

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA LIVIANA "CUSUBAMBA" S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

NOTA 1. Principales Políticas y Criterios Contables Aplicados

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía de Transporte de Carga Liviana "Cusubamba", se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, Ley de régimen Tributario Interno, Disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

Bases de Presentación Los registros contables así como los estados financieros de la Compañía, fueron procesados mediante el sistema informático contable MONICA 7.0 y el plan de cuentas vigente en la Compañía se ciñe de acuerdo al origen y naturaleza de las cuentas aplicables a la Compañía de Transporte de Carga Liviana "Cusubamba" S.A.,

ACTIVO

Contiene todos los valores o rubros que corresponden a bienes y propiedades de la Compañía que son: los valores en efectivo, las cuentas que están pendientes de cobro, y los bienes muebles e inmuebles.

NOTA 2. FONDOS DISPONIBLES.

El disponible está distribuido de la siguiente manera:

CUENTA	VALOR
Caja	18.540,30
Cooperativa Pedro Moncayo (ahorros)	58,31
Cooperativa Pedro Moncayo (certificados)	19,76
TOTAL	18.618,37

Las cuentas mencionadas están debidamente conciliadas.

NOTA 3. CUENTAS POR COBRAR

CUENTA	VALOR
Socios	300,00
TOTAL	300,00

Corresponde a obligaciones por cobrar a socios por concepto de mensualidades pendientes por cobrar.

NOTA 4. ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES

CUENTA	VALOR
Muebles de Oficina	16,00
Equipos de Oficina	280,00
(-) Depreciación Acumulada	-70,40
TOTAL	225,60

El total de activos al 31 de Diciembre 2010 es el siguiente:

TOTAL DEL ACTIVO	19.143,97
-------------------------	------------------

PASIVOS

Agrupar todas las cuentas que registran las obligaciones contraídas por la Compañía.

NOTA 5. IMPUESTOS POR PAGAR

En este rubro se registra el valor que por concepto de Impuesto a la Renta que se origina por el periodo económico 2010 y serán cancelado en el siguiente ejercicio económico

CUENTA	VALOR
Impuesto a la Renta	183,56
Impuesto IVA	13,44
Retención Impuesto a la renta	3,03
TOTAL	200,03

NOTA 6. OTROS PASIVOS

Este rubro corresponde a aportes extras de los socios para crear un fondo de ayudas económicas en caso de accidentes, daños o siniestros.

CUENTA	VALOR
Fondo ayudas económicas	164,10
TOTAL	164,10

TOTAL DEL PASIVO	361,13
-------------------------	---------------

PATRIMONIO.-

En el patrimonio al 31 de Diciembre se registran las siguientes cuentas:

NOTA 7 CAPITAL SOCIAL.-

Son todas las cuentas que registran las acciones suscritas y pagados por los socios, así como los aportes para futuras capitalizaciones.

CUENTA	VALOR
Capital suscrito y pagado	1.040,00
Aportes para futuras capitalizaciones	1.269,38
TOTAL	2.329,38

NOTA 8. RESERVAS.

El saldo al 31 de Diciembre es el siguiente:

CUENTA	VALOR
Reserva Legal	261,58
Reserva Facultativa y Estatutaria	15.000,00
TOTAL	15.261,58

NOTA 9. RESULTADOS

El saldo al 31 de Diciembre es el siguiente:

CUENTA	VALOR
Utilidad de otros ejercicios	1.059,49
Excedente del Ejercicio	129,39
TOTAL	1.188,88

El total de Patrimonio al 31 de Diciembre 2012 es el siguiente:

TOTAL DEL PATRIMONIO	18.779,84
-----------------------------	------------------

Total Pasivo y Patrimonio.

CUENTA	VALOR
Total Pasivo y Patrimonio	19.143,97
TOTAL	19.143,97

NOTA 10 INGRESOS

CUENTA	VALOR
Aportes de Socios	2.567,25
Otros Ingresos	268,50
Intereses ganados	552,65
TOTAL	3.388,40

NOTA 11. GASTOS

En esta cuenta se registran los gastos operativos por las diferentes actividades de la Compañía agrupándose de la siguiente manera:

CUENTA	VALOR
Gastos Financieros	10,20
Gastos Administrativos	872,30
Gastos Generales	1.822,33
Impuestos y Contribuciones	554,18
TOTAL	3.259,01


Fanny Mejía
CPA 5943