

**NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE  
DICIEMBRE DEL 2014**

**1. ACTIVOS**

**GRUPO 10101: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Son los recursos líquidos que mantiene la cooperativa, comprendido esencialmente por el efectivo, los depósitos en otras instituciones financieras y los efectos de cobro inmediato como son los cheques.

CAJA	2215.5
BANCO BOLIVARIANO	175.21
<b>TOTAL:</b>	<b>2391.16</b>

**GRUPO 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Se registran créditos tributarios por Impuesto al valor agregado e impuesto a la renta, así como los anticipos entregados por impuestos entregados por concepto de impuesto a la renta que no han sido compensados a la fecha, y anticipos pagados del año que se declara

<b>GRUPO 1010501:</b>	<b>CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)</b>
	<b>Total 8189.39</b>

<b>GRUPO 1010502:</b>	<b>CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA ( I. R.)</b>
	<b>Total 111,06</b>

**GRUPO 10201: PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Agrupar las cuentas que representan las propiedades de naturaleza permanente, utilizados por la operadora para el cumplimiento de sus objetivos específicos, cuya característica especial es que tiene una vida útil relativamente larga y están sujetas a depreciaciones. Este grupo al 31 de diciembre del 2012 registra las siguientes cuentas:

TERREO	295417.62
VEHÍCULO	34405,00
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1767,75
DEPRECIACIONES ACUMULADAS	-1720.55
<b>TOTAL</b>	<b>329870.02</b>

**2. PASIVOS**

**GRUPO 2010401: OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES**

Suma la deuda adquirida a la corporación Financier Nacional.

CUENTAS POR PAGAR A LA CFN	200000,00
<b>TOTAL:</b>	<b>200000,00</b>

**GRUPO 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

**GRUPO 2010701: CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA**

POR PAGAR IMPUESTO MENSUALES SRI	0
<b>TOTAL:</b>	<b>0</b>

**GRUPO 2010703: CON EL IESS**

CON EL IESS	223.09
<b>TOTAL:</b>	<b>223.09</b>

**GRUPO 2010704: POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS**

DECIMO TERCER SUELDO	86.07
DECIMO CUARTO SUELDO	425.00
PROVISIONES	1806.19
UTILIDADES POR PAGAR	162,45
<b>TOTAL</b>	<b>2479.71</b>

**GRUPO 201076: DIVIDENDOS POR PAGAR**

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	5805.58
<b>TOTAL</b>	<b>5805.58</b>

**3. PATRIMONIO**

El patrimonio registra el capital propio de la operadora agrupados en su mayoría por aportaciones que tienen los socios en la operadora (capital suscrito o asignado). Las mismas se detallan a continuación:

**GRUPO 30101: CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO**

**Esta registrado el monto total del capital representado por acciones**

CAPITAL SUSCRITO Miguel Vacacela	240
CAPITAL SUSCRITO Narcisa Vacacela	70
CAPITAL SUSCRITO Marco Vacacela	100
<b>TOTAL</b>	<b>410</b>

**GRUPO 302: APOORTE DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**

**Aportaciones en bienes 150666,33**

**GRUPO 30602: PERDIDAS ACUMULADAS**

**Son las pérdidas netas de los ejercicios anteriores acumuladas**

PERDIAS ACUMULADAS	19576.80
<b>TOTAL</b>	<b>1015,06</b>

**GRUPO 30702: RESULTADOS DEL EJERCICIO**

**Son las pérdidas provenientes del ejercicio en curso**

(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	553.72
<b>TOTAL</b>	<b>553.72</b>



**CONTADOR(A)**