

COMPAÑÍA DE TRANSPORTES LOS SIETE BARRIOS
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

NOTA 1: INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía de Transportes Los Sietes Barrios es una entidad legalmente constituida en el Ecuador, mediante resolución de la Superintendencia de Compañías y con Expediente 36364.

NOTA 2: BASES DE PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros se elaboran aplicando los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptadas, las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFS, la Ley de Régimen Tributario Interno y otras disposiciones legales vigentes, las cuales requieren a la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la organización, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

Para el procesamiento de datos, la organización utiliza el paquete contable SAC y aplica el catálogo de cuentas emitido por la Superintendencia de Compañías bajo el esquema de las Normas Internacionales de Información Financiera.

Los estados financieros han sido elaborados a partir de los registros contables y archivos mantenidos en la compañía y considerando los principios y normas contables aplicadas a la organización.

Los Balances fueron conocidos y aprobados por la Junta General de Accionistas dentro de los plazos establecidos en la Ley.

NOTA 3: EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Como parte del efectivo y sus equivalentes, la compañía maneja una cuenta corriente del Banco del Pichincha y mantiene un saldo en caja para el pago a sus proveedores. Al 31 de Diciembre del 2015, la compañía registra los siguientes saldos:

Código	Descripción	Valor
1.01.01.01.001	Caja General	3.032,25
1.01.01.02.001	Banco del Pichincha	574,99
	Total	3.607,24

NOTA 4: ACTIVOS POR IMPUESTOS

Se registra dentro de este rubro el anticipo de Impuesto a la Renta. El saldo que se registra al 31 de Diciembre del 2015 es el siguiente:

Código	Descripción	Valor
1.01.05.01.003	Cartera de Clientes	60,06
	Total	60,06

NOTA 5: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La compañía ha adquirido activos destinados a la ejecución de las actividades normales. Estos activos se ven reflejados en Propiedad, Planta y Equipo. La aplicación de los porcentajes de depreciación corresponden a los que determina la Ley de Régimen Tributario Interno y es política de la compañía no mantener valores residuales para los activos fijos. Al 31 de Diciembre del 2015 se registran los siguientes saldos.

Código	Descripción	Valor
1.02.01.05.001	Muebles y Enseres	265,53
1.02.01.12.001	Depreciación Acumulada Muebles y Enseres	-172,07
	Total	93,46

NOTA 6: OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se registran como parte de esta partida contable los valores pendientes de cancelación a la Administración Tributaria por retenciones efectuadas a proveedores de bienes y servicios. Al 31 de Diciembre del 2015 se registran los siguientes saldos:

Código	Descripción	Valor
2.01.07.01.303	Retención Honorarios Profesionales	69,44
2.01.07.01.725	100% Retención IVA	83,33
	Total	152,77

NOTA 7: CAPITAL SOCIAL

Está constituido por el aporte de los Accionistas para la constitución de la organización. Al 31 de Diciembre del 2015 se registran los siguientes saldos por cada uno de los Accionistas:

Código	Descripción	Valor
3.01.01.01.001	Alulema Díaz Luis Ernesto	40,00
3.01.01.01.002	Alulema Díaz María Emperatriz	40,00
3.01.01.01.003	Aucapiña Ninacuri Edgar Isaias	40,00
3.01.01.01.004	Aucapiña Gordon Blasco Leonard	40,00
3.01.01.01.005	Barriónuevo Rojano María Irlan	40,00
3.01.01.01.006	Cujano Unpucha Segundo Cesar	40,00
3.01.01.01.007	Cujano Pilco Cesar Augusto	40,00
3.01.01.01.008	Díaz Guachi Segundo Marcelino	40,00
3.01.01.01.009	Díaz Pilco José Raul	40,00
3.01.01.01.010	Díaz Díaz Gerardo Marcelo	40,00
3.01.01.01.011	Díaz Quinaluiza José Filiberto	40,00
3.01.01.01.012	Guachi Moposita Mario Efraín	40,00
3.01.01.01.013	Guchi Díaz Luis Mario	40,00
3.01.01.01.014	Guachi Aimara José María	40,00
3.01.01.01.015	Ibarra Mora Patricio Federico	40,00
3.01.01.01.016	Moya Luis Alberto	40,00
3.01.01.01.017	Medina Vaca Julio Enrique	40,00
3.01.01.01.018	Ninacuri Yachimba Carlos Guido	40,00
3.01.01.01.019	Ninacuri Aucapiña Wilson Germa	40,00
3.01.01.01.020	Ochoa Pilco Manuel	40,00
3.01.01.01.021	Pilco Pujos Byron Alcides	40,00

3.01.01.01.022	Quinaluiza Quinaluiza Fausto F	40,00
3.01.01.01.023	Rojano Aucapiña Jorge Anibal	40,00
3.01.01.01.024	Tituaña Ninacuri Tomas Elias	40,00
3.01.01.01.025	Tituaña Tituaña Carlos Iban	40,00
3.01.01.01.026	Toasa Ochoa Segundo Juan	40,00
	Total	1.040,00

NOTA 8: RESULTADOS

La compañía registra por el año 2015 una excedente de \$170,72 producto del giro del negocio. Adicionalmente, se registra pérdida acumulada de \$596.28 y una utilidad acumulada de \$2.843,07.

NOTA 9: INGRESOS

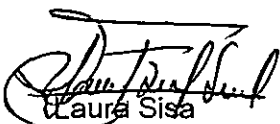
Se registra como parte de los ingresos el servicio de transporte. El saldo que se registra al 31 de Diciembre del 2015 son los siguientes:

Código	Descripción	Valor
4.01.01.02.002	Venta de Bienes no producidos por la Cía. 0%	3.560,00
	Total	3.560,00

NOTA 10: GASTOS

Dentro de los gastos en los que ha incurrido la compañía tenemos el Costo de Ventas y todos los gastos administrativos y de ventas que han permitido ejecutar las actividades de la compañía. Al 31 de Diciembre del 2015, se registran los siguientes saldos:

Código	Descripción	Valor
5.02.01.05.001	Honorarios Profesionales	775.75
5.02.01.11.001	Servicios Publicitarios	113.10
5.02.01.15.001	Servicio de Transporte	1,940.00
5.02.01.21.001	Deprec. Prop. Planta y Equipo	26.55
5.02.02.08.001	Mantenimiento Parada	53.00
5.02.02.14.001	Servicio de Transporte	65.00
5.02.02.19.002	Contribuciones Organismos de	210.00
5.02.02.19.003	Impuestos Fiscales	114.66
5.02.02.27.001	Suministros y Materiales	80.24
5.02.03.02.001	Comisiones Bancarias	10.80
	Total	275.098,72


 Laura Sisa
 CONTADORA
 Reg. 31077