COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA LIVIANA TRANSVERGEL S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA LIVIANA TRANSVERGEL S.A.-

Principio del Devengado.- Los estados financieros de **TRANSPORTES TRANSVERGEL S.A** se registran sobre la base del devengado y son presentados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda funcional y de presentación de la Compañía.

Se registra el ingreso cuando se efectúa la facturación y se registra el gasto cuando se recibe la factura o nota de venta dentro del periodo mensual correspondiente.

Principio del Costo.- Los bienes adquiridos a título oneroso se contabilizaran en si fecha de incorporación al patrimonio por su coto de adquisición.

Principio de Prudencia.- La formulación de los estados financieros debe basarse en una valoración razonable de los hechos a fin de evitar todo riesgo de traspaso de incertidumbres susceptibles de perjudicar el patrimonio y a los resultados de la empresa.

COMPOSICION DE LAS CUENTAS DEL BALANCE GENERAL BAJO NIFFs

ACTIVO

1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

Esta cuenta al 31 de diciembre del 2014, se encuentra compuesta de la siguiente manera:

DESCRIPCION *EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS*	*VALORES*
Caja General	-
COOP. 23 DE JULIO 1100043010	544,91
TOTAL EFECTIVO CAJA Y BANCOS	*544,91*

2.- CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS

Al 31 de diciembre del 2014, esta cuenta está compuesta por lo siguiente rubros:

DETALLE	*VALOR*
ARIAS CACHIGUANGO DIEGO MARCELO	10,00
CACARIN JAIME HUMBERTO	63,00
CONDOR CONDE LUIS ALFREDO	90,00
LLAMATUMBI CEVALLOS FAUSTO RODRIGO	784,00
LLAMATUMBI CEVALLOS JORGE EDUARDO	90,00
LOZA ALDAS LEONARDO FAVIO	60,00
SANCHEZ ALMEIDA JULIO EDUARDO	54,00
SILVA OSORIO ARTURO	150,00
SILVIA SOLANO FABIOLA	497,00
TAYAN HURTADO MARIA BELEN	305,00
TIPANLUISA ALOMOTO RUBEN EDUARDO	23,00
TOPON CORO BOLIVAR PATRICIO	210,00
TOPON CORO PABLO CESAR	50,00
	2.386,00

3.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2014, esta cuenta está compuesta de la siguiente manera:

DETALLE	*VALOR*
ARIAS CACHIGUANGO DIEGO MARCELO	400,00
CONDOR CONDE LUIS ALFREDO	220,00
GOMEZ LLAMATUMBI MARIA CARMELINA	15,00
LLAMATUMBI CEVALLOS JORGE EDUARDO	600,00
LOZA ALDAS LEONARDO FAVIO	200,00
SANCHEZ ALMEIDA JULIO EDUARDO	265,00
TAYAN HURTADO MARIA BELEN	400,00
TIPANLUIZA ALOMOTO RUBEN EDUARDO	310,00
	2.410,00

4.- ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

Esta cuenta se compone de los siguientes valores:

DETALLE	*VALOR*
Anticipo Impuesto a la Renta	43,09
Total Retención en la Fuente	***43,09***

5.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

En esta cuenta se encuentran registrados todos los bienes duraderos adquiridos por la compañía para el uso de la misma.

La compañía reconoce el costo de un elemento de propiedades, planta y equipo como un activo si, y solo si es probable que la entidad obtenga los beneficios económicos futuros asociados con el elemento y que el costo del elemento puede medirse con fiabilidad.

DETALLE	*COSTO ADQUISICION*	*DEPRECIACION ACUMULADA*	*VALOR EN LIBROS*
MUEBLES Y ENSERES	372,48	- 119,00	253,48
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	***372,48***	***- 119,00***	***253,48***

PASIVO

6.- PROVEEDORES

Son deudas adquiridas por la compra de productos o servicios generados a corto plazo y no generaran costos financieros en condiciones normales.

El saldo al 31 de diciembre del 2014 de esta cuenta es el siguiente:

DETALLE	*VALOR*
Proveedores de Servicios	1212,49
Total Proveedores de Servicios	***1212,49***

7.- IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR

Se registra los valores pendientes de pago a la administración tributaria por concepto de impuestos.

DETALLE	*VALOR*
RETN. FUENTE IMP. ALA RENTA	343,62
RET. FUENTE DEL IVA	339,72
TOTAL IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	***683,34***

8.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

En esta cuenta se registró los valores que están pendientes para el aumento del capital.

DETALLE	*VALOR*
Fondo Ahorros Socios	1.564,64
Otras Cuentas por Pagar	1.043,45
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	***2605.09***

PATRIMONIO

Son los valores que corresponden a los accionistas.

DETALLE	*VALOR*
Capital Suscrito Pagado	800,00
Reserva Legal	20,22
Utilidad del Ejercicio después de impuestos y participaciones	1.407,25
Resultados Acumulados	- 1.084,07
TOTAL PATRIMONIO	***1.143,40***

9.- RESULTADOS ACUMULADOS POR RESERVA DEL CAPITAL

El saldo acreedor de las cuentas Reserva de Capital, generado hasta el año anterior al periodo de transición de aplicación de la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades(NIFF), debe ser transferidos al patrimonio a la cuenta Resultados Acumulados, subcuentas Reserva de Capital; saldo que solo podrá ser capitalizados en la parte que exceda al valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido, si las hubiere; utilizado en absorber perdidas; o devuelto en el caso de liquidación de la Compañía.

COMPOSICION DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

10.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. El valor actual de flujos se utiliza cuando existen transacciones financieras.

INGRESOS	*VALOR*
Cuotas para Gastos Administrativos	5553.02
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	***5553.02***

11.- GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

Incluye todos los egresos por concepto de gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por: sueldos y salarios, recargo sobre nómina, materiales y suministros, combustibles, fuerza eléctrica, mantenimientos, otros gastos de fabricación, gastos generales, depreciaciones y amortizaciones. Las cuentas de egresos o gastos de fabricación deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

Los gastos son clasificados por centro de costos, que son gastos de fabricación, administración y ventas.

Sr. Bolivar Topon Coro
GERENTE GENERAL

Dra. Monica Flores Osorio
CONTADORA GENERAL