

# **LANCOMTRI S.A.**

## **EJERCICIO 2015**

### **NOTAS CONTABLES ESTADOS FINANCIEROS**

#### **Nota 1**

Los resultados obtenidos en el ejercicio 2015 han sido en base a principios de contabilidad generalmente aceptados que se aplican en nuestro país y disposiciones SRI y Superintendencia de cias del Ecuador.

#### **ACTIVOS**

#### **Nota 2**

2.1.-CAJA Está integrada por los fondo establecidos para secretaria, general (aportes semanales en monedas por ingresos de las unidades, para ser depositados en bancos), taller (compra repuestos y suministros necesarios para el mantenimiento de las unidades) el saldo de los fondos a final del 2015 se tiene la suma de \$ 16.808,88

2.2.-BANCOS El movimiento de las cuenta bancarias tiene por ingresos por lo siguiente: Aportes semanales de socios ( \$ 350,00) que son entregados por los socios en concepto de arriendo de las unidades; Subsidio recibidos; pago de cuentas por cobrar; publicidad e intereses, por egresos se tiene pago de proveedores de suministros y servicios así como gastos administrativos y de mantenimiento de las unidades; al cierre se tiene un saldo de \$ 149.923,58 en las cuentas de los bancos: Austro cuenta corriente y de ahorros, Machala, Produbanco, Mutualista Azuay , Cooperativa y Jardín Azuayo.

#### **Nota 3**

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS. Deudas de socios por préstamos realizados, y por saldo del consorcio dando un total de \$ 31.375,36.

#### **Nota 4**

INVENTARIOS.-Los saldos de las cuentas de los repuestos y herramientas existentes en bodega correspondiente por un monto de \$ 172.500,59

#### **Nota 5**

ANTICIPO A PROVEEDORES.-Valores entregados para la compra de repuestos y prestación de servicios en el taller teniendo un saldo de \$ 28.754,73

#### **Nota 6**

CUENTAS TRIBUTARIAS.- Son remanentes del movimiento de las declaraciones mensuales de compras y prestación de servicios e ingresos en concepto de IVA , retenciones del Impuesto a la renta y el anticipo a la renta del 2015 dando una suma de \$ 26.296,57

#### **Nota 7**

7.1 TERRENO.- La empresa para realizar su actividad de mantenimiento adquirió en los ejercicios anteriores por una suma \$ 103.830,

7.2 -INMUEBLES.- La construcción de los taller y oficinas por el monto de \$ 244.287,83 con lo que se mantienen las unidades de la empresa para prestar sus servicios a la comunidad.

7.3.-MAQUINARIA Y EQUIPOS DE COMPUTACION.- Se incrementado en la suma de \$ 704,51 por la adquisición de herramientas dando un total de \$ 26.315,06.

7.4.-VEHICULOS.-Están todas unidades de la empresa para el servicio de transporte urbano, en el 2015 se mantuvieron la misma inversión en \$ 719.478,43.

#### C.- PASIVOS

##### NOTA 8

8.1.-PROVEEDORES.-Para la actividad administrativa y mantenimiento es necesario recurrir al crédito comercial y también se tiene las obligaciones tributarias (IVA por servicios, retenciones en la fuente e impuestos), obligaciones patronales con el IESS y trabajadores para lo cual se realizan previsiones para el pago oportuno y carga contable mensual en un monto de \$ 226.168,04

8.2.-CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS.-Los fondos entregados por los socios para la realización de actividades diferentes al objetivo de la empresa adquisición de acciones, repuestos para bodega y otros conceptos, teniendo un saldo de \$ 378.675,66:

#### PATRIMONIO.

##### Nota 9

9.1 -CAPITAL SOCIAL. El capital social está integrado por 64 acciones por de \$ 400,00 dando un total de \$ 25.600,00.

9.2.-APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACION.- Luego de incremento del capital social este rubro queda en la cantidad de \$ 295.360,00 correspondiente a cada socio de \$ 4.615,00.

9.3. RESERVAS Integrado por los rubros de revalorización de activos y legal que suman \$ 4.197,64

9.4 RESULTADOS Se tiene perdidas \$ 3.219,78 y ganancias del ejercicio \$ 3.602,15 queda una diferencia de \$ 382,37

##### Nota 10

10.1 INGRESOS OPERACIONALES. Se tiene arriendo de unidades, servicio de publicidad y producción de unidades por un monto de 1.315.357,05

10.2 OTROS INGRESOS- Aportes socios, subsidios del gobierno nacional e intereses por un total de \$ 206.141,16

##### Nota 11

11.1-EGRESOS CORRIENTES.-se tiene el costo del mantenimiento de las unidades: Inventario inicial \$ 155.783,93-Compras realizada \$ 810.241,40- Inventario final a fines del ejercicio -170.075,67 y los gastos indirectos (Mano de obra materiales y vigilancia) \$ 93.928,10 dando una inversión de \$ 889.877,76

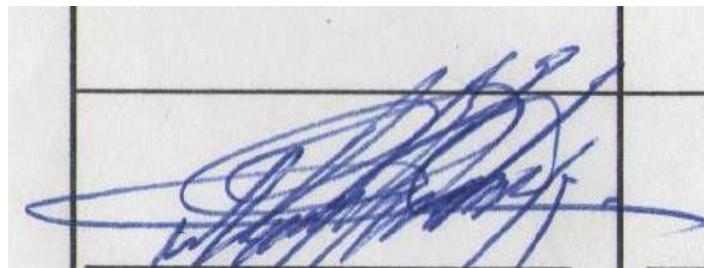
11.2.-EGRESOS ADMINISTRACION Gastos realizados para los siguientes grupos: Remuneraciones \$ 77.148,05- Servicios varios \$ 69.216,36-Suministros y Materiales \$ 5.676,37 –Depreciación de Activos \$ 95.69,71 –Financiero s \$ 541,08 y la distribución del subsidio entregado por el gobierno nacional a todos los socios de la compañía \$ 189.00,00 teniendo total de \$ 437.243,57

##### Nota 12

EGRESOS DE LAS UNIDADES.-Están las cuentas de remuneración, servicios y materiales por un valor global de 190.774,73

Nota 13

El resultado obtenido por la empresa de acuerdo a los ingresos \$ 1.521.498,21 y los egresos realizados por la suma de \$ 1.517.896,06 da una utilidad de \$ 3.602,15 que servirá de base para el cálculo de bonificación a los empleados y el impuesto a la renta por el año de 2015



Ing. Com Manuel Jadan Fajardo  
Contador Lancomtri S A

