

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA
PADRE JOSE GALLARDO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA PADRE JOSE GALLARDO S.A.-

Principio del Devengado.- Los estados financieros de **TRANSPORTES PADRE JOSE GALLARDO 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:

<i>DESCRIPCION</i>	<i>VALORES</i>
<i>EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS</i>	
CAJA GENERAL	533,32
COOP. HUACICANA CTA. AHORROS N° 103012373	125,04
TOTAL EFECTIVO CAJA Y BANCOS	658,36

2.- CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS

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

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR</i>
ARIAS BRAVO JOSE MEDARDO ROMULO	140,00
BRAVO CARRERA EDWIN JACINTO	100,00
BRAVO CARRERA JHON GOMERY	300,00
CASTRO GODOY JOSE ELICIO	40,00
CHILLAGANA VELASCO MARCO PATRICIO	140,00
CHILLAGANA VELASCO SEGUNDO LUIS	455,00
GOMEZ CACHAGO EMERSON ALEXANDER	60,00
GOMEZ GOMEZ GONZALO NEPTALI	60,00
GUALPA DE LA CRUZ RAFAEL ALBERTO	120,00
JACHO CHILUISA ALVARADO DAVID	340,00
JATIVA BARRERA EDGAR ANDRES	100,00
LUISA LAHUA JORGE HUMBERTO	140,00
MARTINEZ ALTAMIRANO TARQUINO MESIAS	10,00
MARTINEZ MARTINEZ MAYRA ARACELY	240,00
MOLINA AYALA SARA RAQUEL	50,00
MONTENEGRO ROSERO EDGAR GIOVANNY	340,00
NENGER ARCOS JORGE LUIS	270,00
NENGER GUAMA DIEGO ROSALINO	300,00
NENGER GUAMA JORGE ERMEL	240,00
OBANDO BURGOS GUSTAVO MANUEL	55,00
OCHOA AREVALO NESTRO MIGUEL	240,00
ONCE GONZALEZ HUGO NELSON	260,00
ORMAZA CHILA VICENTE AMADOR	60,00

PAGLLACHO TULCANAZ WILMAN RODRIGO	100,00
PEREIRA ARIAS VICENTE JAVIER	135,00
PEREZ CHAPUES LENIN BAYARDO	240,00
PEREZ CHAPUES MARIA FERNANDA	240,00
QUIIJE GUARANDA FIDENCIO HERNAN	340,00
QUISHPE CUICHAN SAULO PATRICIO	155,00
SALAZAR PEREZ JAIME EDUARDO	260,00
SUAREZ AVILA ELBERT ATANASIO	400,00
VALENZUELA PAILLACHO VICTOR EDMUNDO	300,00
VARGAS ERAZO EDGAR ARTURO	40,00
VASCO RUEDA SEGUNDO BANJAMIN	300,00
YANCE CARBO JOSE LINDON	270,00
OYAQUE ALMACHE LEONARDO VIRGILIO	20,00
ALAVA ZAMBRANO ERY S ALBERTO	20,00
MORANTE BAQUERIZO CESAR ALFREDO	15,00
GRIJALVA MENDES JORGE ENRIQUE	60,00
CORO GONSALEZ JOSE VIRGILIO	240,00
TOGAN TITUANA ELVIA ORFELINA	40,00
	7.175,00

3.- PAGADOS POR ADELANTADO

Son los pagos anticipados realizados por la empresa en el desarrollo de su actividad

<i>DETALLE Anticipo Proveedores</i>	<i>VALOR</i>
Proveedores de Servicios	2.550,00
<i>Total Anticipo Proveedores y Otros</i>	2.550,00

4.- ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

Esta cuenta se compone de los siguientes valores:

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR</i>
Anticipo Impuesto a la Renta	12,22
<i>Total Retención en la Fuente</i>	<i>12,22</i>

PASIVO

5.- 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:

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR</i>
Proveedores de Servicios	1.040,00
Compañía Manuel Burbano	140,00
<i>Total Proveedores de Servicios</i>	<i>1.180,00</i>

6.- RETENCIONES DE NOMINA Y GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Son valores que se retienen a los empleados en roles incluye valores pendientes de pagar de quienes salieron de la empresa, y pagos de décimo tercero y cuarto sueldo, participación empleados, fondo de reserva y pagos al IESS.

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR</i>
BENEFICIOS SOCIALES	3.012,86
CON EL IESS	77,40
<i>TOTAL RETENCIONES Y GAST. ACUMULADOS</i>	<i>3.090,26</i>

7.- IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR

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

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR</i>
RETN. FUENTE IMP. ALA RENTA	177,4
RET. FUENTE DEL IVA	222,03
<i>TOTAL IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES</i>	<i>399,43</i>

8.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

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

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR</i>
Fondo Ahorros Socios	4.827,99
Depósitos por Confirmar	80,00
<i>TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR</i>	<i>4.907,99</i>

PATRIMONIO

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR</i>
Capital Suscrito Pagado	800,00
Utilidad del Ejercicio después de impuestos y participaciones	10,89
Resultados Acumulados	7,01
<i>TOTAL PATRIMONIO</i>	<i>817,90</i>

Son los valores que corresponden a los accionistas.

COMPOSICION DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

9.- 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.

<i>INGRESOS</i>	<i>VALOR</i>
Cuotas para Gastos Administrativos	8.390,00
<i>TOTAL INGRESOS ORDINARIOS</i>	<i>8.390,00</i>

Intereses.- Se reconocerán utilizando el método del interés efectivo, se registran cuando se vencen.

<i>OTROS INGRESOS</i>	<i>VALOR</i>
Intereses Bancarios	3,89
<i>TOTAL INGRESOS ORDINARIOS</i>	<i>3,89</i>

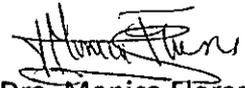
10.- GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

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 deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

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



Sr. Edwin Bravo
GERENTE GENERAL



Dra. Monica Flores
CONTADORA GENERAL