

CIA. TRANSPORTE DE CARGA LIVIANA YANAHUAICO S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS

CORRESPONDIENTE AL AÑO 2013

La compañía presenta una diferencia positiva entre los ingresos y los gastos en el año 2013 de su actividad económica mejorando su posición y que es distribuida en Reserva legal y Reserva facultativa respectivamente, con una buena tendencia de crecimiento tomando en cuenta que la compañía no comercializa bienes ni servicios y se sustenta del aporte mensual de los socios.

A continuación un breve detalle de las cuentas utilizadas en los balances:

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVOS

En la cuenta 10101 EFECTIVO Y EQUIVALESNTES AL EFECTIVO está formado por dos cuentas, una de caja con el valor de \$ 40.27 y la cuenta Bancos (Banco del PICHINCHA) por el valor en la cuenta corriente de \$ 1330.72

En la cuenta 1010206 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS se tiene la cuenta IVA en compras a favor de la compañía por \$ 248.33.

En los inventarios no existen valores.

En los activos fijos no existe adquisición de bienes.

Se tiene activos diferidos que son Gastos de Constitución por \$ 5,330.00 y su amortización por un valor de \$ 2090.96

PASIVOS

La cuenta 2010301 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES están formados por la cuenta 2010703 OTROS OBLIGACIONES CORRIENTES CON EL IESE está considerado el valor de \$ 71.99.

PATRIMONIO

La cuenta 30101 CAPITAL SUSCRITO está conformado por 22 socios por el valor de \$ 880.00.

La cuenta 302 APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES está conformado por tres accionistas que suman el valor de \$ 5,227.37

Se tiene una pérdida de años anteriores por \$ 1924.13.

Se registra una diferencia positiva entre los ingresos y gastos del ejercicio con la cuenta 30602 por \$ 354.47 y que es distribuida en la reserva legal \$ 88.00 y otras reservas por \$ 266.47

ESTADO DE RESULTADOS

En los ingresos están considerados las ventas que son de dos tipos:

La cuenta de ingresos esta conformada por el aporte de los socios y asciende a \$ 8180.00.

En los gastos están todos los considerados para el desarrollo de la compañía como son sueldos, servicios básicos, mantenimiento y reparaciones, honorarios y comisiones, arriendos por un valor de \$ 7825.53.

Determinando así una ganancia de \$ 354.47 para el año 2013 misma que es distribuida en la reserva legal y otras reservas mismas que servirán a un futuro para situaciones emergentes de la institución obteniendo así una utilidad de \$ 0.00.

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO POR METODO DIRECTO

En el flujo de efectivo se puede evidenciar que existió el suficiente efectivo para poder cubrir los gastos con un FLUJO NETO por el valor \$ 161.62 Y para poder cumplir con los pagos más prioritarios especialmente de sueldos al personal.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

El único movimiento que se realizó este estado es el registro del capital suscrito por parte de los socios por un valor de \$ 880.00 y que la diferencia de capital se lo mantiene para futuras capitalizaciones con el valor de \$ 5,227.37 la compañía registra una pérdida de años anteriores de \$ 1,924.13 y finalmente la diferencia positiva entre los ingresos y gastos permitió incrementar la reserva legal en \$ 176.00 y otras reservas en \$ 427.10 .

ATENTAMENTE



ING. JAIME RICARDO PAUCAR VERDEJO, MBA

CONTADOR