

PAZOS VILLALVA TOUR S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

La Compañía PAZOS VILLALVA TOUR S.A, durante el año 2014 ha realizado diversas actividades por cuanto ha ocasionado ingresos y egresos, los mismos que están detallados y reflejados en los Estados Financieros.

Con este contexto se presenta un resumen de las cuentas contables del Balance de Comprobación al 31 de diciembre del 2014, para su presentación se ha hecho necesario la aplicación del Catálogo Único de Cuentas emitido por la Superintendencia de Economía Popular Y Solidaria y las NIIFS

	NOTAS	DICIEMBRE 2014
CUENTA CONTABLE: 1.1.1.1 CAJA		
La cuenta CAJA es una cuenta contable de ingresos y egresos en donde se registran los dineros de los accionistas por servicio de transporte, los dineros que ingresan son depositados en forma periódica en la cuenta de la compañía	1	246323,51
CUENTA CONTABLE: 1.1.1.3 BANCOS		
Esta cuenta es para realizar pagos por compras y pagos de empleados los mismos que se los ha realizado en forma correcta.	2	0
CUENTA CONTABLE 1.1.2.1 CUENTAS POR COBRAR		
Los valores de las CUENTAS POR COBRAR provienen de las empresas que mantienen deudas con la compañía por concepto de servicio de transporte	3	8924,00

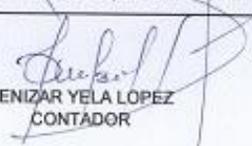
CUENTA CONTABLE 1.1.2.6 PROVISION INCOBRABLES DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		
Para calcular la provision de cuentas incobrables se ha considerado el 1% del valor total de cuentas por cobrar, mismo valor que si cumple la parte contable que se registra en la actualidad.	4	-89,24

1.1.3.5 CUENTA CONTABLE: INVENTARIOS EN CONSTRUCCION		
Esta cuenta sirve para identificar las construcciones en proceso que la compañía en la actualidad esta realizando para ampliar el lugar de estacionamiento de los buses que prestan los servicios a la compañía.	5	10000

3.1.1.1 CUENTA CONTABLE: CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO		
Es el capital suscrito que la compañía mantiene, con la superintendencia de compañías.	6	800,00

CUENTA CONTABLE: 3.1.3 APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES		
De acuerdo al Catalogo Unico de Cuentas y para efectos contables según las NIIFs esta cuenta se la registra en base a las cuentas por cobrar de los clientes ya que su estructura así lo amerita.	7	15000,00

3.1.4 CUENTA CONTABLE RESERVA LEGAL		
La reserva legal especificada en esta cuenta, nos permite mantener asegurada la compañía para emergencias que se puedan ocasionar.	8	2500


BENIZAR YELA LOPEZ
CONTADOR



*Your complimentary
use period has ended.
Thank you for using
PDF Complete.*

[**Click Here to upgrade to
Unlimited Pages and Expanded Features**](#)