

EMPRESA DE TRANSPORTES UNCOMETRO S.A.

EJERCICIO 2012

NOTAS CONTABLES

Los estados financieros en el ejercicio 2012 han sido elaborados en base a principios de contabilidad generalmente aceptados, y que se aplican en nuestro país.

A. CUENTAS ACTIVO CORRIENTE

A1.- Cuenta de caja-bancos. Su saldo corresponde a las cuentas:

A1.1.- Saldo de caja en el resultado de inventarios del ejercicio que se realiza

A1.2.- El saldo de bancos corresponde a la suma de los diferentes cuentas que se mantiene en el Banco Boliviano y Banco del Austro.

A2.- Cuenta clientes este ítem es el saldo de los valores adeudados por los socios en concepto de bonos, avos, seguros, no cubiertos por la empresa y previsiones.

A3.- Los derechos tributarios en relación al movimiento del impuesto al valor agregado. Va por las compras realizadas durante el ejercicio.

A4.- Los inventarios se han realizado en forma física para saber los valores existentes en bodega.

B.- ACTIVO FIJO

Los valores de los activos fijos están integrados por terreno, inmuebles, maquinaria y equipo y vehículos que sirven para la prestación de los servicios objeto de la empresa.

C.- PASIVOS

Los pasivos de la empresa están formados por los valores reconocidos a proveedores, obligaciones tributarias, ISS y personal en concepto de provisiones, arrendos de los edificios adicionales en el 2012. Además, dividendos en concepto de aportes de los socios de forma un saldo en cada concepto.

En el apunte para futura capitalización se ha mantenido el apuro personal que sirve para la renovación de unidades.

D.- PATRIMONIO

El patrimonio está formado por los aportes de los socios para la integración del capital social, la aportación para futura capitalización por los valores ingresados a la compañía, las pérdidas de los ejercicios y las utilidades.

E.- ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

E1.- INGRESOS. La cuenta ingresos por arrendamiento por unidades es el aporte principalmente en concepto de diesel y administración y que se deducen ingresos neto y IVA, que cubren las facturas de compras de repuestos y combustible para las unidades.

También los aportes en concepto de lubricantes, aceites, y renovación de unidades (depreciación de activos).

E2.- Los egresos están conformados por los gastos aplicados a cada unidad, principalmente, en concepto de combustible.

E3.- Los egresos por administración están conformados por los saldos, servicios y suministros que han sido necesarios para el normal desarrollo de la actividad de la compañía.

Ing. Com. Manuel J. Jarama Fajardo
Contador Uncometro S.A.