

TRANSPORTES MOBACHS CUENCA CIA LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DEL AÑO 2014

NOTA No 1 CONSTITUCION Y FUNCIONAMIENTO

La Compañía Transportes Mobachs Cuenca Cía. Ltda. es una empresa constituida el 5 de Octubre del año 2000, inscrita en el registro mercantil bajo el No 403 el 9 de noviembre del mismo año. Su ente de control y vigilancia es la Superintendencia de Compañías.

NOTA No 2 PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES

La contabilidad y los estados financieros se rigen por los principios generalmente aceptados en el Ecuador, actualmente bajo normas internacionales de información NIIF.

Periodo contable; se determina entre el 1 de enero al 31 de diciembre, consta de los años 2014. En este periodo, se elabora el Estado de situación Financiera y el Estado de Resultado Integral de las operaciones correspondientes.

Clasificación y Presentación; El plan de cuentas empleado para Activos, pasivos, patrimonio, como las cuentas de resultado es aquella implementada por el plan de cuentas único que otorga la Superintendencia de compañías del Ecuador, desde luego que este plan de cuentas se lo ha acoplado a las necesidades y requerimientos de la compañía, tratando de que esta sea de lo más entendible para los Socios. Los valores son expresados en Dólares Norteamericanos, que es la moneda que se encuentra en curso en el país

NOTA No 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Este rubro está conformado así:

NOMBRES	2014
Caja general	14136.03
Bancos	2071.79
Total	16207.82

NOTA No 4 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Es una cantidad pequeña que no tiene mayor incidencia

NOMBRES	2014
CUENTAS POR COBRAR	16.00
Total	16.00

NOTA No 5 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

Esta cuenta se refiere al crédito a nuestro favor que tenemos del anticipo del impuesto a la renta de este año y años anterior

NOMBRES	2014
Crédito tributario a favor de la Empresa	7517.06
Total	7517.06

NOTA No 6 DOCUMENTOS POR COBRAR PRESTAMO A SOCIOS

Los Socios Luis Morillo y Silvio Chica son deudores a la compañía la cantidad detallada a continuación:

NOMBRES	2014
Doc. Por cobrar préstamo a socios	15472.00
Total	15472.00

NOTA No 7 DOCUMENTOS POR PAGAR BANCO DE PICHINCHA

NOMBRES	2014
Doc. Por pagar banco pichincha	23177.76
Total	23177.76

NOTA No 8 OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Corresponde al pago que tenemos que hacer en el mes de Enero del 2014 de retenciones del mes de Diciembre, que se ha efectuado en las compras de servicio de transporte y pago de arriendo

NOMBRES	2014
Obligaciones con la administración tributaria	678.44
Total	678.44

NOTA No 9 OBLIGACIONES CON EL IESS

Corresponde al rubro que queda por pagar al IESS de los aportes normales y el fondo de reserva que corresponde a Diciembre del 2014

NOMBRES	2013
Obligaciones con el IESS	822.34
Total	822.34

NOTA No 10 OTROS PASIVOS CORRIENTES

Corresponde a cuentas por pagar a personas relacionadas con la Empresa, no la juntamos con otras cuentas por pagar por que es un rubro muy significativo

NOMBRES	2014
Otros pasivos Corrientes	5835.39
Total	5835.39

NOTA No 11 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

Los valores que la conforman corresponden a cuentas por pagar a largo plazo:

NOMBRES	2014
Cuentas y Documentos por pagar locales	2860.65
Total	2860.65

NOTA No 12 CAPITAL SOCIAL

Corresponde al que se suscribió y esta pagado en el 100%

NOMBRES	2014
Capital Social	400
Total	400

NOTA 13 RESERVA LEGAL

Años atrás se acordó fijarla en 200 dólares

NOMBRES		2014
Reserva legal		200
Total		200

NOTA 14 APORTE DE SOCIOS PARA FUTURA CAPITALIZACION

Se acordó crear esta cuenta con 1811.20 esta cuenta absorbió la perd. Acum. De 1615.98 y quedo así:

NOMBRES		2014
Aporte de Socios para futura capitalizac		195.22
Total		195.22

NOTA 15 INGRESOS POR VENTAS DE SERVICIO DE TRANSPORTE

Consiste en el único ingreso que tenemos, lo que facturamos a los clientes

NOMBRES		2014
Ingresos p venta serv. Transp.		429070.40
Total		429.070.40

NOTA 16 (COSTO DE VENTAS) COMPRA DE SERVICIO DE TRANSPORTE NO PRODUCIDO POR LA COMPAÑÍA.

El detalle es el siguiente: Los Socios y otros nos hacen el servicio de transporte, sus unidades de transporte son de su propiedad como personas naturales, la compañía como tal no tiene activos fijos. La empresa hace el papel de intermediaria de servicio de transporte.

NOMBRES		2014
(Costo de ventas) compra de serv. Trans. no prod. por la compañía.		368374.66
Total		368374.66

NOTA 17 SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES

En esta cuenta se agrupa: Sueldos propiamente dichos, Décimo tercero y cuarto sueldo, vacaciones y horas extras.

NOMBRES		2014
Sueldos salar. Y demás remu..		36403.91
Total		36403.91

NOTA 18 APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL INCLUIDO FONDO DE RESERVA

NOMBRES		2014
Aportes al IESS		8237.30
Fondo de reserva		1805.60
Total		10042.90

NOTA 19 LUZ AGUA TELEFONO

Esta cuenta agrupa a estos servicios

NOMBRES		2014
Luz agua teléfono		954.83
Total		954.83

NOTA 20 ARRIENDO PAGADO

NOMBRES		2014
Arriendo pagado		4352.00
Total		4352.00

NOTA 21 IMPUESTOS Y OTRO

NOMBRES		2014
Impuestos y otros		3899.02
Total		3899.02



Luis Morillo Cano

Gerente

Transportes Mobachs Cuenca Cía. Ltda.



Eco. Enrique Soto Vera

Contador

Registro: 17.743