

COMPAÑÍA ANÓNIMA DE TRANSPORTES MIXTOS “GIRONEJITA”

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2018

ACTIVOS

NOTA 1:

1. **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO:** El Efectivo y Equivalentes al Efectivo está formado por el dinero en efectivo y el dinero depositado en las instituciones financieras del país.

NOTA 2:

2. **INVERSIONES MAS DE 360 DIAS:** Corresponde al deposito a plazo fijo que la Cooperativa mantiene en la Cooperativa Señor de Girón.

NOTA 3

3. **CUENTAS POR COBRAR:** Corresponde a los intereses devengados del depósito a plazo fijo que la Cooperativa mantiene en una institución financiera y cuyo valor será cobrado al vencimiento de la misma.

NOTA 4

4. **ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA:** Esta cuenta corresponde al pago del Anticipo de Impuesto a la Renta correspondiente al año 2018, y que será compensado con el pago de Impuesto a la Renta del mismo periodo.

PASIVOS

NOTA 5

5. **OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR:** Corresponde a los valores de retenciones en la fuente efectuados en diciembre de 2018 y que son canceladas a la Administración Tributaria en enero 2019.

NOTA 6

6. **CUENTAS POR PAGAR:** Corresponde a los valores adeudados a proveedores de bienes o servicios al 31 de diciembre del año 2018.

NOTA 7

7. **IESS POR PAGAR:** Corresponde al valor de aportes al IESS del mes de diciembre, del Gerente de la Compañía, y que corresponde cancelar en enero 2019.

PATRIMONIO

NOTA 8

8. **CAPITAL SUSCRITO:** Corresponde al capital suscrito y pagado por los socios al momento de constitución de la compañía.

NOTA 9

9. **RESERVA LEGAL:** Corresponde a los valores que de acuerdo a lo establecido por la Ley de Compañías las Sociedades Anónimas deben deducir cuando al cierre del ejercicio su resultado refleje una utilidad.

NOTA 10

10. **GANANCIAS ACUMULADAS:** Corresponde a las utilidades generadas por la entidad en ejercicio anteriores y que no ha sido distribuida a sus socios.

NOTA 11

11. **PERDIDAS ACUMULADAS:** Corresponde a las pérdidas generadas por la entidad y que corresponde a ejercicios anteriores al año 2017.

NOTA 12

12. **PERDIDA DEL EJERCICIO:** Corresponde a las pérdidas del ejercicio del año en curso (2018), presente una vez se han realizado las correspondientes deducciones establecidas en las leyes que rigen a la entidad.

INGRESOS

NOTA 13

13. **INGRESOS OPERACIONALES:** Está formado por los aportes entregados por los socios en forma mensual, los mismos que sirven para cubrir los gastos operacionales de la compañía, así como los intereses ganados en depósitos en instituciones financieras privadas.

GASTOS

NOTA 14

14. **GASTOS OPERACIONALES:** Reflejan los gastos en los que la compañía ha incurrido durante el año 2018 y que contribuyen al normal funcionamiento de la entidad entre los cuales se encuentran los honorarios profesionales, suministros de oficina, arriendos, gastos judiciales y notariales y comisiones bancarias. En el transcurso de este año debido a la normativa pertinente se afilió al Seguro Social al Gerente de la Compañía. En razón de que el gerente no percibe pago alguno por representar a la entidad los socios resolvieron que los aportes serían asumidos por la compañía; este hecho provocó que los gastos de la compañía sean mayores a los ingresos pese a que en el año 2018 los aportes de los socios sufrieron un incremento en el mes de abril y luego en el mes de noviembre, estos no fueron suficientes para cubrir todos los gastos, afectando los resultados del periodo.



Sr Jose Peña
GERENTE



Geovanna Peña
CONTADORA

