

E & T S.A. EQUIPO Y TRANSPORTE
COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE MATERIALES PÉTREOS
RESOLUCIÓN N.- 04Q.IJ0545-2004 R.U.C. 1791920201001
SANTO DOMINGO - ECUADOR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

En Santo Domingo de los Tsáchilas ante ustedes señores socios de la compañía E & T S.A. EQUIPO Y TRANSPORTE, en cuanto a los estados financieros del año 2015 me complace e indicar que se encuentra elaborados en base a las normas emitidas por la superintendencia de compañías en concordancia con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF's; así como se ha previsto en su elaboración la aplicación de las PCGA's, y las normas de control interno basados en el informe COSO; cabe señalar que como es de su conocimiento la empresa se laboro durante este año con la meta de alcanzar nuestros objetivos. El estado financiero está compuesto por:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO

En esta cuenta se registra las aportaciones en efectivo que constituyeron el capital social con la que se abrió la compañía los mismos que se encuentran depositados en tesorería, así como también están todos y cada uno de los movimientos por las diferentes actividades tanto de ingreso como de salidas de dinero.

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Se registraron los anticipos entregados a proveedores de diferentes bienes y servicios entre ellos los de combustible, etc. Anticipos de sueldos a los empleados, cuentas por cobrar por excesos, y los anticipos que normalmente se les da a los señores de transporte por anticipado hasta que salgan las planillas de cobro y poder descontarles.

ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA

Registra el valor cancelado por anticipado del año 2014 este valor no se ha podido descontar en la declaración de renta del año 2015 ya que las retenciones superan los valores del impuesto a pagar.

IMPUESTOS CORRIENTES

Son los valores que se han retenido a la compañía por los servicios prestados, registra las retenciones de Impuesto a la Renta como las retenciones de IVA del año 2015.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se registran los valores de los activos fijos de la compañía así como su respectiva depreciación por su uso, estos valores son los que constan en libros y kardex.

PASIVOS CORRIENTES

Registra los valores por deudas a cumplir en un plazo no mayor a 12 meses, entre ellas están cuentas por pagar a empleados, cuentas por pagar gerente, anticipos recibidos por clientes,

cuentas por pagar a proveedores, préstamos bancarios, iess por pagar, obligaciones patronales por pagar, retenciones por pagar.

PASIVOS A LARGO PLAZO

Registra los valores por deudas que la compañía debe de cubrir en un plazo mayor a 12 meses.

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

Está registrado el dinero en especie por el número de acciones de los socios de la compañía.

APORTE PARA FUTURA CAPITALIZACION

Registra los valores que los socios han aportado para cubrir el costo del terreno y de la edificación

RESULTADOS ACUMULADOS

Es el producto del registro contable y amortización de las utilidades acumuladas y las pérdidas acumuladas desde su puesta en funcionamiento hasta el año 2014.

RESERVA LEGAL

Este valor es el resultado de los que dispone la Ley de compañías que toda empresa regulada y bajo el control de la superintendencia de compañías debe de proveer de la utilidad adquirida en cada ejercicio fiscal.

UTILIDAD DEL EJERCICIO

Valor que arroja del estado de resultado del año en curso una vez descontado la participación trabajadores, reservas legales, y los impuestos según el caso

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

Registra los movimientos de ingresos que ha obtenido la compañía ya sea por venta de servicios, por ingresos normales de su operación.

COSTOS

Es el valor resultante de los costos que se han incurrido para poder brindar el servicio a satisfacción del cliente.

GASTOS

GASTOS ADMINISTRATIVOS

Registra los gastos incurridos por la compañía para su normal funcionamiento estos gastos son: Sueldos a empleados, beneficios sociales de los empleados, honorarios a profesionales, suministros de oficina, gastos de mantenimiento tanto de equipos como m de instalaciones, transporte y movilización, publicidad, seguros, gestión viajes y representación, de seguridad y monitoreo, impuestos y contribuciones, donaciones, servicios básicos, comisiones, capacitaciones, otros bienes que no son del giro normal de la compañía, financieros, no deducibles, etc.

GASTOS NO OPERACIONALES

Los desembolsos de dinero o registros de ajustes por depreciaciones aceleradas de Propiedad, Planta y Equipo.

UTILIDAD OPERACIONAL ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES

Registra el valor resultante de la resta de ingresos menos costos y gastos incurridos por la empresa para generar circulante y disponibilidad de dinero en la compañía.

Es todo cuanto puedo informar como nota a los estados.



Ing. Iván Mora

GERENTE GENERAL

E & T S.A. EQUIPOS Y TRANSPORTE