

# TRANS GRUAS QUINTUÑA CIA. LTDA.

## NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL AÑO 2013

### NOTA 1

**10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES:** Esta cuenta consta de 2 subcuentas: BANCOS y -CAJA GENERAL y el saldo de este rubro es 4971.96 USD al final del año 2013. lo que representa el 2,57% del Activo total. Con respecto a la cuenta de bancos esta se encuentra sobregirado por un total de 19142.88 USD. los mismos que se le envió al pasivo como deuda corriente.

### NOTA 2

#### **10102 ACTIVOS FINANCIEROS:**

**CUENTAS Y DOCUMENTOS:-** Tiene un saldo de \$158989.91 y podemos subdividirla de la siguiente manera para el informe que estoy emitiendo:

CLIENTES.- cuyo saldo corresponde a \$8403.35 el mismo que se adjunta la lista de los valores de los clientes al final del año 2013

CUENTAS POR COBRAR.- Tiene un saldo total de \$150586.56 dentro de este valor consta el resto de valores pendientes de cobro las mismas que se detalla en el balance. General

Las Cuentas y Documentos por cobrar representa el 82.11% del total del activo.

### NOTA 3

**10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS:-** El saldo a favor de la compañía por Retenciones y pago del anticipo del Impuesto a la Renta al final del año 2013 suma \$1504.08. y representa el 0.78% del total del activo.

### NOTA 4

**ACTIVO NO CORRIENTE:** Los activos fijos tienen un total de \$36300.75 que representa el 18,75% del total del Activo, e incluye 2 grupos cuyos valores en libros son:

Equipo de Computación	\$1277,75
Vehículos	\$35023.00

La depreciación acumulada a esta fecha es de 8131.30 usd.

**NOTA 5**

**PASIVOS:-** Suman los corrientes y no corrientes un gran total de \$187093.44, los mismos que representa el 96,62% del total de los activo.

LOS PASIVO CORRIENTES CORRESPONDEN A:

- 1) Cuentas y documentos
- 2) Provisiones sociales
- 3) Otras Obligaciones x pagar
- 4) Cuentas x Pagar.-
- 5) Anticipos x pagar
- 6) Obligaciones Bancarias.- En este grupo consta el sobregiro bancario por \$19142.88 correspondiente a la Cta. Cte. del Banco Austro.

**NOTA 6**

**PATRIMONIO:** Cuyo valor es de \$6541.96 y está conformado de la siguiente manera:

1. **CAPITAL SUSCRITO**.- Esta cuenta corresponde al capital de la compañía por \$400,00 y representa el 6,11% del total del patrimonio.
2. **RESULTADOS ACUMULADOS**.- Este grupo corresponde a las UTILIDADES DEL AÑO 2011 y 2012 las mismas que suman \$2659.39 y representa el 40,65% del total del patrimonio.
3. **RESULTADOS DEL EJERCICIO**.- Este grupo abarca a las UTILIDADES DEL AÑO 2013 y su valor es de \$3482.57 y representa el 53.23% del total del patrimonio.

**NOTA 7****INGRESOS:**

**INGRESOS OPERACIONALES**.- Esta cuenta corresponde a las ventas de servicios realizadas durante el año 2013, por el monto de \$232101.72.; también abarca otros ingresos por \$16684.89 dando un gran total de \$248786.61 lo que representa el 100.% del total de ingresos.

TRANS. GRUAS

**QUINTUÑA**

Email: transgruasquintuna@hotmail.com

**EGRESOS:** El total de gastos que se realizaron durante este período es de \$241057.10

Los egresos están conformados por los siguientes rubros:

- **GASTOS DE PERSONAL.**- En esta están todos los gastos que se realizan a favor del personal y suma \$87361.60 y representa el 35.12% del total de ingresos.
- **HONORARIOS PROFESIONALES.**- Suma \$4731.53 y representa el 1,90% del total de ingresos.
- **SERVICIOS VARIOS.**- Dentro de esta cuenta están entre los valores más representativos el combustible, los seguros, mantenimiento y el transporte. Esta cuenta suma \$81900.23 y representa el 32.92% del total de ingresos.
- **SUMINISTROS Y MATERIALES.**- Suma \$36931.06 representa el 14.84% del total de ingresos, lo más representativo en este año es el gasto de llantas y la compra de un repuesto (cama baja).
- **DEPRECIACIONES.**- Cuyo valor es de \$6659.37
- **OTROS GASTOS.**- Representa el valor de \$10332.31 incluye el valor del iva enviado al gasto y es el 4.15% del total de ingresos.
- **GASTOS NO DEDUCIBLES.**- Durante este año esta cuenta suma \$7464.04 y representa el 3% del total de ingresos.

Con los valores anteriormente expuestos se determina que la utilidad neta del ejercicio es la siguiente:

INGRESOS	248786.61
EGRESOS	241057.1
UTILIDAD	7729.51
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	1159.43
IMPUESTO A LA RENTA 2013	3087.51
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>3482.57</b>

ATENTAMENTE,



CPA. MÓNICA LITUMA

CONTADORA