

COMPAÑIA DE TRANSPORTE EN CAMIONETAS SERVIESTRELLA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. INFORMACIÓN BÁSICA

La compañía COMPAÑIA DE TRANSPORTE EN CAMIONETAS SERVIESTRELLA CIA. LTDA. es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, Provincia de Cotopaxi, Cantón Latacunga, un 3 de diciembre del 2003 ante el Notario Primero de Latacunga y fue aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante Resolución N° 04.Q.IJ., con el Objetivo de: El transporte de carga liviana dentro y fuera del territorio nacional

Se inscribió en el Servicio de Rentas Internas otorgándole el RUC número 0591707418001.

La Compañía se mantiene gracias al aporte económico de los socios para solventar los gastos mensuales para cumplir con todas las obligaciones naturales de la empresa.

2. BASES PARA LA PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

- a. Los presentes estados financieros han sido preparados en base a los informes del Señor Gerente presentados y aprobados por los señores socios en Junta General.
- b. La empresa califica como PYME de acuerdo al reglamento.
- c. La compañía adoptó las Normas NIIF para PYMES, el periodo de transición es el año 2011, y los primeros Estados Financieros con Normas NIIF fueron los terminados al 31 de diciembre del 2012.
- d. La Gerencia considera que la adopción de las normas NIIF son políticas que nos ayudaran a fomentar el desarrollo de la compañía.



- e. Los Estados Financieros del año 2015 son la continuidad del año 2014 más el movimiento del 2015 dado por los ingresos de los aportes de los socios y los gastos administrativos del 1 de enero al 31 de diciembre del 2015.
- f. Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

3. DETALLE DE CUENTAS UTILIZADAS EN EL EJERCICIO 2015

- Las cuentas utilizadas se presentan según el siguiente detalle:

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

Efectivo y equivalentes. El movimiento de esta Cuenta esta dada por el saldo del 2014, más el aporte de los socios en el año 2015 menos los gastos y pagos.

Cuentas por Cobrar. Son las cuentas pendientes de cobro a socios que se han distanciado de la compañía.

PLANTA Y EQUIPO

Muebles y Enseres. Es la cuenta que agrupa el mobiliario que son utilizados en la sede.

Equipo de Computo. En el 2015 se compró una computadora e impresora para uso de la compañía, adquirida con el aporte de los socios que completaron el 50% del capital no pagado de la compañía.

PASIVOS

Cuentas por pagar accionistas. Son valores pagados por los socios activos por falta de liquidez en la compañía en años anteriores.

PATRIMONIO

Capital suscrito. Es el capital que consta en la Escritura de Constitución de la Compañía, el cual hasta el año 2014 estaba pagado el 50% pero en el 2015 los socios aportaron el valor pendiente.

Reserva Legal. Es la reserva de utilidades de años anteriores.



Reserva Estatutaria. Es el saldo de años anteriores.

Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores. Son las utilidades retenidas de años anteriores, ajustada con el valor de anticipo determinado del año 2014 que se pagó pero no tiene compensación de ningún tipo, y en el año 2014 no se le dedujo de la utilidad del ejercicio.

Utilidad del ejercicio. Es el resultado del ejercicio 2015.

INGRESOS

Otras Rentas. Son los valores que aportan los socios mensualmente.

EGRESOS

Aportes al IESS. Son los valores que se cancelan por la afiliación del Gerente al IESS.

Honorarios. Valores cancelados por los servicios de Contabilidad.

Publicidad. Son las publicaciones realizadas en diarios locales.

Gastos de Viaje. Son los valores informados por movilización y viáticos de los directivos de la compañía.

Mantenimiento. Son los gastos por adecuaciones en la parada del parque automotor de la compañía.

Suministros y Materiales. Son los gastos de papelería y útiles de escritorio

Impuestos y Contribuciones. Son los aportes al GAD Municipal por el uso de suelo de la parada, patentes, 1.5 por mil, federación nacional.

4. APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos Estados Financieros, han sido revisados por la Gerencia y posteriormente aprobados por la Junta General de Socios del 23 de febrero del 2016, e incluye: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros.

CBA Jadira García Almeida

CONTADORA

LIC. PROF. 34386

RUC: 1802096337001