

COMPañA DE TRANSPORTES LUZVAR CIA. LTDA.

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Los Estados Financieros de COMPañA DE TRANSPORTES LUZVAR CIA. LTDA., han sido elaborados de acuerdo a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad Normas Internacionales de Información Financiera y a los principios de contabilidad generalmente aceptados y para los mismos se observa la siguiente estructura:

1. ACTIVOS

2. PASIVOS

3. PATRIMONIO

4. CUENTAS DE RESULTADOS AGREEDORAS (Ingresos)

5. CUENTAS DE RESULTADOS DEUDORAS (Gastos)

BALANCE GENERAL

El Balance General presenta la estructura económica financiera de COMPañA DE TRANSPORTES LUZVAR CIA. LTDA. a continuación se detallan las principales cuentas que conforman el Balance General al cual está designado así:

ACTIVO CORRIENTE

1.01.01. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

1.01.01.01. BANCO DE LOJA

La cuenta contable Banco de Loja al 31 de Diciembre del 2015 finaliza con \$ 3942.49 rubro que concuerda con los fondos que se mantienen al final del ejercicio fiscal, valor que es reflejado en el estado de cuenta bancario.

1.01.02. ACTIVO FINANCIEROS

1.01.02.06 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS

En este grupo registramos todas las operaciones a crédito que genera la empresa por concepto de venta y cuyos saldos quedaron pendientes de recuperación al 31-12-2015

1.01.02.06. 01 CLIENTES

3396.70

1.01.03 INVENTARIOS

1.01.03.06 INVENTARIO DE PRODUCTOS

OFICINA LQJA: 24 de Mayo 18-28 entre Rosalvante y 10 de Agosto/ Teléfono: 0712004473- 0712004263
OFICINA ZAMORA: Barrio 10 de Noviembre - Mirador del Rosalvante y Manzanillo (Cotacachi) / Teléfono: 0712004480/ Móvil: 0995333220
OFICINA CUSCO: Calle del Comercio - Ciudad del Sol y Mirador del Comercio/ Teléfono: 0712004330/ Móvil: 0997758733
OFICINA GUAYAS: Mariposa 3 - Haza 6 - Avenida 79 - Mito 38/ Teléfono: 0440077903- Móvil: 0995333220
Email: grupoconsultor_2013@hotmail.com

1.01.03.06.06 REPUESTOS Y HERRAMIENTAS

Esta cuenta contable al 31 de Diciembre culmina con un saldo de \$2381.55 al cual corresponde a repuestos y herramientas que se disponen para cubrir necesidades de mantenimiento de los vehículos.

1.01.06 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

1.01.06.02 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)

1.01.06.02.02 CREDITO TRIBUTARIO FUENTE AÑOS ANTERIORES

Corresponde al saldo del crédito arrendado de periodos anteriores por concepto de impuesto a la renta y que al 31 de Diciembre corresponde al valor de \$363.83

2. PASIVO

2.01. PASIVO CORRIENTE

En este grupo se contabilizan las obligaciones pendientes de pago de la compañía cuyo vencimiento es menor a un año y dentro de sus principales componentes tenemos:

2.01.03.01.01 PROVEEDORES

La cuenta contable Proveedores al 31 de Diciembre del 2015 finaliza con un rubro de \$ 2532.22 que representa las obligaciones pendientes de cancelar a los acreedores.

2.01.07. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Registramos las obligaciones pendientes de pago por concepto de agentes de retención tanto de IVA como de Renta, mismas que como sociedad estamos obligados a realizar.

2.01.07.01.10 SRI POR PAGAR

La cuenta contable SRI por pagar al 31 de Diciembre del 2015 finaliza con un rubro de \$ 289.21 que corresponde a impuestos del mes de Diciembre del 2015.

2.01.07.03 CON EL IESS

En este grupo contabilizamos las obligaciones patronales pendientes de pago con el IESS al cierre del ejercicio económico cuyo detalle es como sigue:

2.01.07.03.03 IESS por Pagar 195.77

2.01.07.04. POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

OFICINA LQJA: 24 de Mayo 18-28 entre Rosalvante y 10 de Agosto/ Teléfono: 0712004473- 0712004263
OFICINA ZAMORA: Barrio 10 de Noviembre - Mirador del Rosalvante y Manzanillo (Cotacachi) / Teléfono: 0712004480/ Móvil: 0995333220
OFICINA CUSCO: Calle del Comercio - Ciudad del Sol y Mirador del Comercio/ Teléfono: 0712004330/ Móvil: 0997758733
OFICINA GUAYAS: Mariposa 3 - Haza 6 - Avenida 79 - Mito 38/ Teléfono: 0440077903- Móvil: 0995333220
Email: grupoconsultor_2013@hotmail.com

En cuyo grupo se registran las obligaciones y provisiones de obligaciones sociales que la empresa mantiene con todos los empleados de la empresa, cuyo detalle es el siguiente:

2.01.07.04.01 Sueldos por Pagar \$016.47

2.01.07.04.08 18% Trabajadores

De la utilidad bruta generada en el ejercicio económico 2015 se calcula una utilidad del 18% a trabajadores por \$ 251.57 pendiente de cancelar

2.01.07.13. OTROS PASIVOS CORRIENTES

2.01.07.13.01 Cuentas por pagar Irvin Lizaruaga

La presente cuenta culmina al 31 de Diciembre con el valor de \$28511.07 que se refieren a saldos de valores aportados por el Sr. Irvin Lizaruaga para cubrir ciertas obligaciones.

3. PATRIMONIO NETO

En este grupo registramos el patrimonio propio de la empresa constituido principalmente por el capital autorizado por la Superintendencia de compañías, sus reservas y demás cuentas patrimoniales cuyo detalle es el siguiente:

3.01.01. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

3.01. 01.01 CAPITAL

La cuenta contable Capital Suscrito o asignado al 31 de Diciembre del 2015, corresponde a los rubros con los cuales se suscribió la compañía en la Superintendencia de compañías al momento de su creación valor que no ha adquirido ningún cambio hasta el 31 de Diciembre del 2015.

3.04. RESERVAS

3.04.01 RESERVA LEGAL

La reserva legal al 31 de Diciembre del 2015 finaliza con un rubro de \$ 115.70

3.07. RESULTADOS DEL EJERCICIO

La cuenta contable 3.07.01 Resultado del presente ejercicio registro en el ejercicio fiscal 2015 una utilidad de \$ 1038.96

OFICINA LIMA: 24 de Mayo 18-26 Santa Rosa de Lima y 25 de Agosto Telefonos: 01122894713- 01122894713
OFICINA SANTIAGO: Barrio 10 de Noviembre - Hospital de Piquiza y Avenida Carmona Telefonos: 01122894713- 01122894713
OFICINA SANTIAGO: Calle del Comercio - Hospital de Piquiza y Avenida Carmona Telefonos: 01122894713- 01122894713
OFICINA SANTIAGO: Barrio 10 de Noviembre - Hospital de Piquiza y Avenida Carmona Telefonos: 01122894713- 01122894713
Email: grupoconsultor_2010@hotmail.com

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

4. CUENTAS DE INGRESO

Registra principalmente los ingresos generados por la prestación de servicios cuyo objeto social corresponde a la compañía al 31 de Diciembre del 2015 podemos apreciar los siguientes valores:

4.01.01. INGRESOS OPERACIONALES

En este grupo se registran los ingresos ordinarios de la empresa producto de la venta y comercialización tanto de bienes y servicios y demás ingresos no operacionales cuyo detalle de cuentas son:

4.1.01.01 Venta IVA 0% 68576.00

5.02. GASTOS

Registramos los gastos administrativos del personal de la empresa, que son necesarios efectuar con el propósito de generar ingresos y cumplir con el objeto social para la cual se creó la compañía y demás gastos generales, financieros, servicios básicos y demás gastos ocasionados por la empresa para el giro normal del negocio y necesarios para generar ingresos cuyo detalle es como sigue:

5.2.02.01.01	Sueldos, Salarios y Demás Remuneraciones	17.238.09
5.2.02.01.02	Agente Patronal	3.462.50
5.2.02.01.03	Decimo Tercer Sueldo	493.76
5.2.02.01.04	Decimo Cuarto Sueldo	432.07
5.2.02.01.05	Huachicos	543.80
5.2.02.01.06	Honorarios Profesionales	3.085.73
5.2.02.01.07	Mantenimiento y Reparación de Vehículos	1.846.67
5.2.02.01.08	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	4.568.10
5.2.02.01.09	Mantenimiento y Reparación	8.587.48
5.2.02.01.10	Sueldos de Oficina	75.89
5.2.02.01.11	Contribuciones	15.885.62
5.2.02.01.12	Lubricantes	6.019.66
5.2.02.01.13	Papel	1.584.36
5.2.02.01.14	Inquisición Municipal	1.50
5.2.02.01.15	Comisiones Bancarias	96.50
5.2.02.01.16	Gasto IVA	6.334.61
5.2.02.01.17	Préstamos por Mora	1.70

Ing. Rigoberto Miró-Morocha
RUC 10236601805
CONTADOR - AUDITOR

OFICINA LIMA: 24 de Mayo 18-26 Santa Rosa de Lima y 25 de Agosto Telefonos: 01122894713- 01122894713
OFICINA SANTIAGO: Barrio 10 de Noviembre - Hospital de Piquiza y Avenida Carmona Telefonos: 01122894713- 01122894713
OFICINA SANTIAGO: Calle del Comercio - Hospital de Piquiza y Avenida Carmona Telefonos: 01122894713- 01122894713
OFICINA SANTIAGO: Barrio 10 de Noviembre - Hospital de Piquiza y Avenida Carmona Telefonos: 01122894713- 01122894713
Email: grupoconsultor_2010@hotmail.com