

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIERO CORTIALVA 2015

Se realizaron los siguientes ajustes contables

ASIENTO QUE REGULA LA CUENTA POR PAGAR A NOMBRE DEL SR. ORTIZ ALVARADO
MIGUEL TEODORO

Codigo	Cuenta	Debe	Haber
30401	Reserva Legal	894,000.00	
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	96,000.00	
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales		990,000.00
P/r. Ajuste de la cuenta por pagar de los Vehículos			

ASIENTO QUE INCLUYE LA PERDIDA CONTABLE DEL AÑO 2014

Codigo	Cuenta	Debe	Haber
30602	Pérdidas Acumuladas	347,455.24	
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar		237,747.64
30601	Ganancias acumulados		109,707.60
P/r. Ajuste de las pérdidas acumuladas 2014			

ANEXO DE VEHÍCULOS

Cantidad	Vehiculos	Costos histórico	Total
3	Kenworth (ojo son los mas nuevos)	118750	356250
6	Vehiculos	105625	633750
			990000

Método de depreciación año 2015, línea recta al 20% anual con un valor residual de 0

Cálculo del Anticipo del Impuesto a la renta 2015			
Activo	Patrimonio	Ingreso	Costos y Gastos
1,972,651.54	971,539.98	8,455,790.39	8,438,614.50
0.4%		0.2%	0.2%
7,890.61	1,943.08	33,823.16	16,877.23
Total			60,534.08

DETALLE DE LAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Nombre	Monto	Plazo	Tasa
Ortiz Lavarado Miguel Teodoro	990,000.00	4 años	0%

