

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MIXTO TRACLIV S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

La COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MIXTO TRACLIV S.A. Esta domicilia en esta ciudad de Macará, en el Barrio Velasco Ibarra en la calle Catamayo s/n y Lázaro Vaca, Teléf. 0994019525. Tiene como actividad principal el transporte de carga liviana por carretera.

Los estados financieros de la Compañía de Transporte Mixto TRACLIV S.A. se han elaborado de conformidad con la Normas Internacionales de Información Financiera a partir del 1 de Enero del 2012, en cumplimiento a la resolución emitida por la Superintendencia de Compañías en donde se diferencia las compañías que califican como PYMES.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos a nivel de documento fuente, registró oficial de libros y preparación de los documentos soporte y estados contables.

Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

Ingreso de actividades ordinarias procedente de los aportes de los socios para el funcionamiento de la compañía

VALUACIÓN

Los hechos económicos y financieros que se cuantifican se registran al gasto, conformado por la cantidad de dinero convenido, y los demás costos y gastos necesarios para el funcionamiento de la compañía.

CLASIFICACION Y CONTABILIZACION

La fuente de registro de las obligaciones y los resultados económicos están clasificados y contabilizados en forma ordenada que puedan ser verificables.

UNIDAD DE MEDIDA

El dólar es la unidad monetaria de medida utilizada para valorar y registrar las operaciones económicas, financieras y patrimoniales de la compañía.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO.- En esta denominación se incluyen las cuentas representativas de los recursos de liquidez inmediata en caja, cuenta corriente en el banco.

Al saldo en efectivo y Equivalente al Efectivo \$ 1.146,62

CAJA	\$ 12.87
BANCO DE LOJA	<u>\$ 1133.75</u>
	\$ 1.146,62

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.).- En este rubro se registra los anticipos de impuesto a la renta, retenciones en la fuente, valores a favor de la compañía cuando se realice el pago del Impuesto a la Renta.

OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA.- Agrupa el IVA en Servicios, retenciones en la fuente por pagar del mes de diciembre que se cancelan al mes siguiente a la administración tributaria.

OBLIGACIONES CON EL IESS.- Registra los aportes personal y patronal pendiente de pago al IESS que de igual manera se cancela el mes siguiente al gasto generado.

PATRIMONIO

El valor del Patrimonio se encuentra conformado por el capital suscrito que es de \$ 1.100,00 , menos la pérdida acumula de años anteriores de \$ 39,90 y en el presente ejercicio económico se genera un excedente mínimo de \$ 5,80 dándonos un total de \$ 1.065,90 del Patrimonio con el que cuenta la compañía. La pérdida de años anteriores se ira amortizando con los excedentes que se generen el años siguientes.

✓ **CUENTAS DE RESULTADO A ACREEDORAS (INGRESOS)**

En lo que respecta a los ingresos de la Compañía para su desarrollo se da por actividades ordinarias procedente de la aportación de los socios, multas, ingreso de nuevo socio, intereses ganados dando un total de \$ 1.205,69

✓ **CUENTAS DE RESULTADOS DEUDOR (GASTOS)**

Comprenden todas la cuentas que representan gastos para el funcionamiento de la Compañía como son: suministros de oficina \$10,00 – Honorarios \$ 276,77 – Aportes al IESS \$ 863,88 – Impuestos y

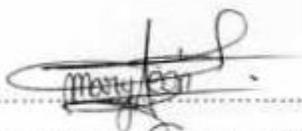
Contribuciones \$ 2,68 – Comisiones e interés bancarios \$ 12,15 – Gastos de IVA , multas y comisiones \$ 34,41

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

El Estado de Flujo del Efectivo proporciona información sobre los cambios en el efectivo y equivalentes al efectivo. En la compañía se nos presenta una incremento de \$ 13,30 esto se debe al pago oportuno de las cuotas de algunos de los socios de la compañía.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

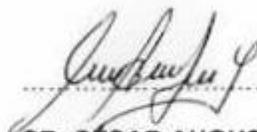
El Estado de Cambios en el Patrimonio tiene como finalidad mostrar las variaciones que sufren los diferentes elementos que componen el Patrimonio, en un período determinado. En la Compañía se ha generado una disminución del capital, por las pérdidas aunque no son significativas pero se tomara las medidas necesarias a fin de mantener el capital de constitución.



DRA. MARY HELENA LEÓN P.

CONTADORA

Reg. N° 27.707



SR. CÉSAR AUGUSTO JARAMILLO

GERENTE GENERAL