

TRANS YUNGA Y ASOCIADOS ROTSEN S.A.

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

a compañía de transportes **TRANS YUNGA Y ASOCIADOS ROTSEN S.A.**, con RUC N° 1990915411001, constituida en la provincia de Zamora Chinchipe, perteneciente al cantón y parroquia de Yantzaza el día 6 de Enero del 2015. La compañía tiene un periodo de duración de cuarenta años contados desde la fecha de inscripción de la presente escritura en el Registro Mercantil, este plazo puede ampliarse o reducirse por resolución de la junta general de socios.

La compañía se constituye para dedicarse a actividades de servicio de transporte de mercadería por carretera.

Los Estados Financieros de la **TRANS YUNGA Y ASOCIADOS ROTSEN S.A.**, han sido elaborados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, y a los principios de contabilidad generalmente aceptados y para los mismos se observa la siguiente estructura:

1. ACTIVOS
2. PASIVOS
3. PATRIMONIO
4. CUENTAS DE RESULTADOS ACREEDORAS (Ingresos)
5. CUENTAS DE RESULTADOS DEUDORAS (Gastos)

BALANCE GENERAL

El Balance General presenta la estructura económica financiera de **TRANS YUNGA Y ASOCIADOS ROTSEN S.A.**, a continuación se detallan las principales cuentas que conforman el Balance General el cual esta desglosado así:

101. ACTIVOS CORRIENTES

En este grupo registramos todas las acreencias y demás derechos que mantiene la compañía y que por su naturaleza son de efectivización a corto plazo que por lo general son menores a un año.

1010102. CUENTAS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

En este grupo registramos todos los movimientos que la empresa maneja en los Bancos y otras instituciones financieras locales e inversiones en las mismas cuyo detalle es el siguiente:

1010102	BANCOS	800.00
---------	--------	--------

101010201	Banco Pichincha	800.00
-----------	-----------------	--------

10102. ACTIVOS FINANCIEROS

En este grupo registramos todas los valores que los Accionistas de la Compañía se encuentran adeudando, por diferentes conceptos y quedaron pendientes de recuperación al 31-12-2014. Así mismo se registra una provisión para cuentas incobrables, el detalle de las mismas es como sigue:

1010205	OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	46.03
101020501	Cientes	46.03

21. PASIVOS CORRIENTES

En este grupo se contabilizan las obligaciones pendientes de pagos de la compañía cuyo vencimiento es menor a un año y dentro de sus principales componentes tenemos:

20107. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

2010703 CON EL IESS

En este grupo contabilizamos las obligaciones patronales pendientes de pago con el IESS al cierre del ejercicio económico cuyo detalle es como sigue:

2010703	CON EL IESS	41.20
201070301	Aporte Patronal por Pagar	18.90
201070302	Aporte Personal por pagar	22.30

31. PATRIMONIO

En este grupo registramos el Patrimonio propio de la empresa constituida principalmente por el capital autorizado por la superintendencia de compañías, sus reservas y demás cuentas patrimoniales cuyo detalle es el siguiente:

301	CAPITAL	2.042.76
30101	CAPITAL SOCIAL	800.00
3010101	Capital suscrito y pagado	800.00
304	RESERVAS	1.43
30401	Reserva Legal	1.43
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	3.40
30701	Ganancia Neta del Periodo	3.40

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

4. CUENTAS DE INGRESO

Registra principalmente los ingresos generados por la prestación de servicios cuyo objeto social corresponde a la compañía al 31 Diciembre del 2015 podemos apreciar los siguientes valores:

41. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

En este grupo se registran los ingresos ordinarios de la empresa producto de la venta y comercialización tanto de bienes y servicios y demás ingresos no operacionales cuyo detalle de cuentas son:

4101	INGRESOS POR APORTACIONES	295.00
410101	Aportes de socios	295.00

52. GASTOS

Registramos los gastos administrativos del personal de la empresa, que son necesarios efectuar con el propósito de generar ingresos y cumplir con el objeto social para la cual se creó la compañía y demás gastos generales, financieros, servicios básicos y demás gastos ocasionados por la empresa para el giro normal del negocio y necesarios para generar ingresos cuyo detalles es como sigue:

5202	GASTOS DE ADMINISTRACION	291.60
520202	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	291.60
52020201	Aporte Patronal	291.60
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	3.40


Lic. Luz Margarita Pullaguarí Puga
CONTADORA
Reg. Prof. 25.911
R.U.C. 1105890240001
CPA. Luz M. Pullaguarí F.
Reg. Prof. 25.911
LOJA - ECUADOR