

COMPAÑÍA ALL TRAFFIC CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO 2015

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía de ALL TRAFFIC Cia. Ltda., es una empresa constituida en el Ecuador, Provincia de Cotopaxi, Cantón Latacunga, domiciliada en la Parroquia Ignacio Flores en el Barrio Sur en la Avenida Unidad Nacional, con la Actividad de Vender al por mayor y menor de accesorios, partes y piezas de vehículos.

Se constituyó el 18 de marzo del 2003 con tres socios, se inscribió en el Servicio de Rentas Internas el 14 de abril del 2003 con **RUC** 0591706187001, fecha que inicia su actividad económica.

2. BASES PARA LA PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

- a. Los presentes estados financieros han sido preparados en base a los informes del Señor Gerente presentados y aprobados por los señores socios en Junta General.
- b. La empresa califica como PYME de acuerdo al reglamento.
- c. La compañía adoptó las Normas NIIF para PYMES, el periodo de transición es el año 2011, y los primeros Estados Financieros con Normas NIIF fueron los terminados al 31 de diciembre del 2012.
- d. La Gerencia considera que la adopción de las normas NIIF son políticas que nos ayudaran a fomentar el desarrollo de la compañía.
- e. Los Estados Financieros del año 2015 es la continuidad del año 2014 más las ventas menos los gastos administrativos del 1 de enero al 31 de diciembre del 2015.
- f. Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

3. DETALLE DE CUENTAS UTILIZADAS EN EL EJERCICIO 2014

- Las cuentas utilizadas se presentan según el siguiente detalle:

ACTIVOS

EFFECTIVO: Es el saldo tanto en bancos como el efectivo con el que cuenta la compañía, resultado del saldo inicial más los ingresos y menos los egresos del período.

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES: Es el saldo del 2014 menos lo recuperado en el 2015.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR: Son valores recuperados en el 2015, por lo que se cerró la cuenta.

CUENTAS INCOBRABLES: Es el saldo ajustado de las provisiones de cuentas incobrables.

INVENTARIO: Es el saldo del inventario anterior menos las ventas de este período.

MUEBLES Y ENSERES: Es el valor de muebles con los que cuenta la compañía.

EQUIPO DE COMPUTO: Son los computadores con el que cuenta la empresa como herramienta de trabajo. En este período se adquirió un equipo.

DEPRECIACIÓN PLANTA Y EQUIPO: Es el cálculo de años anteriores por depreciación de planta y equipo.

MARCAS Y PATENTES: Es el valor de gastos para inicios de la compañía.

OTROS ACTIVOS INTANGIBLES: Es el valor de otros activos de la compañía.

(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA ACTIVOS INTANGIBLES: Es el valor acumulado amortizado años anteriores.

PASIVOS

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES: Es el saldo adeudado a proveedores

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS: Es el valor adeudado a los Bancos.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR: Son otras deudas adquiridas con terceros.

PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO: Es el capital que consta en la Escritura de Constitución de la Compañía, el cual no ha tenido movimiento.

RESERVA LEGAL: Son las reservas de utilidades de años anteriores.

UTILIDAD NO DISTRIBUIDA: Es el valor de utilidades de ejercicios anteriores, ajustada hasta su cierre con las pérdidas anteriores

PÉRDIDA ACUMULADA: Es la pérdida de ejercicios anteriores.

PÉRDIDA DEL EJERCICIO: Es la pérdida del ejercicio 2015.

INGRESOS

VENTAS: Son los ingresos obtenidos por la venta de mercadería.

EGRESOS

COMPRAS NETAS: Es el costo de ventas de inventario.

SUELLOS Y SALARIOS: Son los valores de sueldos pagados a empleados.

BENEFICIOS SOCIALES: Son los valores de los décimos cancelado.

APORTE AL IESS: Aporte Patronal al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

ARRENDAMIENTOS: Canon de arrendamiento del año.

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Valor por arreglos realizados en la local.

SUMINISTROS Y MATERIALES: Es el valor en la adquisición de útiles de oficina.

TRANSPORTE: En el pago por fletes de la mercadería.

GASTOS DE GESTIÓN: Valores de agasajos y refrigerios a socios y empleados.

INTERESES BANCARIOS: Valores pagados por intereses en los préstamos bancarios.

IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS: El pago de patentes, impuestos y contribuciones.

SERVICIOS PÚBLICOS: Es el valor de energía eléctrica, teléfono e internet de la compañía.

IVA AL GASTO: Es el valor del IVA que no ha generado crédito tributario y se envía al gasto

OTROS GASTOS: Varias adquisiciones y servicios.

4. APROBACIÓN DE CUENTAS ANUALES

Estos Estados Financieros, han sido revisados por la Gerencia General y posteriormente aprobados por la Junta General de Socios del 24 de marzo del 2017, e incluye: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros.