

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARA EL EJERCICIO TERMINADO AÑO 2013

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La Compañía de Transporte pesado LACTEOS CARMITA CIA LTDA., es una empresa que se dedica a la actividad de Transporte regular de Carga por carretera y a la venta al por mayor y menor de leche en estado natural, la misma que viene funcionando desde el 19 de Julio del 2004 .

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de La Compañía de Transporte pesado LACTEOS CARMITA CIA LTDA. Se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, a las normas ecuatorianas de contabilidad y a las normas legales expresadas en el Ecuador.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar americano.

Deudores La cartera con clientes tiene una rotación de 30 días, las provisiones se calcularon de acuerdo a las normas legales que se encuentran vigentes.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

Obligaciones Laborales este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extranjeras.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

NOTA No. 3, ACTIVOS

Los activos de la empresa están conformados por las siguientes cuentas y con los siguientes valores:

Caja-Bancos	2,450.60
Cuentas por Cobrar	5,680.60

NOTA No. 4, PASIVOS

Las cuentas que se manejó del pasivo son las siguientes con los siguientes valores

Vehículo	325,549.86
(-) Depreciación Acumulada de Activos fijos	203,669.77

NOTA No. 5, PATRIMONIO

Las cuenta principales del patrimonio de la empresa son:

Capital	1,500.00
Aporte para futuras capitalizaciones	2,800.00
(-) Perdida del Ejercicio 2013	-580.82

NOTA No. 6, GASTOS INCURRIDOS AÑO 2013.

Compras de leche	2,540,194.02
Sueldos y Salarios	142,362.86
Beneficios Sociales	17,491.66
Aporte Seguro Social	15,873.72
Honorarios Profesionales	1,408.66
Mantenimiento y Reparaciones	37,494.97
Gastos Combustibles	225,198.19
Seguros y Reaseguros	28,390.03
Impuestos y contribuciones	1,720.46
PROMOCION Y PROPAGANDA	450.00
Intereses bancarios	9,026.61
IVA que se carga al gasto	67,312.25
Suministros y materiales	74,631.00
Transporte	96,717.86
Gasto Depreciación	44,159.97
Servicios Públicos	6,525.14
Gastos por Otros Servicios	13,962.34


Villarreal Consultora
Contabilidad y Tributación
Javier Villarreal Salazar
RUC: 0201200241002
N.I.P.A. Y P.A.S.A. LE RIMBAMP

Ldo. Javier Villarreal
CONTADOR