

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CRAGA LIVIANA VIRMERVI S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Principio del Devengado.- Los Estados Financieros de la Compañía de Transporte de Carga Liviana VIRMERVI S.A. se registran sobre la base del devengado y son presentados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda funcional y de presentación de la compañía.

Se registra el ingreso cuando se efectúa las aportaciones y se registra el gasto cuando se recibe la factura o nota de venta dentro del periodo mensual correspondiente.

COMPOSICIÓN DE LAS CUENTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVO.

1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

Esta cuenta al 31 de diciembre del 2014, se encuentra compuesta de la siguiente manera.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	
Caja General	37,67
Banco del Pichincha	195,79
Coop. Luz del Valle	682,88
TOTAL	916,34

2.- CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2014, esta cuenta está compuesta por los rubros los cuales son por deudas de aportes de accionistas:

ACTIVOS FINANCIEROS	
Dos y Ctas por cobrar accionistas	1.387,69
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.408,25
Otras cuentas por Cobrar	1.246,25
Cheques protestados	162,00
TOTAL	2.795,94

3.- PAGOS ANTICIPADOS

Son pagos realizados de forma anticipada por servicios de honorarios profesionales, estos anticipos entregados en un período a corto plazo serán debidamente justificados con el respectivo documento fuente, la factura o nota de venta.

Esta cuenta de anticipos entregados, en un corto plazo se convertirá en un gasto.

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	
Otros anticipos entregados	3.830,82
TOTAL	3.830,82

4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

En esta cuenta se encuentran registrados todos los bienes duraderos adquiridos por la compañía para el uso de la misma.

Esta cuenta está conformada por los siguientes bienes propiedad de la compañía.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	
Muebles y Enseres	375,50
Equipo de Computacion	616,17
(-) Depr. Ac. de Propiedad, planta y e	-807,90
Sistema Radio Frecuencia	995,00
TOTAL	1.178,77

PASIVOS

5.- CUENTAS POR PAGAR LOCALES

Son deudas adquiridas por la compra de productos o servicios generados a corto plazo.
El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2014 es siguiente:

CUENTAS Y DTOS POR PAGAR	
LOCALES	817,85
Proveedores	99,00
Honorarios por Pagar	718,85

6.- OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Se registran los valores pendientes de pagos a la administración tributaria por concepto de impuestos.

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	566,99
Impuesto a la Renta del Ejercicio	78,00
Impuesto por Pagar	488,99

7.- OBLIGACIONES CON EL IESS

Son obligaciones por concepto de aporte personal del gerente de la compañía.

CON EL IESS	661,30
Aporte Individual IESS 9,45%	289,32
Aporte Patronal IESS 12,15%	371,98

8.- BENEFICIOS – EMPLEADOS

Obligación por cumplir por concepto - sueldo del Sr. Gerente

POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	
Sueldos	336,19

9.- FONDOS ACCIONISTAS

Es un fondo de ahorro, conformado por aportes de los accionistas para una capitalización futura o devolución a cada uno de los accionistas.

FONDOS ACCIONISTAS	
Aportes Ahorro Accionistas	2.000,00

PATRIMONIO

10.- CAPITAL NETO

El patrimonio de la compañía está compuesto por los siguientes rubros:

CAPITAL		960,00
Capital Suscrito	960,00	
RESULTADOS ACUMULADOS		3.210,92
Ganancias Acumuladas	1.391,46	
(-) Pérdidas Acumuladas	-2.070,74	
Resultados Ac. proveniente - aplicacion	3.890,20	
RESULTADO DEL EJERCICIO		276,54
Resultado del ejercicio -- Utilidad	276,54	

INGRESOS

11.- INGRESOS ORDINARIOS Y OTROS INGRESOS

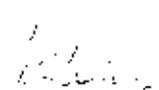
Los ingresos de la compañía provienen de las cuotas de aportaciones ordinarias y extraordinarias de los accionistas.

Los otros ingresos son rubros que provienen de los intereses ganados de las Instituciones financieras.

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		23.114,89
Aportaciones Gastos Administrativos	20.578,80	
Cuotas extraordinarias	2.536,09	
OTROS INGRESOS		12,38
Intereses Ganados	12,38	

GASTOS ADMINISTRATIVOS

Los gastos administrativos incurridos en este ejercicio económico ascienden a \$22.772,73; incluye todos los egresos por sueldos, mantenimiento, servicios básicos, arriendo oficina y otros que fueron necesarios para el funcionamiento y marcha de la compañía



Sr. Rafael Quimbiulco
Gerente General



Sr. Edison Tipán
Contador General