

# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A la finalización del mes de diciembre del 2014, la Compañía de Transporte Pesado San Vicente S.A., presenta las siguientes Notas a los Estados Financieros.

## NOTA 1: ANTECEDENTES

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO SAN VICENTE S.A. es un ente jurídico, constituida legalmente el 07 de junio del año 2013, representada por el Ing. Nelson Danilo Moyolema en calidad de Gerente General, dedicada al transporte de carga pesada a nivel nacional.

## NOTA 2: PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

### a. Presentación básica de los estados Financieros

Los registros contables de la COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO SAN VICENTE S.A., se mantiene en dólares, preparados en base a las normas financieras que rigen a la entidad.

### b. Método de registro contable

Se utiliza el método permanente, y por el momento no se dispone de un sistema contable, el registro se lo lleva en libros Excel mediante tablas dinámicas, el que permite elaborar los estados de Situación Financiera, Resultados, Control de bancos, cuentas por cobrar y pagar.

### c. Depreciación

Para el cálculo de la depreciación de los bienes los porcentajes están sujetos de acuerdo a la vida útil de cada bien, utilizándose el método de línea recta.

**NOTA 3: ACTIVO DISPONIBLE.**- esta cuenta mantiene un saldo de \$ 6.516,09 (SEIS MIL QUINIENTOS DIECISÉIS CON 19/100 DÓLARES AMERICANOS), los mismos que corresponden a caja, caja chica, banco los mismos que se detallaran a continuación.

CUENTA	VALOR
CAJA	\$ 1.282,09
CAJA CHICA	\$ 31,83
BANCO PRODUBANCO	\$ 5.202,17
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 6.516,09</b>

**NOTA 4: ACTIVO EXIGIBLE.**- consta de la cuenta del anticipo impuesta a la renta la misma que mantiene un valor de \$ 20,24 (VEINTE CON 24/100 DÓLARES AMERICANOS).

**NOTA 5: ACTIVO FIJO.**- esta cuenta mantiene un saldo de \$ 1.525,59 (MIL QUINIENTOS VEINTE Y CINCO CON 59/ DOLARES AMERICANOS), los mismos que se detallan a continuación.

CUENTA	VALOR
MUEBLES Y ENSERES	\$ 853,39
EQUIPO DE COMPUTO Y SOFTWARE	\$ 911,32
EQUIPO DE OFICINA	\$ 102,50
(-) DEPREIACIONES	(\$ 341,62)
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 1.525,59</b>

**NOTA 6: PASIVO CORRIENTE.**- constan de proveedores, acreedores IESS, y acreedores fiscales, dando un total de \$ 2.065,17 (DOS MIL SESENTA Y CINCO CON 17/100 DOLARES AMERICANOS), los mismos que se detallan a continuación.

CUENTA	VALOR	TOTAL
<b>PROVEEDORES</b>		<b>\$ 493,33</b>
Beneficios sociales por pagar empleados	\$ 215,83	
Provisión vacaciones por pagar	\$ 277,50	
<b>ACREEDORES IESS</b>		<b>\$ 79,92</b>
Aporte personal IESS 9,35%	\$ 34,96	
Aporte patronal 12,15%	\$ 44,96	
<b>ACREEDORES FISCALES</b>		<b>\$ 1.491,92</b>
Retención IR por pagar	\$ 23,69	
IVA por pagar	\$ 23,04	
22% Impuesto a la Renta	\$ 1.445,19	
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 2.065,17</b>

**NOTA 7: PASIVO NO CORRIENTE.**- en esta cuenta consta las cuentas por pagar a los accionistas las mismas que dan un total de \$ 573,06 (QUINIENTOS SETENTA Y TRES CON 66/100 DÓLARES AMERICANOS).

**NOTA 8: PATRIMONIO.**- en la presente cuenta se encuentra capital suscrito pagado, aporte futuras capitalizaciones, utilidad del ejercicio y pérdidas acumuladas las mismas que mantiene un saldo de \$ 5423,09 (CINCO MIL CUATROCIENTOS VEINTE Y TRES CON 09/100 DÓLARES AMERICANOS), los mismos que se detallan a continuación.

CUENTA	VALOR	TOTAL
<b>CAPITAL</b>		<b>\$ 5.423,09</b>
Capital Social Suscrito	\$ 800,00	
<b>FUTURAS CAPITALIZACIONES</b>		
Aporte futuras capitalizaciones	\$ 700,11	
<b>UTILIDADES</b>		
	\$4.623,09	
Utilidad del ejercicio		
<b>PERDIDAS ACUMULADAS</b>		
Perdidas años anteriores	\$ -700,11	

**NOTA 9: INGRESOS.**- Los ingresos por concepto de facturación de la empresa en el año 2014 ascienden a \$ 16.324,03

Ventas 12%	\$5.384,03
Ventas 0%	\$10.940,00
<b>Total Ventas</b>	<b>\$16324,03</b>

**NOTA 10: EGRESOS.**- Los gastos que corresponde al giro del negocio total del año 2014 asciende a \$ 10255,75

Gastos Administrativos	\$ 9715,35
Egresos No Operacionales	\$ 39,65
Costos Y Gastos No Deducibles	\$ 500,75
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>\$ 10255,75</b>