

# **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MIXTO SAN FELIPE DE MALACÁTOS CIA. LTDA. Malacatos-Loja-Ecuador**

## **NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MIXTO SAN FELIPE DE MALACÁTOS CIA. LTDA. AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

### **ACTIVIDAD DE LA COMPAÑÍA:**

El objeto social de la Compañía de Transporte Mixto San Felipe de Malacatos Cía Ltda., es el brindar el servicio de transporte dentro y fuera de la parroquia de Malacatos, perteneciente al cantón Loja y provincia del mismo nombre.

### **BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS**

#### **Base de Preparación:**

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de la referida norma. Reflejan la situación financiera de la Compañía de Transporte Mixto San Felipe de Malacatos Cía Ltda., al 31 de diciembre de 2014.

#### **Moneda funcional y de presentación:**

Los Estados Financieros son preparados en su moneda funcional que es el Dólar de Estados Unidos de América.

#### **EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO**

Corresponde al dinero mantenido en depósito en cuenta de ahorros. La composición al 31 de diciembre de 2014 y al 31 de diciembre de 2015 es la siguiente:

Efectivo y Equivalentes de efectivo	31/12/2014	31/12/2015
Saldo en Bancos	3.305,42	2.161,19
Total:	3.305,42	2.161,19

#### **ANTICIPO A PROVEEDORES**

	31/12/2014	31/12/2015
Anticipo a Proveedores	710,00	650,00
Total:	710,00	650,00

#### **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

	31/12/2014	31/12/2015
Muebles y Enseres	2,651.20	2,651.20
Maquinaria y Equipo	427.19	427.19
(-) Depreciación Acumulada	-1,016.75	-1,324.59
<b>Total:</b>	<b>2,061.20</b>	<b>1,753.80</b>

#### CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

	31/12/2014	31/12/2015
Cuentas por Pagar Locales	2,351.19	2,351.19
Obligaciones Tributarias	64.82	72.74
Cuentas por Pagar Diversas	40.27	0.00
<b>Total:</b>	<b>2,456.28</b>	<b>2,405.18</b>

#### PATRIMONIO NETO:

	31/12/2014	31/12/2015
Capital Suscrito y/o Asignado	880.00	880.00
Reserva Legal	428.76	667.16
Resultados Acumulados ejercicios anteriores	-169.65	1,775.82
Resultados del Ejercicio	2,481.67	-1,181.92
<b>Total:</b>	<b>3,620.78</b>	<b>2,141.06</b>

#### ESTADO DE RESULTADOS:

##### INGRESOS:

Los ingresos básicamente están dados por las aportaciones sociales de los accionistas, las mismas que son reguladas anualmente por la Junta General de Accionistas, y que son destinadas exclusivamente para solventar los gastos operacionales derivados del objeto social de la Compañía. Se detallan:

	31/12/2014	31/12/2015
Cuotas Sociales	9,866.36	7,629.76
Intereses Ganados depósitos de Ahorro	34.39	6.87
<b>Total:</b>	<b>9,900.75</b>	<b>7,629.76</b>

##### GASTOS:

Los Gastos Operativos son básicamente los que sirven para el sostenimiento de las actividades de la Compañía y se detallan a continuación:

Concepto de Gasto	31/12/2014	31/12/2015
Remuneraciones y Beneficios Sociales	0.00	4,342.81
Honorarios, Comisiones, Dietas	5,304.70	2,175.67
Arrendamiento de Locales	1,022.04	1,198.00
Servicios Básicos (Agua, Luz, Teléfono, Internet)	272.31	112.31
Impuestos, Contribuciones y Otros	0.00	57.03
Depreciaciones, Amortizaciones	292.09	307.84
Comisiones Bancarias	0.00	28.38
Otros Gastos	527.94	589.64
<b>Total:</b>	<b>7,419.08</b>	<b>8,811.68</b>

#### DISTRIBUCION DE RESULTADOS

	31/12/2014	31/12/2015
Resultado del Ejercicio	2,481.67	-1,181.92
Reserva Legal	124.08	0.00
Amortización Resultados Anteriores	169.65	0.00
Reserva de Capital	0.00	0.00
Impuesto a la Renta por Pagar	297.80	0.00

#### HECHOS POSTERIORES

Entre el 31 de diciembre de 2015, fecha de cierre de los Estados Financieros y su fecha de aprobación, no han ocurrido hechos significativos de carácter financiero contable que pudieran afectar el Patrimonio de la Sociedad o la interpretación de sus Estados Financieros.

  
Sr. Marco Antonio Quezada Granda  
GERENTE

  
Lic. Guido A. Salinas Erreyes  
CONTADOR