

NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS DE SITUACION FINANCIEROS DEL AÑO 2015

Los estados financieros son el resultado de la presente administración, llevada a cabo por la anterior Gerente General, Ing. Dina Davis Castro, que dan cuenta de la responsabilidad en la gestión de los recursos confiados a la misma. Se presenta la información financiera transparente, en los Estados Financieros del año 2015;

BALANCEGENERAL – ESTADO DE POSICION FINANCIERA

ACTIVOS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

Se debe registrar los recursos de liquidez de los que disponga la Compañía.
(NIC 7 p.7 p.48-NIFF PYMES SECC.7)

BANCOS

La cuenta Bancos registra un saldo en libros de \$ 9.397,28 habiéndose registrado un incremento en relación al 2014, correspondiente a los valores pagados por los socios para aumento de capital, que son confirmados en la libreta de ahorros que se mantiene en el Banco del Austro.

CUENTAS POR COBRAR

Se registró \$ 1.491,75 como valores pendientes por cuotas de aportaciones y saldos por el incremento de capital que deben abonar algunos socios.

CREDITO TRIBUTARIO

Que refleja el valor cancelado como anticipo para liquidar en la declaración de impuesto a la renta por el año 2015 \$ 154,00

MUEBLES Y ENSERES

Por \$ 210,00 (NIC 16, p.6 – NIC 17 p.20 – NIIF PYMES SECC. 17 p.17 al 23)

DEPRECIACION ACUMULADA

\$ 82,00 (NIC 16, P.6, p.43 – NIIF PYMES SECC. 17 p.17 al 23)

PASIVOS

OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES

En esta cuenta se registran las provisiones pendientes por pagar tanto al IESS como al SRI, también el saldo que se debe cancelar por Honorarios al señor Abogado por el trámite de aumento de capital de la Compañía.

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL O ASIGNADO

Tenemos el capital social asignado que corresponde a todos los socios por el valor de \$ 804,00

CAPITAL ASIGNADO PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Se incrementó el valor a \$ 4.395,75 cuyo trámite se debe concluir el presente año 2016.

RESULTADOS ACUMULADOS

En esta cuenta mantenemos ganancias acumuladas de ejercicios anteriores por \$ 2.616,38

RESERVA LEGAL

Tenemos el valor de \$ 55,33 como reserva legal

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO

En el presente ejercicio económico del año 2015, nos arrojó una utilidad neta de \$ 226,78

ADOPCION DE NIIF POR PRIMERA VEZ

Se mantiene el valor de \$ 20,33 por la adopción de las NIIF

PATRIMONIO NETO

Al final del ejercicio económico del 2015 se mantiene un patrimonio neto de \$ 9.904,46.

INGRESOS

Tanto los ingresos de actividades ordinarias como las ganancias, surgen en el transcurso del año realizadas por la Compañía correspondientes a transporte estudiantil, traspaso de acciones a nuevos socios, multas a socios por inasistencia a las sesiones ordinarias y extraordinarias, que este año arrojaron un total de \$ 18.175,95. Los ingresos se registran en el periodo en el cual se devengaron (MC p.74 – p.77)

Machala, a 20 de Febrero del 2016


Ing. Leonina Matamoros R.
CONTADORA