CIA. TRANSPORTE DE CARGA LIVIANA YANAHUAICO S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS

CORRESPONDIENTE AL AÑO 2014

La compañía presenta una diferencia positiva entre los ingresos y los gastos en el año 2014 de su actividad economía mejorando su posición, generando una utilidad para este año, 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 $ 437.26 y la cuenta Bancos (Banco del PICHINCHA) por el valor en la cuenta corriente de $ 31.72

En la cuenta 1010206 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS se tiene un valor de $ 4150.00 y en la cuenta 1010501 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) un valor de $ 363.23.

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 se tiene un valor de $ 3159.86 y la cuenta 2010703 OTROS OBLIGACIONES CORRIENTES CON EL IESS está considerado el valor de $ 76.67.

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 perdida de años anteriores por $ 1924.13.

Se registra una diferencia positiva entre los ingresos y gastos del ejercicio con la cuenta 30602 por $ 168.59, y se mantiene en reserva legal $ 195.84 y reserva facultativa $ 437.02.

ESTADO DE RESULTADOS

La cuenta de ingresos esta conformada por el aporte de los socios y asciende a $ 8565.00.

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 $ 8396.41.

Determinando así una ganancia de $ 168.59 para el año 2014.

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 $ -902.01.

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, la utilidad del ejercicio es de $ 168.59 y finalmente se incrementar la reserva legal en $ 195.84 y otras reservas en $ 437.02.

ATENTAMENTE

ING. JAIME RICARDO PAUCAR VERDEJO, MBA

CONTADOR