

COMPAÑÍA DE FURGONETAS ORTETUDS S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía fue constituida el 16 de agosto del 2006 ante el Notario Primero del cantón Latacunga con el objeto de brindar servicio de transporte escolar dentro de la Provincia y fuera de ella.

Recibió la aprobación por parte de la Superintendencia de Compañías mediante Resolución N° 06.A.DIC.277 de fecha 13 de septiembre del 2006 y fue inscrita el mismo día en el Registro Mercantil del cantón Latacunga bajo la Partida 0204. Se inscribió en el SRI el 10 de julio del 2008 con el RUC 0591714678001.

La renovación del Permiso de Operación emitido por la Agencia Nacional de Tránsito de Cotopaxi fue el 23 de julio del 2013.

2. BASES PARA LA PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

- a. Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los saldos del Estado de Situación Final del 2014 más los movimientos del 2015.
- b. La empresa califica como PYME, de acuerdo al reglamento.
- c. La Gerencia de la empresa considera que la adopción de aquellas normas e interpretaciones, que no se han podido adoptar por falta del movimiento de las cuentas, son políticas que nos ayudaran a cambiar el estilo de vida de la compañía, y fomentar más preocupación en el desarrollo de la compañía.
- d. Los primeros Balances Financieros con NIFF fueron los terminados en el 2012.
- e. Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.



3. CUENTAS UTILIZADAS

Las cuentas utilizadas son las siguientes:

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES: Es el saldo del 2014 más los ingresos y menos los egresos del efectivo del año 2015.

CUENTAS POR COBRAR: Son los valores por cobrar a los accionistas por aportes no pagados.

CREDITO TRIBUTARIO RENTA: Es la retención por rendimientos financieros.

PLANTA Y EQUIPO

MUEBLES Y ENSERES: Es la adquisición de sillas para la sede de la compañía.

PASIVOS

PASIVOS NO CORRIENTES

PRESTAMOS ACCIONISTAS: Valores entregados por accionistas para solventar gastos extraordinarios que se pagaran al cobrar las cuotas de accionistas que no han aportado.

PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO: Es el capital que consta en la Escritura de Constitución de la Compañía, el cual no ha tenido movimiento.

RESERVA LEGAL: Es el saldo del 2012 más la reserva del 2013.

UTILIDADES ACUMULADAS: Son las utilidades retenidas.

UTILIDAD DEL EJERCICIO: Es la utilidad del ejercicio 2015 menos el anticipo calculado para el año 2015 como impuesto a la renta mínimo.



INGRESOS

SERVICIOS PRESTADOS 0% IVA: Son los valores por servicios prestados por los accionistas en sus unidades.

RENTAS EXENTAS OTRAS LOCALES: Son los aportes de los accionistas.

INGRESOS FINANCIEROS: Son valores recibidos por intereses en cuentas de ahorro.

EGRESOS

APORTE AL IESS: Es el valor del aporte al IESS de la afiliación del Gerente anterior, el Gerente actual ya es jubilado.

HONORARIOS: Son los pagos por las declaraciones y balances a la señora Contadora de la compañía.

PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD: Son los valores pagados por publicaciones en el diario local.

TRANSPORTE: Son las facturas emitidas por los accionistas por los servicios prestados en sus unidades de transporte.

COMISIONES: Son las comisiones bancarias.

GASTOS DE VIAJE: Son los gastos por concepto de viáticos y movilización de los directivos del año 2015.

GASTOS DE GESTIÓN: Son los valores pagados por refrigerios y agasajos a los accionistas.

SUMINISTROS Y MATERIALES: Son los gastos por concepto de útiles de escritorio y suministros de oficina.



IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS: Son gastos de contribuciones a la Federación Nacional, retenciones asumidas, y pagos de patentes.

IVA QUE SE CARGA AL GASTO: Son los valores de IVA pagados en las adquisiciones del 2015 que se carga al gasto por no generar crédito tributario IVA.

OTROS GASTOS: Son los valores otros servicios como recargas.

4. APROBACIÓN DE CUENTAS ANUALES

Los presentes Estados Financieros han sido revisados por la Gerencia General y posterior aprobados por la Junta General de Socios el 19 de enero del 2016. Dichas cuentas anuales están incluidas en: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros.

Jadira García Almeida

CONTADORA

LIC. PROF. 34386

RUC: 1802096337001