

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

**Principio del Devengado.-** Los estados financieros de **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE CARGA LIVIANA TRANSCICHE 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 las aportaciones y se registra el gasto cuando se recibe la factura o nota de venta dentro del período mensual correspondiente.

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

**COMPOSICIÓN DE LAS CUENTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**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:

<b>DESCRIPCION</b>	<b>VALORES</b>
<b>EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS</b>	
CAJA GENERAL	160,00
BANCO PICHINCHA	1.506,49
<b>TOTAL EFECTIVO CAJA Y BANCOS</b>	<b>1.666,49</b>

**2.- CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre del 2014, esta cuenta está compuesta por lo siguiente rubros los cuales son por deudas de aportes de accionistas:

<b>CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS</b>	<b>VALORES</b>
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS</b>	<b>4.950,00</b>

### 3.- 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.

<b>DETALLE</b>	<b>COSTO ADQUISICION</b>	<b>DEPRECIACION ACUMULADA</b>	<b>VALOR EN LIBROS</b>
Muebles y Enseres	596.04	- 160.20	435.84
Equipos de Computación	1.465.94	- 1.100.50	365.44
Licencia Mónica 9.0	201.60	-	201.60
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>2.263,04</b>	<b>- 1.260.70</b>	<b>1.002,88</b>

### PASIVO

#### 4.- 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:

<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>
Proveedores Locales	2.046.30
	-
<b>Total Proveedores de Servicios</b>	<b>2.046.30</b>

#### 5.- IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR

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

#### 6.- SUELDOS Y BENEFICIOS POR PAGAR

Son los valores que se retienen a los empleados en roles incluye valores pendientes de pagar de participación empleados, fondo de reserva y pagos al IESS.

<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>
SUELDOS POR PAGAR	1094.79
CON EL IESS	77.33
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	171.76
<b>TOTAL RETENCIONES Y GAST. ACUMULADOS</b>	<b>1.343.88</b>

#### **7.- FONDOS ACUMULADOS**

En esta cuenta se registró otros aportes de accionistas

<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>
Fondos acumulados Accionistas	1.637.76
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1.637.76</b>

#### **PATRIMONIO**

8. -Son los valores que corresponden a los accionistas.

<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>
Capital Suscrito Pagado	925,00
Utilidad acumulada de años anteriores	972,53
Resultados por errores aplicación NIIF	20.80
Utilidad Bruta del Ejercicio	117.80
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1.994.53</b>

<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>
SUELDOS POR PAGAR	1094.79
CON EL IESS	77.33
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	171.76
<b>TOTAL RETENCIONES Y GAST. ACUMULADOS</b>	<b>1.343.88</b>

#### 7.- FONDOS ACUMULADOS

En esta cuenta se registró otros aportes de accionistas

<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>
Fondos acumulados Accionistas	1.637.76
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1.637.76</b>

#### PATRIMONIO

8. -Son los valores que corresponden a los accionistas y demás.

<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>
Capital Suscrito Pagado	925,00
Utilidad acumulada de años anteriores	972,53
Corrección por errores años anteriores	20.80
Utilidad neta del ejercicio	91.88
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1.968.61</b>

## COMPOSICIÓN DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

### 9.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Son aportes de accionistas en forma mensual para gastos de administración y por otros aportes de accionistas.

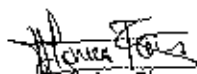
INGRESOS	VALOR
Aportes de accionistas y servicios prestados	16.650,00
Otros Ingresos	1.540.13
<b>TOTAL INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>21.915.94</b>

### 10- GASTOS DE ADMINISTRACIÓN 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. Las cuentas de egresos o gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.



Sr. Edwin Bravo  
Gerente General



Dra. Mónica Flores  
Contadora General