

NOTAS EXPLICATIVAS BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

LA COMPAÑÍA NACIONAL DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA CARLOS MORA S.A. Está ubicada en parroquia Monterrey del cantón La Concordia, Su capital es de \$ 1000,00. La contabilidad es aplicada de acuerdo a las normas internacionales de información financiera para pequeñas y medianas entidades (NIFF para Pymes).

El balance General al 31 de diciembre de 2015 está estructurado de la siguiente manera.

ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES: AL EFFECTIVO.- \$ 100 corresponde al valor en efectivo en la empresa.

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS.- \$ 6182.73 corresponde al valor por cobrar a algunos socios o Accionistas de la empresa.

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.V.A.).- \$ 51,87 corresponde al saldo del crédito tributario por I.V.A. al 31 de diciembre y registrado en el formulario 104 S.R.I. como resultado de retenciones que han sido efectuadas a la empresa en el periodo contable.

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.).- \$ 1076,39 corresponde al saldo del año anterior de las retenciones de impuesto a la renta que nos han sido efectuadas.

**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSION Y
ACTIVOS BIOLOGICOS.**

MUEBLES Y ENSERES.- \$ 330,00

1 ESCRITORIO

1 ARCHIVADOR

24 SILLAS PLASTICAS.

EQUIPO DE COMPUTACION.- \$ 670,00

1 COMPUTADORA

DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS. 781,20
corresponde a la depreciación que han venido sufriendo los muebles y enseres y
el equipo de cómputo que cuenta la empresa.

PASIVO

PASIVOS CORRIENTES

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES- \$ 1869.79.
Corresponde a cuentas por pagar al S.R.L. 1.372,33 Y deuda con el I.E.S.S
497,46

PATRIMONIO NETO

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO.- \$ 1,000 capital suscrito constitución de la
empresa.

UTILIDAD ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES.- \$ 4215,67 corresponde a
la utilidad obtenida en el año anterior.

GANANCIA NETA DEL PERIODO.- \$_544,33 corresponde a la utilidad liquida del
periodo contable.