

COMPANIA DE TRANSPORTE URBANO LATACUNGA S.A. CITULASA.

NOTAS ACLARATORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2013

Las siguientes notas a los estados financieros consignan información importante de la situación financiera de CITULASA S.A. al 31 de diciembre de 2013.

GENERALES

CITULASA S.A. es una empresa de responsabilidad limitada, con domicilio en Latacunga creada mediante resolución de la Superintendencia No. 94.1.1.1.0056 de fecha cuatro de enero de mil novecientos noventa y cuatro. Su objeto social Brindar Servicios de Transporte de personas en la ciudad de Latacunga. Capital social es de ochocientos noventa y dos dólares de los Estados Unidos.

CONTRATOS DE OPERACIÓN

Sus operaciones comenzó desde enero de mil novecientos noventa y cuatro; actualmente sus operaciones es dar servicios de transporte urbano a persona con unidades debidamente equipadas en la ciudad de Latacunga.

POLITICAS CONTABLE SIGNIFICATIVAS

El registro contable se basa en la aplicación del método de devengado, de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad, bajo este método los ingresos se registran cuando existe el derecho de iniciar el proceso de cobro y los gastos en el momento de incurrir en una obligación o de crear un pasivo. Se aplican también las Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

CONSOLIDACION DE COSTOS

Los costos de operación, administrativos para el funcionamiento de la empresa son consolidados en cada una de las cuentas contables específicas.

Para el funcionamiento de la compañía los costos operaciones son de suministros, mantenimiento de oficinas, los costos del personal administrativo, viáticos, agasajos a socios.

INSTRUMENTOS FINANCIEROS

El efectivo con el que cuenta la empresa es el aporte mensual de los socios, y la venta de tickets que cada socio cancela para el turno de cada unidad.

ACTIVOS CORRIENTES

El efectivo disponible de la empresa, lo manejan desde la cuenta bancarias, desde donde generan los pagos para movimientos de la empresa.

ACTIVOS FIJOS

Corresponde a los muebles y enseres, equipo de oficina, equipos de cómputo todos debidamente registrados en la contabilidad, y sus auxiliares para depreciaciones.

Edificios en cuanto a este activo se ha hecho la revalorización, basándonos en el avalúo catastral de año 2013.

Se registro un terreno, el que por error no constaba en la contabilidad.

PASIVO

En los pasivos está concentrado en obligaciones emitidas por el movimiento mensual de la empresa, proveedores y las retenciones son obligaciones a corto plazo, que como agente de retención la empresa está obligada a realizar.

PATRIMONIO

El capital social está constituido de ochocientos noventa y dos dólares; forma parte del patrimonio también las utilidades de años anteriores y del periodo que concluyo.

Las reserva facultativa de acuerdo a los estatutos.

Las utilidades acumuladas y no distribuidas.

Se puede concluir que la que la empresa está en marcha con índices medios en liquidez.

RESULTADOS

La información del estado de resultados representa del periodo 01 de enero al 31 de diciembre 2013,

2012	2013	%
\$97.793.44	\$88.479.76	-10.53

INGRESOS

Los cobros por tickets, aporte de socios. El total de las ventas alcanzaron \$88.479.76

COSTOS Y GASTOS

Los costos fueron considerados todos los que se necesito para poner en marcha las actividades de la empresa, estos son sueldos más beneficios, servicios básicos y de mantenimiento, gastos de gestión y el pago de impuestos. Costos totales \$90.027.41

UTILIDAD/ PERDIDA

La pérdida neta operativa \$1.547.65

Atentamente,



Ing. Mónica Herrera C.

CONTADORA