EMPRESA DE TRANSPORTE DEL MAYORISTA ETRAMAY S.A.

RUC: 1890153514001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO ECONOMICO 2013

1. ACTIVO

10101. EFECTIVO Y EQUIVALENTE

Se registro el movimiento del dinero que ingreso a la Compañia y también los gastos en los que incurrió la misma dando un saldo al 31 de diciembre del 2013 de $529,69 dólares lo que consta en el Estado de Situación Financiera.

1010206. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Se elaboran facturas autorizadas por el SRI las mismas que son registradas en los libros contables, y en el estado de situación financiera consta el valor pendiente de cobro al 31 de diciembre del 2013.

1010209. Provisión Cuentas Incobrables

Se detalla el valor de acuerdo a políticas que se aplicó en las NIIF en base a porcentajes que se determino a las cuentas por cobrar ya que existen valores por recaudar de años anteriores.

1020101. Terreno

Se registra la adquisición, y por la misma existen cuentas por pagar.

1020105. Muebles y Enseres

Se registra en los libros contables los muebles y equipo con lo que cuenta las oficinas de la compañía.

1020112. Depreciación Acumulada

Se efectúa el registro de las depreciaciones que se realizan a los muebles, equipo con lo que dispone Etramay S.A. al 31 de diciembre del 2013.

2. PASIVO

20103. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

2010301. Local

En el año 2013 se registro en esta cuenta los pagos que se efectúa por el movimiento de la empresa y los valores pendientes de pago como refleja el libro mayor al 31 de diciembre del 2013 que es de $1003,78 dólares.

2010701. Con la Administración Tributaria

Se ha procedido a registrar en el período 2013 los valores que se han generado por las retenciones efectuadas de facturas del arriendo de la oficina, afiliaciones, varios servicios; y al 31 de diciembre en el libro mayor muestra el valor pendiente de pago de $122.60 dólares.

2010702. Impuesto a la Renta Por Pagar del Ejercicio

Se registra el valor que se determina del 22% de la utilidad existente después de participación en el año 2013 el valor de $99.05 dólares

2010703- Con el IESS

Se registra los valores que se generan por pago al IESS de la afiliación del personal que labora en la empresa, pagos y registros que se lo hacen mes a mes, constando en el libro mayor el valor de $126,56 por pagar.

2010705. Participación Trabajadores

Se registra el valor de $79,45 al determinar la utilidad del ejercicio del año 2013, el mismo que se refleja en el libro mayor de la cuenta.

2020201. Locales

En esta cuenta consta la deuda que la empresa mantiene por préstamo adquirido y que refleja en el libro mayor al final de este año 2013.

202. Pasivo No Corriente

20206. Anticipo Clientes

Se registro el anticipo pagado por parte de los accionistas en años anteriores y que sigue constando en el balance del año 2013 de $7.043.67.

20208. Otras Provisiones

En los libros contables se registra las provisiones efectuadas durante el año 2013

3. PATRIMONIO NETO

301. CAPITAL

30101. Capital Suscrito o asignado

Se registra en esta cuenta el capital con el que empezó la compañía y que año a año consta con el mismo valor ya que no habido aumento y el valor que consta de $1.392,00.

304. RESERVAS

30401. Reserva Legal

Se registra el saldo de $725.94 como consta en el mayor al 31 de diciembre del 2013 que se lo determino hasta el balance del año anterior.

30601. Ganancias Acumuladas
Se registra el valor de las utilidades de años anteriores

30701. Ganancia del Periodo

Se registra el valor que se determina de la utilidad luego de participación e impuesto que es de $351,19.

41. **INGRESOS**

4101. Venta

Se ha registrado los ingresos percibidos $25.536,00 los mismos que se han registrado en su momento.

5.- GASTOS

520201. Sueldo

Se anota el valor cancelado al personal de la empresa con sus respectivos roles de pago mes a mes y al final del año la cantidad de $7.955,70 dólares.

520202. Aporte a La Seguridad Social

La Compañía en el año 2013 ha registrado el valor del aporte cancelado por la aportación al IESS la cantidad de $802.18 por afiliación de empleados.

520105. Honorarios-Comisiones

La empresa durante el año 2013 requirió de los servicios de un profesional para la implementación de las NIIF, y también se canceló los honorarios de la Contadora el valor de $1.105,03 dólares.

520109. Arrendamiento

En el libro contable se anota el valor que se cancela del arrendamiento de la oficina durante al año 2013 la cantidad de $ 1.614.83

520111. Promoción y Publicidad

Durante el año 2012 se ha cancelado a Diario El heraldo por Convocatorias a Juntas Generales, condolencias, publicidad en revistas lo que ha incurrido en gastos de $293,90 dólares.

520115. Transporte

En los libros contables se ha registrado los valores por cancelación de transporte de $2.870,00

520116. Gastos de Gestión

Por gastos que ha incurrido la empresa para el funcionamiento de la misma, se ha generado el valor de $7.734,38 los mismos que se han registrado con sus respectivos documentos de respaldo y que reposan en la oficina.

52012306. Otros Activos

En el libro mayor de esta cuenta se registra el valor de $760,83 como consta el libro mayor.

520301. Intereses

La Compañía por el Crédito que obtuvo y que pago por partes cancelo intereses que en el año 2013 asciende a $622.74

520227. Gastos Impuesto a la Renta

En el libro mayor consta el valor de $474.77 valores que fueron cancelados por el funcionamiento de la empresa.

60. Ganancia Antes de Participación e Impuesto a la Renta

61. 15% Trabajadores

Se determina en el Estado de Resultados luego de la utilidad que se dio y que consta en los libros contables de $79.45

76. Impuesto causado

Se registra en los libros contables luego de que se determino la utilidad y la participación de trabajadores, en la cuenta de Impuesto a Pagar con el valor de $ 99.05.

Firman para constancia:

Sr. Edison Eduardo Vaca
GERENTE GENERAL

Liria Salinas Balladares
C.P.A