

NOTAS ACLARATORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS BELISARIO QUEVEDO C. L EJERCICIO ECONOMICO 2015

La compañía de **TRANSPORTE DE PASAJEROS BELISARIO QUEVEDO C. L.**, es una sociedad de responsabilidad limitada radicada en la Parroquia Belisario Quevedo, siendo su actividad principal el Servicio de transporte interprovincial de pasajero en bus, Los estados financieros del Ejercicio Económico 2015 se encuentran adaptados de acuerdo a las Normas Internaciones de Información Financiera (NIIF) para las PYMES que exige la determinación y la aplicación de políticas contables, transacciones y hechos.

Los Estados Financieros esta presentada en dólares americanos (USD), misma que se reflejan en los balances.

Los valores presentados en los Estados Financieros son saldos que se presentan al 31 de diciembre del 2015, cuentas que se detallan con los principales valores con las siguientes:

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

NOTA 1.- FONDOS DISPONIBLES

El efectivo y equivalente de efectivo

Saldo que corresponde de caja de \$ 5.384,66 y de COAC de \$ 604.43, dando un valor total de efectivo de \$ 5.989,09.

NOTA 2.- EXIGIBLE

Corresponde al valor pendiente de cobro por el servicio de transporte que se presta a la empresa que es de \$ 3.299,10, valor pendiente por Cuentas por Cobrar que es de 7.260,00, dando un total de \$ 10.559,10

NOTA 3.- ACTIVOS NO CORRIENTE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Corresponde a los activos fijos que la empresa tiene:

Terreno	28.917,00
Propiedad planta y equipo	61.143,31
Muebles y Enseres	311,09
Equipo de Computación	1.564,96
(-) Depreciación Acumulada	<u>-4.203,17</u>
Dando como resultado	87.733,19

PASIVO

NOTA 4.- PASIVO CORRIENTE

Proveedor pendiente de pago siendo su valor de \$ 123,71

NOTA 5.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Corresponden valores pendientes que se cancelaran el siguiente año como son:

Con la administración Tributaria	427,19
Obligaciones con el IESS	80,03

PATRIMONIO

NOTA 6.- CAPITAL SOCIAL

El saldo de capital social de la compañía es de \$ 400,00

NOTA 7.- RESERVA LEGAL

Corresponde al saldo de \$ 2.192,22

NOTA 8.- RESERVA FACULTATIVA

Corresponde al saldo de \$ 1.536,50

NOTA 9.- RESULTADOS ACUMULADOS

Corresponde a las utilidades acumuladas de ejercicio anteriores siendo su valor de \$ 2.005,58

NOTA 10.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

El valor de la ganancia neta del ejercicio económico 2015 que es de \$ 4.700,35

ESTADO DE RESULTADO

INGRESOS

NOTA 11.- LOS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Valor que corresponde al servicio que presta de \$ 70.711,20

COSTOS Y GASTOS

NOTA 12.- Corresponde a los gastos y costo que fueron utilizados para la necesidad de la compañía siendo su valor de \$ 65.251,24

NOTA 13.- RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO

El valor correspondiente al resultado antes de impuesto \$ 5.429,96 que ha originado que los ingresos los mayores que los gastos efectuados.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTA 14.- INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO O EQUIVALEN DEL EFECTIVO

En el Estado de Flujo de Efectivo la empresa cuenta con un incremento en efectivo de \$ 3.409,31

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

NOTA 15.- MOVIMIENTO DE CAPITAL SOCIAL

El Estado de Cambio de Patrimonio presenta los siguientes movimientos que ha generado la empresa durante el periodo económico 2015:

Capital Social	400,00
Reserva Legal	2.192,22
Reserva Facultativa	1.536,50
Ganancia Acumulada de Ejercicio Anteriores	2.005,58
Ganancia Neta del Periodo	4.700,35
Total de Patrimonio a Diciembre 31 del 2015	\$ 92.923,94

Latacunga, 15 de Abril del 2016

Atentamente,



Ing. Mirian Alpusig Jacho
CONTADORA