

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARA EL EJERCICIO TERMINADO POR EL AÑO 2014

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

DELISERTRANS S.A. Es una empresa de Transporte Regular de Carga Pesada por carretera.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2014

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de DELISERTRANS S.A. ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, a las normas ecuatorianas de contabilidad y a las normas legales expresas en el Ecuador.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar americano.

Propiedades, planta y equipo. Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

Obligaciones laborales Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

NOTA No. 3 Caja, bancos

Asciende a \$ 7630.24

NOTA NO 4. Cuentas por Cobrar Relacionados / Locales

Asciende a \$ 14509.00

NOTA NO 5. Cuentas por Cobrar no Relacionados/Locales

Asciende a \$ 14873.14

NOTA NO 6. (-)Provisión Cuentas Incobrables y Deterioro

Asciende a \$ 332.15

**NOTA No. 7 Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo
(Renta)**

Asciende a \$ 4775.81

NOTA No. 8 Terrenos

Asciende a \$ 4982.22

NOTA No. 8 Muebles y Enseres

Asciende a \$ 1323.80

NOTA No. 9 Equipos de Computación y Software

Asciende a \$ 2805.00

NOTA No. 10 Otros Propiedades, Planta y Equipo

Asciende a \$ 238

NOTA No. 11 (-) Depreciación de Activos Fijos

Asciende a \$1700.23

NOTA No. 12 Cuentas por Pagar Relacionados/Locales

Asciende a \$1842.00

NOTA No. 13 Participación Trabajadores por pagar del ejercicio

Asciende a \$ 265.4

NOTA No. 14 Crédito a mutuo

Asciende a \$ 294.01

NOTA No. 15 Capital suscrito y/o asignado

Asciende a \$ 1500.00

NOTA No. 16 Utilidades no distribuidas ejercicios anteriores

Asciende a \$ 45605.33

NOTA No. 17 (-) Pérdida Acumulada ejercicio anterior

Asciende a \$ 1905.83

NOTA No. 18 Utilidad del ejercicio

Asciende a \$ 1503.92

NOTA No. 19 Ingresos Operacionales

2014

Está conformado por:

De otras locales \$ 200257.00

NOTA No. 26 Gastos Operacionales de administración

GASTOS SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	19839.33
GASTOS BENEFICIO SOC, INDEMNIZA Y OTRAS REMUNERACIONES	2490.88
GASTOS APOORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	2410.54
GASTOS HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	537.97
GASTOS MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	928.57
GASTOS SUMINISTROS Y MATERIALES	1219.95
GASTOS TRANSPORTE	168719.59
GASTOS IVA QUE SE CARGA AL GASTO	209.48
GASTOS PAGOS POR OTROS BIENES	2101.67
GASTOS PROMOCIONES Y PUBLICIDAD	29.7

TOTAL

\$198487.68



CONTADORA

C.C 0401246517001