proveedores nacionales que prestan el servicio a la empresa, los cuales se cancela dentro de los treinta días a partir de lo que nos presenta la factura por el servicio.

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS.- Es el compromiso adquirido por la compra de camiones.

OBLIGACIONES Y PROVISIONES CON EMPLEADOS.- Esta constituido por las provisiones de Ley y Obligaciones con los empleados, como son sueldos, décimos y otros previstos por la Ley.

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS.- Constituye descuentos, faltas a accionistas y empleados, aportes, caja comun de pequeñas cantidades de dinero.

CUENTAS DE PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO.- Esta constituido por los aportes de los socios para la creación de la empresa.

APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES.- Es el aporte de los socios para financiar la compra de camiones y otros aportes que se registran en cuentas por pagar y se reclasificaron en el año 2012 a esta cuenta.

RESERVA LEGAL.- Esta constituido por la provisión anual cuando se obtuvo utilidades en la empresa, como lo establece la Ley del 10% de la utilidad después de participación trabajadores e impuesto a la renta.

GANANCIAS ACUMULADAS DE EJERCICIO ANTERIORES.- Se registran las utilidades de años anteriores y que nos han sido distribuidos a los accionistas.

PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.- Se registran las pérdidas que se genero en años anteriores donde nos fuimos perjudicados por robos en la carretera, volcamientos que nos causaron pérdidas económicas.

INGRESOS.

SERVICIO DE TRANSPORTE.- Se registra la actividad económica a la que se dedica la empresa dentro y fuera de la ciudad, en la ruta Quito- Guayaquil y viceversa.

COSTOS.

TRANSPORTE.- Es el costo mas significativo porque corresponde a la contratación del servicio de transporte mediante con el cual atendemos a nuestros clientes.

MANO DE OBAR DIRECTA.- Están constituidos por todo el personal que se dedica a logística, incluido choferes, estibadores y ayudantes de bodega.

DEPRECIACION ACUMULADA PLANTA Y EQUIPO.- Es el deterioro normal del uso de los vehículos, calculados como lo establece la Ley.

COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES.- Es el consumo de los camiones de la empresa.

GASTOS.

SUELDOS Y SALARIOS.- El personal que se encarga de la administración en general de la empresa.

SERVICIOS BASICOS.- Es el costo por la transmisión y comunicación entre la flota vehicular.

CUENTAS INCOBRABLES.- Se establece la provisión que establece la Ley.

GASTOS FINANCIEROS.- Esta constituido por los servicios bancarios, e intereses generados por los préstamos que mantiene la empresa con Las Instituciones financieras.

UTILIDAD DEL PERIODO.- Tenemos una utilidad la diferencia entre ingresos y gastos del periodo económico 2015.

QUIJOTE EXPRESS S.A.
RUC. 1781910060001

CDA. NORA CUICHAN

CI. 1711162436

CONTADORA

EMPRESA QUIJOTE EXPRESS S.A.