

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

A LA JUNTA DE ACCIONISTAS

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE COMERCIAL ESCOLAR E
INSTITUCIONAL LOGROS AVALMISAN S.A.**

Año 2015

INTRODUCCIÓN

El presente trabajo tiene como objetivo la explicación de las cuentas contables que conforman los estados financieros, los mismos que serán presentados a la junta de accionistas de la empresa, y luego a los respectivos organismos de control.

En esta labor se aplicó el siguiente marco legal que regula y controla los movimientos económicos y financieros realizados por las compañías constituidas a nivel nacional.

- 1.- Constitución de la República del Ecuador
- 2.- Ley de Régimen Tributario Interno
- 3.- Reglamento a la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno
- 4.- Ley del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS)
- 5.- Código del Trabajo
- 6.- Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)
- 7.- Leyes, reglamentos y normas que son determinadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador

INFORMACION GENERAL

1. INFORMACION GENERAL

1.1. Nombre de la entidad:

Compañía de Transporte Comercial Escolar E Institucional Logros Avalmisan S.A.

1.2. Ruc de la entidad:

1792456762001

1.3. Forma legal de la entidad:

Sociedad Anónima

1.4. País de incorporación:

Ecuador

1.5. Capital Social

Capital suscrito.- USD 816

1.6. Número de acciones, valor nomina, clase y serie

Número de acciones.- 816

Clase.- Ordinarias

Valor nominal de cada acción.- USD 1

Presentación de Estados Financieros

A continuación se presenta los siguientes estados financieros (estado de resultado integral, y estado de de situación financiera) para conocer el comportamiento de las cuentas contables que integran a los mismos, de antemano se encontraran las notas respectivas con su explicación.

Estado de Resultado Integral

ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS

Hasta 31/12/2015

Descripción de cuenta	Subtotal US	Total USD	NOTAS
INGRESOS	0,00	13.996,32	
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	0,00	13.996,32	
VENTAS SERVICIOS	0,00	13.996,32	
Otros Ingresos Actividades Ordinarias	13.996,32		NOTA 01
		=====	
GASTOS	0,00	13.897,05	
GASTOS OPERACIONALES	0,00	13.897,05	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	0,00	1.622,13	NOTA 2
GASTOS GENERALES	0,00	12.274,92	NOTA 3
		=====	
GANANCIA / PERDIDA		99,27	NOTA 4

Notas.-

NOTA 1

INGRESOS.- Corresponde al giro del negocio, es el valor de las cuotas y otros conceptos de contribuciones que cancelan los socios a favor de la compañía

NOTA 2

GASTOS ADMINISTRATIVOS.- Un resumen de esta cuenta es el siguiente

GASTOS ADMINISTRATIVOS	0,00	1.622,13
Servicios Administrativos	98,43	
Servicios Contables	147,64	
Utiles de Oficina	4,82	
Desahucio	194,86	
Indemnizaciones	1.169,16	
Diferencia Beneficios Sociales	7,22	

NOTA 3

GASTOS GENERALES.- Un resumen de esta cuenta es el siguiente

GASTOS GENERALES	0,00	12.274,92
Atenciones Sociales	449,22	
Servicios Varios	93,99	
Gastos No deducibles	15,65	
Gasto Iva	56,69	
Legalizaciones y Tramites	30,00	
Seguro Social	80,03	
Gasto Impuesto Renta	18,63	
Participacion Utilidades	14,95	
Gastos generales	11.515,76	

NOTA 4

El desglose y destino de la utilidad operativa se describe en el informe de Gerencia

Estado de Situación Financiera

BALANCE GENERAL DE LA EMPRESA

Hasta 31/12/2015

Descripcion de cuenta	Subtotal USE	Total USD_ NOTAS
ACTIVO	0,00	7.131,28
ACTIVO CORRIENTE	0,00	6.098,22
EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS EQUIVALENTES	0,00	816,00 NOTA 5
ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	5.282,22
CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	0,00	4.682,22 NOTA 6
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	600,00 NOTA 7
ACTIVO NO CORRIENTE	0,00	1.033,06
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0,00	1.033,06 NOTA 8
PROP PLANT Y EQUIP COSTO	0,00	1.136,70
DEP ACUM PROPIED PLANTA Y EQUIPO	0,00	-103,64
		=====
		7.131,28
 PASIVO	 0,00	 3.805,82 NOTA 9
PASIVO CORRIENTE	0,00	3.805,82
PROVEEDORES LOCALES	0,00	250,00
OBLIGACIONES CON EL SRI	0,00	55,48
OBLIGACIONES CON EL IESS	0,00	80,03
OBLIGACIONES LABORALES	0,00	85,45
OBLIGACIONES CON LOS SOCIOS	0,00	3.334,86
CUENTAS POR PAGAR SOCIOS	0,00	3.334,86
		=====
		3.805,82
 PATRIMONIO NETO	 0,00	 3.325,46
CAPITAL	0,00	3.382,56
CAPITAL DE LOS ACCIONISTAS	0,00	3.382,56
RESERVAS	0,00	1.709,23
RESULTADOS ACUMULADOS	0,00	-1.859,54
Pérdidas Años Anteriores	-1.859,54	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	0,00	93,21 NOTA 10
Utilidad del Ejercicio	489,01	
Resultado del Ejercicio -- Pérdida	-389,74	
		=====
		3.325,46
 TOTAL PASIVO + CAPITAL		 7.131,28

NOTA 05

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.- Esta compuesto por el valor de caja, bancos, caja chica, y fondos rotativos.

NOTA 06

CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS.- Esta conformado por el valor pendiente de cobro a los socios por concepto de cuotas entre otros.

NOTA 07

OTRAS CUENTAS POR COBRAR.- Corresponde a cuentas con clientes por servicios que presta la compañía.

NOTA 08

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- Cuantifica el valor de la compra de activos que realiza la empresa.

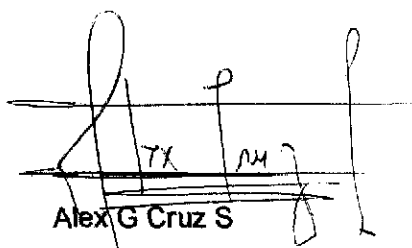
NOTA 09

PASIVO.- Obligaciones de pago contraídas que en su totalidad deben ser canceladas en un tiempo no mayor a un año.

NOTA 10.-

RESULTADO DEL EJERCICIO.- El desglose y destino de la utilidad operativa hasta llegar a la utilidad neta se describe en el informe de Gerencia

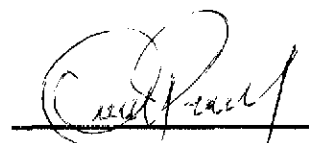
De esta manera concluye las notas de los estados financieros que fueron realizados por el contador, los mismos que también son de conocimiento de la Junta de Accionistas de la Compañía de Transporte Comercial Escolar E Institucional Logros Avalmisan SA



Alex G Cruz S

CI 1718822008

CONTADOR



Luis R Llumiquinga S

CI 1705335261

GERENTE