

[Escribir texto]

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Se realizó el registro contable luego de la revisión y análisis de los documentos financieros de Enero a Diciembre del 2014, obteniéndose el Estado de Situación Financiera y el Estado de Resultado Integral

Los principales principios y políticas contables adoptadas son:

Resumen de transacciones

Clasificación de las cuentas y terminología uniforme

Costo Histórico, Consistencia, Partida doble

Normas Internacionales de Información Financiera

Se presenta los saldos de las cuentas en comparación del ejercicio económico 2013.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVOS USD 4.399,777.49

Corresponde a las cuentas de las propiedades o derechos de propiedades de la institución en lo fundamental.

ACTIVO CORRIENTE USD 626.040.75

Comprende las partidas contables de activo de mayor liquidez, o que su disponibilidad se la pueda obtener de inmediato. La compañía mantiene las cuentas Bancarias en:

Banco de Guayaquil, Banco Pichincha, Cooperativa JEP, Cooperativa Alfonso Jaramillo y son conciliadas mensualmente; el saldo al 31 de diciembre del 2014 el saldo es de USD 19.042.49

Efectivo y equivalente	Año 2013	Año 2014
Caja	6,084.81	1,170.27
Cta.Cte Bancos	26,536.77	19,042.49

ACTIVO FINANCIEROS USD 93.819.04

Incorpora las acreencias pendientes de recaudación por parte de la compañía.

Activos Financieros	Año 2013	Año 2014
Cuentas por cobrar varios	172,810.43	93,819.04

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES USD 270.614.93

Valores que corresponden al crédito tributario IVA y a las retenciones en la fuente del impuesto la renta.

Activos por Impuestos Corrientes	Año 2013	Año 2014
Credito Tributario a favor empres IVA	226.257.55	269.886.60
Credito Tributario IR a favor empresa	922.04	728.33

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**USD 3,768.903.35**

Este conformado por la inversión en bienes de larga duración, al 31 de diciembre está compuesto de la siguiente manera:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	Año 2013	Año 2014
Edificio	273,675.51	273,675.51
Muebles y enseres	3,302.57	2,957.57
Equipo de oficina	2,658.00	3,413.00
Equipo de Computación	11,845.00	10,767.65
Equipo de seguridad	3,094.79	3,094.79
Equipo de control	1,200.00	1,200.00
Activos Lubricadora	2,650.00	2,650.00
Vehículos	2,418,719.89	2,505,259.56
Terranos	999,602.65	999,602.65
(-) Depreciación Acumulada	1,192,997.56	1,551,971.19

Los cargos por depreciación se realiza en línea recta, considerando el valor residual, con una vida útil de acuerdo a lo permitido por la legislación tributaria.

PASIVO Y PATRIMONIO**USD 4.399.777,49**

Este conformado por el total de las fuentes de financiamiento, en donde se cuenta con las fuentes provenientes de terceros, lo que conforma el Pasivo, y el resto lo constituyen fondos propios, que son los aportes de los socios, que en general corresponde al Patrimonio .

PASIVO USD 693.118.46

Lo conforma los valores de:

- Cuentas por pagar varias por facturas pendientes de pago a los proveedores de repuestos, accesorios, combustibles. Lubricantes. Materiales varios. etc
- Obligaciones con el Servicio de Rentas Internas por retenciones en la fuente del IVA y de Impuesto a la renta, realizada en las diferentes adquisiciones de bienes y servicios
- Obligaciones con el I.E.S.S. Por los aportes pendientes de pago y descuentos por préstamos quirografarios
- Sobregiros bancarios

[Escribir texto]

CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS USD 49.448.62

Cuentas por pagar diversas relacionadas, corresponde a las obligaciones que se tienen con los socios

Cuentas por pagar Diversas Relacionadas	Año 2013	Año 2014
Cuentas por pagar accionistas	162,017.75	49,448.62

PATRIMONIO USD 2,588.070.91

Al 31 de diciembre del 2014, está conformada por:

CAPITAL SOCIOL	2013	2014
Accionistas Socios	14800	14800
Reserva año 2001	12428	124.28
Reserva año 2002	437.15	437.15
Reserva año 2003	130.21	130.21
Reserva año 2004	157.93	157.93
Reserva año 2005	273.57	273.57
Reserva año 2006	59.51	59.51
Reserva año 2007	46.36	46.36
Reserva año 2008	888.09	888.09
Reserva año 2009	500.94	500.94
Reserva año 2010	79.74	79.74
Reserva año 2011	117.77	117.77
RESULTADOS ACUM.PROV.ADOPCION NIIF	2351629.15	2351517.75
Utilidad acum año 2001	1825.15	1352.16
Utilidad acum año 2002	34.33	34.33
Utilidad acum año 2003	586.44	586.44
Utilidad acum año 2005	2462.17	2462.17
Utilidad acum año 2006	1124.61	1124.61
Utilidad acum año 2007	880.83	880.83
Utilidad acum año 2008	9148.22	9148.22
Utilidad acum año 2011	1549.66	1549.66
Perdida del Ejercicio	-111.4	-200.81
Aportes Futuras Capitalizaciones	202000	202000

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

INGRESOS USD 2,865,522.70

La compañía registra ingresos operacionales por:

Ingresos operacionales	Año 2012
Servicios Contables y Tributarios	760,00
Auditorias	5.720,00
Asesoría	8.200,00
Servicios Profesionales	54.100,00

GASTOS USD 2,865,723.51

Corresponden a los desembolsos efectivos que se generan con la finalidad de sustentar las actividades operativa, administrativas y de gestión de la compañía, el más representativo corresponde a los gastos por mantenimiento y repuestos flota.

GASTOS	AÑO 2014
GASTOS OPERACIONALES	757,029.57
MANTENIMIENTO Y REPUESTOS FLOTA	1,895,480.60
GASTOS VARIOS	8,460.73
REMUNERACIONES Y OBLIGACIONES PATRONALES	177,550.15
GASTOS NO OPERACIONALES	27,202.46
PERDIDA DEL EJERCICIO	(200.81)

RESULTADOS

El resultado del ejercicio económico 2014 la Compañía registra una pérdida de USD. 200.81 dólares

Eco. Alejandra Maldonado
CONTADORA DE COMERCIO S.A.

