

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La Compañía de Transporte Escolar Copacabana, con sede en la ciudad de Otavalo calle 31 de Octubre y Mariano Suarez, constituida mediante Escritura Pública el 14 de Octubre de 2002 celebrado ante el notario Tercero del Cantón Ibarra y Aprobado mediante resolución No.03 Q.LJ.0198 del 15 de Enero de 2003 por la Superintendencia de Compañías, con el objeto social de proporcionar servicio de transporte a los estudiantes dentro del Cantón Otavalo y otras permitidas por la ley.

Fecha de corte de Estados Financieros: Desde 1 de Enero hasta el 31 de Diciembre de 2016.

Estos estados financieros, presentan razonablemente la situación financiera de la compañía y ha sido elaborado bajo la responsabilidad de Gerencia. Están presentados en monedas de Estados Unidos de Norte América. Los registros contables fueron contabilizados al costo histórico. En algunos casos, el juicio profesional para aplicar las políticas contables del grupo y los juicios que la gerencia ha efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables.

NOTA No. 2. ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

La compañía reconoce los activos en el estado de situación financiera, cuando sea probable que del mismo se obtengan beneficios económicos futuros para la entidad y, además, el activo tenga un costo o valor que pueda ser medido confiablemente. Las cuentas detalladas en el activo corriente se desglosan de efectivo y equivalentes de efectivo.

La compañía mantiene dentro de los activos corrientes, el crédito tributario por Impuesto a la Renta, valor que se encuentra a favor de la empresa.

La Compañía mantiene en los activos totales de 3.292,12 dólares constituido de la siguiente manera:

ACTIVOS	31/12/2016	31/12/2015	VARIACION
CORRIENTES	3,292.12	3,520.08	(227.96)
Efectivo	3,268.70	3,450.92	(182.22)
Créd. Trib. IR	23.42	53.72	(30.30)
Anticipos Pagados		15.44	(15.44)
TOTAL ACTIVOS	3,292.12	3,520.08	(227.96)

NOTA No.3 PASIVO

La empresa no registra en la cuenta de pasivo, por lo tanto, no existe obligaciones por pagar a los terceros.

NOTA No. 4 PATRIMONIO

PATRIMONIO	3,292.12	3,520.08	(227.96)
Capital Suscrito	1,600.00	1,600.00	
Aporte Futura Capitalización	3,878.70	3,904.76	(26.06)
Reserva Legal	36.54	20.11	16.43
(-)Pérdidas Acumuladas	(2,067.57)	(2,215.46)	147.89
Pérdida del Ejercicio	(155.55)	210.67	(366.22)

El patrimonio de la compañía está conformado por los aporte de los 16 socios o accionistas cada uno por 100,00 dólares a un 1 dólar cada acción, con un total de 1.600,00 dólares que constituye el capital suscrito y pagado por los accionistas.

El Aporte para la Futura Capitalización registra un valor de 3.878.70. Con una disminución de 26.06 dólares durante el año 2016, por las pérdidas. En la cuenta Reserva Legal mantiene la cantidad de 36.54 dólares. Una pérdida acumulada de 2.067.57 dólares. Mientras el resultado del periodo fiscal 2016, registra una pérdida de 155.55.

NOTA No. 5. ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS Y GASTOS

La compañía tiene un ingreso 30.78, por intereses ganados en ahorros y los gastos por pago de impuestos suman 186.33 con una pérdida de 155.55

NOTA No. 6. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

En el Estado de cambios en el Patrimonio, se reporta los aumentos y disminuciones en el patrimonio, valor que se encuentra conformado por capital social, aportes para futura capitalización, reserva legal, y la cuenta de resultados. La compañía tuvo una disminución de 227.96 dólares por la pérdida.

NOTA No. 7. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

El estado de flujo de efectivo, proporciona la información sobre los cambios en el efectivo y equivalente de efectivo de la empresa, durante el periodo 2016, mostrando por separado los cambios según procedan de actividades de: operación, inversión y de financiamiento.

En actividades de operación: el flujo neto proveniente es negativo de 156.16, como resultado de efectivo proveniente por los egresos, contabilizados los recibidos de los clientes y pagados a los proveedores.

En actividades de inversión: La compañía no se ha realizado ninguna inversión económica.

En actividades de financiamiento refleja un valor negativo de 26.06 dólares, que representa el origen de efectivo.


C.P. Jose Guzman
COMPTADOR Lic.30558

