

TRANSPORTE PESADO CIUDAD DE LOJA COPELOJA CIA. LTDA.

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

INFORMACIÓN GENERAL

TRANSPORTE PESADO CIUDAD DE LOJA COPELOJA CIA. LTDA. (En adelante “La empresa”) Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, celebrada mediante escritura pública

OBJETO SOCIAL: La realización de transporte Pesado o de carga y encomiendas a nivel nacional.

PLAZO DE DURACION: 20 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del cantón Loja.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Nicolás García 19-58 y Azuay Loja - Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Loja con RUC: 1190081377001

POLITICAS CONTABLES

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo a las leyes vigentes de nuestro país así como en base a las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES. Están expresadas en dólares.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General

ACTIVOS

1. CAJA – BANCOS

2.

- El saldo de Caja 259.90
El saldo bancario al 31 de Diciembre es de 3397.53

3. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

- La cuenta denominada DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS tiene un saldo de \$ 6676.42 de los cuales corresponden a cuentas por cobrar por retenciones esta también las provisiones para cuentas incobrables.

4. RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA

Tenemos un valor de 2904.20 por conceptos de retenciones recibidas durante el ejercicio económico 2015 y 3621.40 por renta anticipos y créditos de años anteriores

CUADRO No1

CUENTAS POR COBRAR IMPUESTOS CORRIENTES	CUENTAS POR COBRAR
Crédito tributario renta	659.97
Crédito tributario renta - Anticipos	2961.43
SRF Renta 1 %	2904.20
TOTAL	6525.60

5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los saldos de estas cuentas al 31 de diciembre son los siguientes:

CUADRO No.2

EQUIPO DE COMPUTACION	VALOR
Instalaciones	280.00
Muebles y Enseres	312.66
Equipo de computación	4772.48
Depreciación Acumulada de Prop. Plant. Equipo	(2038.18)
	3326.96

PASIVOS

6. OBLIGACIONES CORRIENTES

Tenemos las cuentas por pagar a transportistas por un valor de 1656.26, las cuentas por conceptos de jubilación y desahucio por 3075.06

7. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

El valor de 2595.06 es el impuesto a la renta causado del año 2015 tenemos también el anticipo por pagar por 2282.95 y las retenciones en Lafuente tanto de IVA como del Renta por un valor de 578.92.

8. OBLIGACIONES CON EL IES

Se debe cancelar el valor de 346.36 por aportes del mes de diciembre

9. PARTICIPACION DE TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO

El valor de 467.67 será cancelado en el siguiente año y de acuerdo como la ley lo dispone .

PATRIMONIO

10. CAPITAL SUSCRITO

Está compuesto por un capital de \$ 400.00 acciones con detalle de los siguientes socios

CUADRO No.3

SOCIOS	VALOR
Piedra Silva Ángel Oswaldo	8.00
Saca Sigcho Franco Ramiro	51.00
Chamba Elizalde Wilter Antonio	8.00
Calva Peña Luz del Carmen	8.00
Granda Cango Miguel Pio	8.00
Gutiérrez Palacios Manuel Hernández	8.00
Guambaña Pullaguari Darwin Gonzalo	8.00
Malla Chamba Ángel Yovanni	51.00
Ramón Calva Johanna del Carmen	70.00
Ramón León Efrén Samaniego	8.00
Rivas Román Fabián Sigifredo	8.00
Romero Montaña Andrés Enmanuel	70.00
Samaniego Murillo Luis Gilberto	8.00
Silva Montaña Tobías de Jesús	8.00
Vargas Montaña Darwin David	78.00
TOTAL DEL CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	400.00

RESULTADOS DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio 2015 arroja una **utilidad** de 3117.77 pero a ello se descuenta la participación a trabajadores e impuesto a la renta causado, la reserva legal de acuerdo a la ley y reglamento del régimen tributario interno teniendo como resultado una utilidad neta a disposición de la junta por un valor de 55.04

CUADRO No.4

RESULTADO INTREGAL TOTAL DEL AÑO	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	3117.77
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	467.67
10% RESERVA LEGAL	5.5
GASTOS NO DEDUCIBLES	9925.07
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	2595.06
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	55.04

ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

11. INGRESOS

INGRESOS OPERACIONALES

Los valores recaudados por ingresos operacionales propias de la actividad del negocio durante el año 2015 son por un valor de 441370.28.

12. GASTOS

Entre los gastos más significativos que existen al momento son los siguientes:

CUADRO No. 5

GASTOS	VALOR
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	17551.14
Aporte Patronal	2132.43
Fondos de Reserva	1210.36
Décimo Tercero	774.66
Décimo Cuarto	826.00
Horas Extras	802.35
Vacaciones	554.21
Arriendo de Inmuebles	14888.83
Transporte	382222.47
Honorarios Personas Naturales	600.00
Promoción y publicidad	322.50
Transporte	380305.60
Gastos de gestión (agasajos a SOCIOS, trabajadores y cl	2126.44
Servicios Básicos	1401.58
Guardianía oficinas	1026.00
Pagos a Notarios	20.00
Impuestos y Contribuciones	898.83
Impuestos contribuciones y otros	333.04
Gastos Caja Chica	809.47
Servicios Contable	4730.14
Suministros de Oficina	362.00
IVA que se carga al Gasto	1898.98
Otros Gastos	3358.97
Intereses y Comisiones	952.23
TOTAL GASTOS	438252.51

UTILIDAD DEL PERIODO

CUADRO No. 6

CONCILIACION TRIBUTARIA		
<i>Del 01 de enero de 2015 al 31 de diciembre de 2015</i>		
CALCULO DE PARTICIPACION LABORAL		
UTILIDAD CONTABLE		3117.77
UTILIDADES A DISTRIBUIR 15% DE PL		467.67
CALCULO IMPUESTO A LA RENTA		
TOTAL UTILIDAD CONCILIADA PL		3117.77
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS ACUMULADAS	0.00	
(-) PARTICIPACION TRABAJADORES	467.67	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	9925.07	
BASE PARA IMPUESTO A LA RENTA		11795.73
22 % IMPUESTO A LA RENTA	2595.06	
TOTAL IMPUESTO CAUSADO		2595.06
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	2904.20	
(-) ANTICIPO PAGADO	0.00	
VALOR A PAGAR		-309.14
RESUMEN		
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		55.04
(-) 10% RESERVA LEGAL	5.50	
UTILIDAD A DISPOSICIÓN DE LA JUNTA		49.54
CALCULO ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 2016		
VALOR DEL ANTICIPO IMPUESTO		2701.80

Particular que se comunica a usted para los fines pertinentes.

Atentamente,


R.U.C. T190001377001
CIA. TRANSPORTES PESADOS
"CIUDAD DE LOJA"
COPELOJA CIA. LTDA.

REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: SR. WILTER ANTONIO CHAMBA.

CI / RUC: 1102111414



CONTADOR

NOMBRE: LIC. ZHANE N. ARMIJOS C.

CI / RUC: 1103238455001