

**TRANSPORTE DE CARGA PESADA Y MAQUINARIA
JOAQUIN SANCHEZ DE ORELLANA TRAJOSAO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

TRANSPORTE DE CARGA PESADA Y MAQUINARIA JOAQUIN SANCHEZ DE ORELLANA TRAJOSAO S.A.-

Principio del Devengado.- Los estados financieros de **TRANSPORTES JOAQUIN SANCHEZ DE ORELLANA TRAJOSAO 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>EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS</i>	
COOP. HUACICANA CTA. AHORROS N° 103014544	172,30
<i>TOTAL EFFECTIVO CAJA Y BANCOS</i>	<i>172,30</i>

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>
AGUIRRE GUANOLUISA LUIS FERNANDO	140,00
AMAGUAÑA CORREA WILSON SALVADOR	20,00
AMAGUAÑA GUAMANI SERGIO WLADIMIR	40,00
AMAGUAÑA OLIPA SALVADOR	20,00

ANDRADE GANCHALA AUGUSTA MIREYA	20,00
ANDRANGO GARCIA MARIA MERCEDES	10,00
BASURTO ARAUZ LUIS JOSE	280,00
CASTRO ERAZO JOSE ROLANDO	280,00
CASTRO GODOY JOSE VICENTE	510,00
CASTRO TITUAÑA TATIANA MARIBEL	80,00
CATAGÑA LIGNA SEGUNDO MANUEL	10,00
CHUQUIMARCA PUENTE RAFAEL ALBERTO	360,00
CONDULLE OÑA LUIS EDUARDO	240,00
CORREA ARMAS JORGE GONZALO	20,00
COYAGO TUPIZA MARIO GONZALO	20,00
CUASCOTA ALQUINGA CESAR HUGO	160,00
CUASCOTA AMAGUAÑA ZEYDA SILVANA	560,00
ÉNRIQUEZ ENRIQUEZ FREDDY STALIN	240,00
GALAGARRA POZO ZOILA POLICARPA	20,00
HARO PILATAXI EVA ALICIA	120,00
HERRERA VELA MARTHA NATIVIDAD	80,00
IMBAQUINGO QUIMBIULCO SEGUNDO MANUEL	80,00
LUGMAÑA COLUMBA MANUEL EDUARDO	240,00
MALPUD GUARANGUAY CARLOS ALBERTO	320,00
MORALES ANDRANGO JUAN MANUEL	80,00
MORALES ANDRANGO MARIO MANUEL	130,00
MURILLO COBO PATRICIA PAOLA	240,00
OSORIO CHAVEZ FREDDY PATRICIO	40,00
PACHECO TACO CELIA ISABEL	20,00
PAILLACHO TIPANTIZA ANIBAL ALFREDO	210,00
PAILLACHO TIPANTIZA JOSE VICTOR	40,00
PAILLACHO TIPANTIZA SEGUNDO RAFAEL	220,00
PALATE CHICAIZA MIGUEL ANGEL JULIO	20,00
PULE FERNANDEZ FRANKLIN GONZALO	110,00
QUITO AGUILAR YAQUELIN DORA	200,00
TANICUCHI REINA CASTULO HIDALGO	440,00
TAPIA MARTINEZ ANA ELIZABETH	60,00
TRAVEZ CORDOVA ROSA ELENA	140,00
VARGAS ERAZO JEFFERSON GUSTAVO	30,00
VASCO RUEDA SEGUNDO BENJAMIN	240,00
VASQUEZ CASTRO HUGO RAFAEL	20,00
YALAMA ENRIQUEZ JOSE MILTON	240,00
BALDEON ANGEL ALFONSO	40,00
DE LA CRUZ GUAITA JENNY VERONICA	20,00
GALARZA PAREJA FAUSTO	20,00
HINOJOSA CANDO JOSE ARSENI	40,00
PACHECO TACO HENRY RUBEN	40,00
QUILUMBA GUAÑUNA MARCO ANTONIO	40,00
VARGAS ASTUDILLO MARIA ROSARIO	20,00
	6.530,00

4.- 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	1.080,00
<i>Total Anticipo Proveedores y Otros</i>	<i>1.080,00</i>

5.- ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

Esta cuenta se compone de los siguientes valores:

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR</i>
IVA EN COMPRAS	-98,6
<i>Total Retención en la Fuente</i>	<i>-98,6</i>

6.- 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 sí, 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.

<i>DETALLE</i>	<i>COSTO ADQUISICION</i>	<i>DEPRECIACION ACUMULADA</i>	<i>VALOR EN LIBROS</i>
MUEBLES Y ENSERES	175,00	-	175,00
<i>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</i>	<i>175,00</i>	<i>-</i>	<i>175,00</i>

PASIVO

7.- 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	1.520,36
Proveedores de Bienes	300,00
<i>Total Proveedores de Servicios</i>	<i>1.220,36</i>

8.- 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>

9.- 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	301,29
RET. FUENTE DEL IVA	318,08
<i>TOTAL IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES</i>	<i>619,37</i>

10.- 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 Socios Nuevos	2.820,77
Cuentas por Confirmar	310,00
<i>TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR</i>	<i>3.130,77</i>

PATRIMONIO

Son los valores que corresponden a los accionistas.

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR</i>
Capital Suscrito Pagado	828,00
Utilidad del Ejercicio después de impuestos y participaciones	2.470,50
Resultados Acumulados	31,90
TOTAL PATRIMONIO	3.330,40

COMPOSICION DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

11.- 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	16.952,97
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	16.952,97

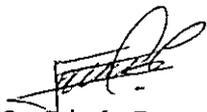
Intereses.- Se reconocerán utilizando el método del interés efectivo, se registran cuando se vencen.

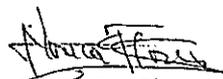
<i>OTROS INGRESOS</i>	<i>VALOR</i>
Intereses Bancarios	8,05
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	8,05

12.- 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, mantenimiento, 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 centros de costos, que son gastos de fabricación, administración y ventas.


Sr. Edwin Bravo
Gerente General


Dra. Mónica Flores
Contadora General