COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA "CAYAMBEXPRESS"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 "Cayambe Express" 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	826,68
Cooperativa 23 de Julio	5.977,70
TOTAL	**6.804,38**

Las cuentas mencionadas están debidamente conciliadas.

NOTA 3. CUENTAS POR COBRAR

CUENTA	VALOR
Socios	295,00
Otras Cuentas por cobrar	597,50
TOTAL	**892.50**

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

NOTA 4. ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES

CUENTA	VALOR
Muebles de Oficina	280,00
(-) Depreciación Acumulada	-86,33
TOTAL	**193,67**

NOTA 5. OTROS ACTIVOS

CUENTA	VALOR
Garantía Arriendo	150,00
TOTAL	**150.00**

Corresponde a la garantía entregada por arriendo oficina Compañía.

TOTAL DEL ACTIVO	**8.040,55**

PASIVOS

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

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

CUENTA	VALOR
Varias	21,60
TOTAL	**21,60**

NOTA 7. IMPUESTOS POR PAGAR

En este rubro se registra el valor que por concepto de Impuesto a la Renta que se origino por el periodo económico 2012, retenciones en la fuente de IVA e IR que serán cancelados en el siguiente ejercicio económico

CUENTA	VALOR
Impuesto a la Renta	112,22
Impuesto IVA	5,57
Retención Impuesto a la renta	43,03
TOTAL	**160,82**

TOTAL DEL PASIVO	**182,42**

PATRIMONIO.-

En el patrimonio al 31 de Diciembre 2012 se registran las siguientes cuentas:.

NOTA 8 CAPITAL SOCIAL.-

Son todas las cuentas que registran las acciones suscritas y pagados por los socios.

CUENTA	VALOR
Capital suscrito y pagado	1.120,00
TOTAL	**1.120,00**

NOTA 10. RESERVAS.

El saldo al 31 de Diciembre 2012 es el siguiente:

CUENTA	VALOR
Reserva Legal	69,86
Reserva Facultativa y Estatutaria	7.701,00
TOTAL	**7.770,86**

NOTA 11. RESULTADOS

El saldo al 31 de Diciembre 2012 es el siguiente:

CUENTA	VALOR
Utilidad de otros ejercicios	165,16
Perdida del Ejercicio	1.197,89
TOTAL	**-1.032,73**

TOTAL DEL PATRIMONIO	**7.858,13**

Total Pasivo y Patrimonio.

CUENTA	VALOR
Total Pasivo y Patrimonio	8.040,55
TOTAL	**8.040,55**

NOTA 12 INGRESOS

Valores que aportaron los socios para cubrir los gastos operativos de la Compañía durante el ejercicio económico.

CUENTA	VALOR
Aportes de Socios	6.720,00
Otros Ingresos	2.447,50
Intereses ganados	114,55
TOTAL	**9.282,05**

NOTA 13 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	20,40
Gastos Administrativos	3.811,91
Gastos Generales	5.425,05
Impuestos y Contribuciones	1.222,58
TOTAL	**10.479,94**

Como resultado final se obtuvo una perdida en el ejercicio de USD 1.197,89 dólares

Fanny Mejia
CPA 5943