

TRANSPORTE NACIONAL E INTERNACIONAL DE CARGA PESADA Y COMBUSTIBLES CONSACOLA S.A.

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

INFORMACIÓN GENERAL

TRANSPORTE NACIONAL E INTERNACIONAL DE CARGA PESADA Y COMBUSTIBLES CONSACOLA S.A. (En adelante “La empresa”) Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, celebrada mediante escritura pública el 16 de Abril del dos mil trece, en la notaria octava del Cantón Loja a cargo del Dr. Carlos Ernesto Cueva Pardo, e inscrita en el Registro Mercantil del Loja el 2 de Mayo de 2013, bajo el número 179.

OBJETO SOCIAL: La sociedad se dedicara exclusivamente al transporte de Carga Pesada a nivel nacional sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica del Transporte Terrestre, Transito y Seguridad Vial, sus Reglamentos y las disposiciones que emitan los Organismos competentes en esta materia

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción de la escritura de constitución en el Registro Mercantil.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Loja - Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Loja con Ruc 1191748774001

POLITICAS CONTABLES

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para la PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Accionistas en Junta General

Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.

Estos Estados Financieros son elaborados en base a las leyes vigentes de nuestro país así como en base a las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES. Están expresados en dólares.

ACTIVOS

1. CAJA – BANCOS

- El saldo de Caja – Bancos al 31 de diciembre de 2015 es de 2306.37

2. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR EMPRESA RENTA

Tenemos un valor de 85.84 por conceptos de retenciones recibidas durante el ejercicio económico 2015.

PASIVOS

3. SUELDOS POR PAGAR

Dentro de este rubro están pendientes las liquidaciones del personal que laboro hasta el 31 de diciembre de 2015 por un valor de 44.25

4. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Se debe cancelar el valor de 90.43 por impuesto a la renta del año 2015 y las retenciones en la fuente del mes de diciembre de 2015 por un valor 27.49

5. PARTICIPACION TRABAJADORES

Tenemos por cancelar el valor de 72.53

6. APORTES AL IESS

El valor de 244.97

PATRIMONIO

7. CAPITAL SUSCRITO

Está compuesto por un capital de \$ 1500.00 acciones con detalle de los siguientes accionistas:

CUADRO No.1

ACCIONISTAS	VALOR \$
CS Albán Orellana E. Oswaldo	140.00
CS Asanza Bastan Hugo F	130.00
CS Bautista Pinta Ángel V	140.00
CS Cabrera Sarango María E	10.00
CS Castillo Carreño Luis A	10.00
CS Cuenca Burí Juan F	10.00
CS Godoy Poma Patricia D	10.00
CS Gonzaga Chuquimarca Max G	140.00
CS Ramón Tandazo Richard E	10.00
CS Poma Armijos Segundo A	10.00
CS González Ordoñez Franklin W	10.00
CS Padilla Narváez Francisco	10.00
CS Granda Granda Cristian S	10.00
CS Granda Zhunahula Jaime I.	140.00
CS Jaramillo Castillo Iván W	10.00
CS Villavicencio Lara José S	140.00
CS Villavicencio Castillo Israel	10.00
CS León Bermeo Marco A	10.00
CS Matailo Jaramillo Rosa M	140.00
CS Medina Zhunahula Klever H	10.00
CS Naranjo Faican Rolando F	10.00
CS Ordoñez Camacho Norman	10.00
CS Ortiz Iriarte Felipe A	240.00
CS Villavicencio Paladines Fausto R.	140.00
TOTAL DE CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	1500.00

ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

8. INGRESOS

Los ingresos de las actividades ordinarias de la empresa durante este ejercicio económico es por un valor de 11955.47 y existen otros ingresos por un valor de 1050.

9. GASTOS

Los gastos más significativos que existen al momento son los siguientes:

CUADRO No. 2

GASTOS	
Sueldos y Salarios	7363.55
Aportes a la Seguridad Social	894.68
Décimo Tercero	123.25
Décimo Cuarto	62.93
Vacaciones	76.37
Transporte de Carga	2749.00
Gasto Materiales y suministros	753.88
Servicios Contables	358.04
IVA que se carga al Gasto	140.21
TOTAL GASTOS	12521.91

10. UTILIDAD DEL PERIODO

De acuerdo al Estado de Resultados Integral existe una utilidad de 483.56 de esto tomamos en cuenta el impuesto a la renta causado del año 2015, por un valor de 90.43 la participación a trabajadores por 72.53, la reserva legal, por 32.06 teniendo como utilidad **neta el valor de 320.60**

CONCILIACION TRIBUTARIA
Del 01 de enero de 2015 al 31 de diciembre de 2015

CALCULO DE PARTICIPACION LABORAL

UTILIDAD CONTABLE	483.56
UTILIDADES A DISTRIBUIR 15% DE PL	72.53

CALCULO IMPUESTO A LA RENTA

TOTAL UTILIDAD CONCILIADA PL		483.56
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS ACUMULADAS	0.00	
(-) PARTICIPACION TRABAJADORES	72.53	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	0.00	
BASE PARA IMPUESTO A LA RENTA		411.03
22 % IMPUESTO A LA RENTA	90.43	
TOTAL IMPUESTO CAUSADO		90.43
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	85.84	
(-) ANTICIPO PAGADO	0.00	
VALOR A PAGAR		4.59

RESUMEN

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		320.60
(-) 10% RESERVA LEGAL	32.06	

REPRESENTANTE LEGA
 NOMBRE: FAUSTO R. VILLAVICENCIO P.
 CI/RUC 1102945803

CONTADOR
 NOMBRE: LIC. ZHANE N. ARMIJOS CABRERA
 CI/ RUC 1103238455001