

SANTISUR CIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2014

1. SITUACION ECONOMICA – FINANCIERA Y ANÁLISIS DE RESULTADOS

La compañía durante el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2014 ha obtenido una utilidad de US \$2,391.22, que representa el 5,61% del total de ingresos; originada por el registro de operaciones económicas y financieras.

A continuación se presenta un análisis de la Composición de Activos, Pasivos, Patrimonio, Ingresos y Gastos

ACTIVO

Cuadro No. 1

Cuentas	Diciembre-2014	%
Bancos	7,091.11	19.90%
Póliza de Acumulación	20,000.00	56.12%
Cuentasporcobrarclientes	2,540.57	7.13%
Cuentasporcobrarsocios	3,000.00	8.42%
Crédito Tributario a favor de la empresa (I.R.)	1,826.84	5.13%
Propiedad, planta y equipo	1,742.85	4.89%
(-) Depreciación Acumulada Propiedad, planta y equipo	(560.43)	-1.57%
TOTAL ACTIVOS	35,640.94	100.00%

Fuente: Estados Financieros Santisur Cía. Ltda.
Elaboración: Gerencia General

Caja – Bancos.- corresponde al dinero en efectivo que mantenemos en la cuenta Banco del Produbanco \$ 6.400, 05 y cooperativa 29 de octubre \$ 691.06

Póliza de acumulación.- esta poliza se la realizo para 3 meses con vencimiento en el mes de marzo 2015, estos son los recursos captados de las aportes para futuras capitalizaciones

Cuentas por cobrar clientes y socios.- representa a las facturas por trabajos realizados de servicios de transporte y por el valor de las cuentas por cobrar de cuotas de los socios

Propiedad, Planta y Equipo.- se compone por la compra de una equipos de computación y muebles de oficina adquiridos para el buen funcionamiento de la compañía.

PASIVO

Los pasivos de la Compañía al 31 de diciembre de 2014 ascienden a US \$ 3,680.59; su composición se presenta a continuación:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2014

Cuadro No. 2

Cuentas	Diciembre-2014	%
Cuentas y documentos por pagar	2,839.76	77.16%
Obligaciones con la Administración Tributaria	363.76	9.88%
Obligaciones con el IESS	44.22	1.20%
Beneficios de ley a empleados	74.17	2.02%
15% Participacióntrabajadores	358.68	9.75%
TOTAL PASIVOS	3,680.59	100.00%

Fuente: Estados Financieros Santisur Cía. Ltda.
Elaboración: Gerencia General

Cuentas por Pagar.- por obligaciones a ser cubiertas a varios proveedores por servicios de transporte.

Impuesto a la Renta por Pagar.- por obligaciones a ser cubiertas al Servicio de Rentas Internas inmediato.

Impuestos por pagar e IESS y Participación de trabajadores.- es este rubro se encuentran los valores a pagar por retenciones realizadas a los contribuyentes y al mes siguiente se cancelaran al SRI, valores por pagar al IESS por aportes de los empleados y la participación de utilidades para los empleados esto se cancelara en el mes de abril.

PATRIMONIO

El Patrimonio de la Compañía al 31 de diciembre de 2014 asciende a US \$ 31.960,35, su composición se presenta a continuación:

Cuadro No. 3

Cuentas	Diciembre-2014	%
Capital suscrito o asignado	420.00	1.31%
Aporte de socios o accionistas para capitalización	28,517.64	89.23%
Reserva Legal	97.61	0.31%
GananciasAcumuladas	1,452.06	4.54%
GananciasNetas del ejercicio	1,473.04	4.61%
TOTAL PATRIMONIO	31,960.35	100.00%

Fuente: Estados Financieros Santisur Cía. Ltda.
Elaboración: Gerencia General

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2014

Conformado por el capital social \$ 420,00; Aportes para Futuras Capitalizaciones \$ 28.517,64, con una participación del 89,23%, rubro que tiene que ser incorporado al Capital Social de la Compañía, reservas legal \$ 97,61.

La utilidad del ejercicio del año 2014, luego de deducirse los valores del Impuesto a la Renta y Constitución de Reservas Legales de la Compañía, alcanza un valor de US \$ 1.473,04; rubro que se encuentra a disposiciones de los socios.

INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos de la Compañía al 31 de diciembre de 2014, ascienden a US \$ 146.656,08; el rubro más representativo corresponde el rubro más representativo corresponde a valores facturados por los Servicios de Transporte, al contrato suscrito con el Ministerio de Recursos Naturales No Renovables.

De otra parte El monto de gastos asciende a US \$ 144,264.86; y representa el 98,37% de los ingresos del período, los rubros más relevantes corresponde a pago servicios de coordinación para el transporte, honorarios a profesionales y el pago de Servicio de Transporte del Contrato que mantiene con una Institución Públicas.

	CUENTAS CONTABLES	DICIEMBRE 2014	%
(+)	INGRESOS		
	Servicio de Transporte	137,051.28	93.45%
	Aportes socios	9,575.16	6.53%
	Total Ventas	146,626.44	99.98%
(-)	GASTOS ADMINISTRACION	144,210.98	99.96%
	Sueldos y Salarios	510.00	0.35%
	Aportes a la Seguridad Social	84.45	0.06%
	Beneficios Sociales	102.51	0.07%
	Honorarios a Profesión	3,567.29	2.47%
	Seguros y Reaseguros	563.47	0.39%
	Transporte	116,127.16	80.50%
	Gastos de Gestión	2,864.35	1.99%
	Notarios		0.27%

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2014

		388.90	
	Impuestos y Contribuciones	25.72	0.02%
	Depreciaciones	131.40	0.09%
	Gastos por bienes	295.40	0.20%
	Gastos por servicios	18,976.33	13.15%
	Otros Gastos no deducibles	574.00	0.40%
	TOTAL GASTOS	144,210.98	99.96%
(=)	UTILIDAD Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO ACTIVIDAD EMPRESARIAL	2,415.46	
(+)	OTROS INGRESOS		
	Multas		
	Multas, Intereses Ganados	29.64	0.02%
	Total Otros Ingresos	29.64	0.02%
(-)	OTROS EGRESOS		
	Intereses y Gastos Bancarios	53.88	0.04%
	Total Otros Egresos	53.88	0.04%
(=)	UTILIDAD DEL EJERCICIO (+OTROS INGRESOS-OTROS GASTOS)	2,391.22	
(-)	15% Participación Trabajadores	358.68	
(-)	Impuesto a la Renta	481.97	
(-)	Reservas Legales	77.53	
(=)	UTILIDAD A DISPOSICION SOCIOS	1,473.04	