

**TRANS ALBAN PULLA S A**  
**Estado de Resultados**  
**Acumulado Año 2014**



Pag. # 1  
 21/03/2015

Cuenta	Nombre		
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>		
4.01	INGRESOS DE ACTIVIDAD ORDINARIAS		
4.01.01	Ventas		
4.01.01.001	Ingresos		
4.01.01.001.00000	Ingresos	123,436.62	
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Ingresos</b>	<b>123,436.62</b>	
<b>Total Auxiliar</b>	<b>Ventas</b>	<b>123,436.62</b>	
<b>Total Mayor</b>	<b>INGRESOS DE ACTIVIDAD ORDINARIAS</b>		<b>123,436.62</b>
<b>Total Grupo</b>	<b>INGRESOS</b>		<b>123,436.62</b>
		<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>123,436.62</b>

<b>6</b>	<b>GASTOS</b>		
6.01	ADMINISTRATIVOS Y REALIZADORES		
6.01.05	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETA A PERSONA		
6.01.05.003	Servicios Contables		
6.01.05.003.00000	Servicios Contables	-2,444.42	
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Servicios Contables</b>	<b>-2,444.42</b>	
<b>Total Auxiliar</b>	<b>HONORARIOS, COMISIONES Y DIETA A PER...</b>	<b>-2,444.42</b>	
6.01.06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
6.01.06.005	Mantenimiento Oficina		
6.01.06.005.00000	Mantenimiento Oficina	-78.75	
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Mantenimiento Oficina</b>	<b>-78.75</b>	
6.01.06.006	Mantenimiento Equipo Computo		
6.01.06.006.00000	Mantenimiento Equipo Computo	-52.32	
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Mantenimiento Equipo Computo</b>	<b>-52.32</b>	
<b>Total Auxiliar</b>	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>	<b>-131.07</b>	
6.01.12	TRANSPORTE		
6.01.12.001	Servicio De Transporte Subcontratado		
6.01.12.001.00000	Servicio De Transporte Subcontratado	-117,384.34	
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Servicio De Transporte Subcontratado</b>	<b>-117,384.34</b>	
6.01.12.004	Alquiler De Transporte		
6.01.12.004.00000	Alquiler De Transporte	-562.50	
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Alquiler De Transporte</b>	<b>-562.50</b>	
<b>Total Auxiliar</b>	<b>TRANSPORTE</b>	<b>-117,946.84</b>	
6.01.13	GASTO DE GESTION		
6.01.13.002	Atención Social Clientes		
6.01.13.002.00000	Atención Social Clientes	-755.60	
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Atención Social Clientes</b>	<b>-755.60</b>	
<b>Total Auxiliar</b>	<b>GASTO DE GESTION</b>	<b>-755.60</b>	
6.01.15	Agua, Energía, Luz, Y Telecomunicaciones		
6.01.15.002	Internet		
6.01.15.002.00000	Internet	-30.77	
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Internet</b>	<b>-30.77</b>	
6.01.15.003	Teléfono Y Fax		
6.01.15.003.00000	Teléfono Y Fax	-77.28	
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Teléfono Y Fax</b>	<b>-77.28</b>	
6.01.15.004	Agua Y Luz		
6.01.15.004.00000	Agua Y Luz	-9.75	
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Agua Y Luz</b>	<b>-9.75</b>	
<b>Total Auxiliar</b>	<b>Agua, Energía, Luz, Y Telecomunicaciones</b>	<b>-117.80</b>	
6.01.17	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		
6.01.17.001	Impuestos Y Contribuciones		

Cuenta	Nombre		
6.01.17.001.00000	Impuestos Y Contribuciones		-20.00
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Impuestos Y Contribuciones</b>		<b>-20.00</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS</b>		<b>-20.00</b>
<b>6.01.18</b>	<b>DEPRECIACION Y AMORTIZACION</b>		
6.01.18.007	Gasto Dep. Equipo De Computación		
6.01.18.007.00000	Gasto Dep. Equipo De Computación		-250.56
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Gasto Dep. Equipo De Computación</b>		<b>-250.56</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>DEPRECIACION Y AMORTIZACION</b>		<b>-250.56</b>
<b>6.01.19</b>	<b>Otros Gastos</b>		
6.01.19.003	Refrigerios Y Comida		
6.01.19.003.00000	Refrigerios Y Comida		-19.08
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Refrigerios Y Comida</b>		<b>-19.08</b>
6.01.19.007	Papelería Útiles De Oficina		
6.01.19.007.00000	Papelería Útiles De Oficina		-758.22
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Papelería Útiles De Oficina</b>		<b>-758.22</b>
6.01.19.009	Revistas, Formularios, Libros		
6.01.19.009.00000	Revistas, Formularios, Libros		-90.00
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Revistas, Formularios, Libros</b>		<b>-90.00</b>
6.01.19.014	Credito Tributario Asumido Como Gasto		
6.01.19.014.00000	Credito Tributario Asumido Como Gasto		-594.44
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Credito Tributario Asumido Como Gasto</b>		<b>-594.44</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>Otros Gastos</b>		<b>-1,461.74</b>
<b>6.01.21</b>	<b>Gastos Financieros</b>		
6.01.21.001	Servicios Bancarios		
6.01.21.001.00000	Servicios Bancarios		-128.60
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Servicios Bancarios</b>		<b>-128.60</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>Gastos Financieros</b>		<b>-128.60</b>
<b>Total Mayor</b>	<b>ADMINISTRATIVOS Y REALIZADORES</b>		<b>-123,256.63</b>
<b>6.02</b>			
6.02.02			
6.02.02.023	Gasto Deterioro		
6.02.02.023.00001	Deterioro Cuentas Por Cobrar		-83.88
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Gasto Deterioro</b>		<b>-83.88</b>
<b>Total Auxiliar</b>			<b>-83.88</b>
<b>Total Mayor</b>			<b>-83.88</b>
<b>6.03</b>	<b>IMPUESTO A LA RENTA</b>		
6.03.01	<b>IMPUESTO A LA RENTA</b>		
6.03.01.001	Impuesto A La Renta 22% Empresas		
6.03.01.001.00000	Impuesto A La Renta 22% Empresas		-21.14
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Impuesto A La Renta 22% Empresas</b>		<b>-21.14</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>IMPUESTO A LA RENTA</b>		<b>-21.14</b>
<b>Total Mayor</b>	<b>IMPUESTO A LA RENTA</b>		<b>-21.14</b>
<b>Total Grupo</b>	<b>GASTOS</b>		<b>-123,361.65</b>
			<b>TOTAL GASTOS Y COSTOS</b>
			<b>-123,361.65</b>

RESULTADO DEL EJERCICIO

UTILIDAD

74.97

  
Representante Legal  
Pulley Lejano Maria Filomena

  
Contador  
Guevara Orozco Marcela

**TRANS ALBAN PULLA S A**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Acumulado Año 2014**



Cuenta	Nombre		
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>		
<b>1.01</b>	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
<b>1.01.01</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>		
<b>1.01.01.002</b>	<b>Bancos</b>		
<b>1.01.01.002.00001</b>	Banco Pichincha	2,227.93	
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>Bancos</b>	<u>2,227.93</u>	
<b>Total Auxiliar</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>		<u>2,227.93</u>
<b>1.01.03</b>	<b>DOCUMENTOS Y CTA POR COBRAR CLIENTES NO</b>		
<b>1.01.03.001</b>	<b>Clientes</b>		
<b>1.01.03.001.00001</b>	Cuentas Por Cobrar Clientes	8,388.03	
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>Clientes</b>	<u>8,388.03</u>	
<b>Total Auxiliar</b>	<b>DOCUMENTOS Y CTA POR COBRAR CLIENTES NO</b>		<u>8,388.03</u>
<b>1.01.04</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>		
<b>1.01.04.001</b>	<b>Garantías</b>		
<b>1.01.04.001.00001</b>	(-) Provisión Cuanas Incobr	-317.05	
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>Garantías</b>	<u>-317.05</u>	
<b>Total Auxiliar</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>		<u>-317.05</u>
<b>1.01.06</b>	<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>		
<b>1.01.06.002</b>	<b>Cret Trib A Favor De La Empresa ( I.R.)</b>		
<b>1.01.06.002.00002</b>	Credito Tributario Periodo Actual	815.26	
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>Cret Trib A Favor De La Empresa ( I.R.)</b>	<u>815.26</u>	
<b>Total Auxiliar</b>	<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>		<u>815.26</u>
<b>Total Mayor</b>	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<u>11,114.17</u>
<b>1.02</b>	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
<b>1.02.01</b>	<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>		
<b>1.02.01.007</b>	<b>Equipo De Computación</b>		
<b>1.02.01.007.00000</b>	Equipo De Computación	995.54	
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>Equipo De Computación</b>	<u>995.54</u>	
<b>Total Auxiliar</b>	<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>		<u>995.54</u>
<b>1.02.02</b>	<b>DEPRECIACION ACUMULADA</b>		
<b>1.02.02.007</b>	<b>Dep.Acum Equipo De Computación</b>		
<b>1.02.02.007.00000</b>	Dep.Acum Equipo De Computación	-418.57	
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>Dep.Acum Equipo De Computación</b>	<u>-418.57</u>	
<b>Total Auxiliar</b>	<b>DEPRECIACION ACUMULADA</b>		<u>-418.57</u>
<b>Total Mayor</b>	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<u>576.97</u>
<b>Total Grupo</b>	<b>ACTIVOS</b>		<u>11,691.14</u>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>			<b>11,691.14</b>

Cuenta	Nombre		
<b>2</b>	<b>Pasivos</b>		
2.01	Pasivo Corriente		
2.01.01	Cuentas Y Documentos Por Pagar		
2.01.01.001	Proveedores Locales		
2.01.01.001.00000	Proveedores Locales	-2,029.24	
Total Sub-Aux.	Proveedores Locales	-2,029.24	
Total Auxiliar	Cuentas Y Documentos Por Pagar	-2,029.24	
2.01.03	OBLIGACIÓN CORRIENTE CON LA ADM TRIBUTAR		
2.01.03.002	Retención Fuente Por Pagar		
2.01.03.002.00003	Cod-303 Honorarios	-22.22	
2.01.03.002.00005	Cod-307 Predomina Mano De Obra	-8.00	
2.01.03.002.00010	Cod-310 Transporte	-198.51	
2.01.03.002.00012	Cod-312 Compras	-7.56	
Total Sub-Aux.	Retención Fuente Por Pagar	-236.29	
2.01.03.003	Retención Iva Por Pagar		
2.01.03.003.00003	Cod-723 Retenciones 70%	-33.60	
2.01.03.003.00005	Cod-725 Retenciones 100%	-26.67	
Total Sub-Aux.	Retención Iva Por Pagar	-60.27	
Total Auxiliar	OBLIGACIÓN CORRIENTE CON LA ADM TRIBUTAR	-296.56	
2.01.10	Otra Cuentas Por Pagar		
2.01.10.013	Cuentas Por Pagar Otras		
2.01.10.013.00000	Cuentas Por Pagar Otras	-6,360.54	
Total Sub-Aux.	Cuentas Por Pagar Otras	-6,360.54	
Total Auxiliar	Otra Cuentas Por Pagar	-6,360.54	
Total Mayor	Pasivo Corriente	-8,686.34	
Total Grupo	Pasivos		-8,686.34
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		
3.01	PATRIMONIO NETO		
3.01.01	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		
3.01.01.001	Capital Pagado		
3.01.01.001.00000	Capital Pagado	-800.00	
Total Sub-Aux.	Capital Pagado	-800.00	
Total Auxiliar	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	-800.00	
3.01.03	RESERVAS		
3.01.03.011	Reserva Legal		
3.01.03.011.00000	Reserva Legal	-400.00	
Total Sub-Aux.	Reserva Legal	-400.00	
Total Auxiliar	RESERVAS	-400.00	
3.01.06	RESULTADO ACUMULADO		
3.01.06.001	Ganancias Acumuladas		
3.01.06.001.00000	Ganancias Acumuladas	-1,729.83	
Total Sub-Aux.	Ganancias Acumuladas	-1,729.83	
Total Auxiliar	RESULTADO ACUMULADO	-1,729.83	
3.01.07	RESULTADO NETO DEL EJERCICIO		
3.01.07.001	Resultado Neto Del Ejercicio		
3.01.07.001.00000	Resultado Neto Del Ejercicio	-74.97	
Total Sub-Aux.	Resultado Neto Del Ejercicio	-74.97	
Total Auxiliar	RESULTADO NETO DEL EJERCICIO	-74.97	
Total Mayor	PATRIMONIO NETO	-3,004.80	
Total Grupo	PATRIMONIO		-3,004.80
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>			<b>-11,691.14</b>



---

Representante Legal  
**Paula Lozano Maria Filomena**



---

Contador  
**Guevara Orozco Marcela**

# ***TRANS ALBAN PULLA S.A.***

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2014

## **1. Información general**

Trans Alban Pulla S.A. (Sociedad Anónima) es una sociedad anónima radicada en el Ecuador, en la ciudad de Patuca. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es la ciudad de Patuca, cantón Santiago. La empresa Trans Alban Pulla S.A. está compuesta de accionistas mayoritarios con capital aportado y pagado en su totalidad, personas naturales de nacionalidad ecuatoriana. Sus actividades principales La prestación del servicio de transporte público DE CARGA PESADA, sujetándose a las disposiciones de la ley Orgánica de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial y sus Reglamentos; y las disposiciones que emitan los Organismos competentes en esta materia.

## **2. Bases de elaboración y políticas contables**

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Están presentados en las unidades monetarias (dólares de los Estados Unidos de América) del país Estados Unidos, cuya moneda adoptó el país, considerándose la misma como moneda nacional.

### **Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias**

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la prestación del servicio de transporte de carga por vía terrestre. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del gobierno del País Ecuador.

### **Costos por préstamos**

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

### **Impuesto a las ganancias**

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido. El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

### **Propiedades, planta y equipo**

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

Instalaciones fijas y equipo 10 a 33 por ciento

Vehículos 10 por ciento

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

### **Activos intangibles**

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de cinco años empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

### **Arrendamientos**

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que los términos del arrendamiento transfieran sustancialmente todos los riesgos y las ventajas inherentes a la propiedad del activo arrendado al Grupo. Todos los demás arrendamientos se clasifican como operativos.

### **Inventarios**

La empresa es netamente de servicios, por lo tanto inventarios no se maneja en ningún aspecto de su actividad económica.

### **Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar**

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo vigente según el Banco Central del Ecuador. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

### **Acreedores comerciales**

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de acreedores comerciales denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (dólares de los EE.UU. de América) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

### **Sobregiros y préstamos bancarios**

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

### **Beneficios a los empleados – pagos por largos periodos de servicio**

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el gobierno para pagos por largos periodos de servicio.

### **3. Supuestos clave de la incertidumbre en la estimación**

Pagos por largos periodos de servicio.

Al determinar el pasivo para los pagos por largos periodos de servicio, la gerencia debe hacer una estimación de los incrementos de los sueldos durante los siguientes cinco años, la tasa de descuento para los siguientes cinco años a utilizar para calcular el valor presente y el número de empleados que se espera que abandonen la entidad antes de recibir los beneficios.

### **4. Restricción al pago de dividendos**

Según los términos de los acuerdos sobre préstamos y sobregiros bancarios, no pueden pagarse dividendos en la medida en que reduzcan el saldo de las ganancias acumuladas por debajo de la suma de los saldos pendientes de los préstamos y sobregiros bancarios.

### **5. Ingresos de actividades ordinarias**

Las actividades ordinarias de la empresa, relacionadas con los ingresos están graficados de la siguiente manera:

<b>4.01</b>	<b>INGRESOS DE ACTIVIDAD ORDINARIAS</b>	
4.01.01	Ventas	
4.01.01.001	Ingresos	
4.01.01.001.00000	Ingresos	123,436.62
Total Sub-Auxiliar	Ingresos	<u>123,436.62</u>
<i>Total Auxiliar</i>	<i>Ventas</i>	<u>123,436.62</u>

### **6. Costos**

Debido a ser una empresa de servicios los gastos se manejan en el siguiente ítem.

### **7. Gastos**

Los costos de la actividad están distribuidos de la siguiente manera.

<b>6.01</b>	<b>ADMINISTRATIVOS Y REALIZADORES</b>	
<b>6.01.05</b>	<b>HONORARIOS, COMISIONES Y DIETA A PERSONA</b>	
6.01.05.003	Servicios Contables	
6.01.05.003.00000	Servicios Contables	-2,444.42
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Servicios Contables</b>	<b>-2,444.42</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>HONORARIOS, COMISIONES Y DIETA A PER...</b>	<b>-2,444.42</b>
<b>6.01.06</b>	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>	
6.01.06.005	Mantenimiento Oficina	
6.01.06.005.00000	Mantenimiento Oficina	-78.75
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Mantenimiento Oficina</b>	<b>-78.75</b>
6.01.06.006	Mantenimiento Equipo Computo	
6.01.06.006.00000	Mantenimiento Equipo Computo	-52.32
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Mantenimiento Equipo Computo</b>	<b>-52.32</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>	<b>-131.07</b>
<b>6.01.12</b>	<b>TRANSPORTE</b>	
6.01.12.001	Servicio De Transporte Subcontratado	
6.01.12.001.00000	Servicio De Transporte Subcontratado	-117,384.34
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Servicio De Transporte Subcontratado</b>	<b>-117,384.34</b>
6.01.12.004	Alquiler De Transporte	
6.01.12.004.00000	Alquiler De Transporte	-562.50
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Alquiler De Transporte</b>	<b>-562.50</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>TRANSPORTE</b>	<b>-117,946.84</b>
<b>6.01.13</b>	<b>GASTO DE GESTION</b>	
6.01.13.002	Atención Social Clientes	
6.01.13.002.00000	Atención Social Clientes	-755.60
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Atención Social Clientes</b>	<b>-755.60</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>GASTO DE GESTION</b>	<b>-755.60</b>
<b>6.01.15</b>	<b>Agua, Energía, Luz, Y Telecomunicaciones</b>	
6.01.15.002	Internet	
6.01.15.002.00000	Internet	-30.77
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Internet</b>	<b>-30.77</b>
6.01.15.003	Teléfono Y Fax	
6.01.15.003.00000	Teléfono Y Fax	-77.28
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Teléfono Y Fax</b>	<b>-77.28</b>
6.01.15.004	Agua Y Luz	
6.01.15.004.00000	Agua Y Luz	-9.75
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Agua Y Luz</b>	<b>-9.75</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>Agua, Energía, Luz, Y Telecomunicaciones</b>	<b>-117.80</b>
<b>6.01.17</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS</b>	
6.01.17.001	Impuestos Y Contribuciones	
Cuenta	Nombre	
6.01.17.001.00000	Impuestos Y Contribuciones	-20.00
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Impuestos Y Contribuciones</b>	<b>-20.00</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS</b>	<b>-20.00</b>
<b>6.01.18</b>	<b>DEPRECIACION Y AMORTIZACION</b>	
6.01.18.007	Gasto Dep. Equipo De Computación	
6.01.18.007.00000	Gasto Dep. Equipo De Computación	-250.56
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Gasto Dep. Equipo De Computación</b>	<b>-250.56</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>DEPRECIACION Y AMORTIZACION</b>	<b>-250.56</b>
<b>6.01.19</b>	<b>Otros Gastos</b>	
6.01.19.003	Refrigerios Y Comida	
6.01.19.003.00000	Refrigerios Y Comida	-19.08
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Refrigerios Y Comida</b>	<b>-19.08</b>
6.01.19.007	Papeleria Útiles De Oficina	
6.01.19.007.00000	Papeleria Útiles De Oficina	-758.22
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Papeleria Útiles De Oficina</b>	<b>-758.22</b>
6.01.19.009	Revistas, Formularios, Libros	
6.01.19.009.00000	Revistas, Formularios, Libros	-90.00
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Revistas, Formularios, Libros</b>	<b>-90.00</b>
6.01.19.014	Credito Tributario Asumido Como Gasto	
6.01.19.014.00000	Credito Tributario Asumido Como Gasto	-594.44
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Credito Tributario Asumido Como Gasto</b>	<b>-594.44</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>Otros Gastos</b>	<b>-1,461.74</b>
<b>6.01.21</b>	<b>Gastos Financieros</b>	
6.01.21.001	Servicios Bancarios	
6.01.21.001.00000	Servicios Bancarios	-128.60
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Servicios Bancarios</b>	<b>-128.60</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>Gastos Financieros</b>	<b>-128.60</b>
<b>Total Mayor</b>	<b>ADMINISTRATIVOS Y REALIZADORES</b>	<b>-123,256.63</b>
<b>6.02</b>		
<b>6.02.02</b>		
6.02.02.023	Gasto Deterioro	
6.02.02.023.00001	Deterioro Cuentas Per Cobrar	-83.88
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Gasto Deterioro</b>	<b>-83.88</b>
<b>Total Auxiliar</b>		<b>-83.88</b>

## 8. Impuesto a las Ganancias

La ganancia obtenida en este período contable está distribuida inicialmente así:

<b>6.03</b>	<b>IMPUESTO A LA RENTA</b>	
6.03.01	IMPUESTO A LA RENTA	
6.03.01.001	Impuesto A La Renta 22% Empresas	
6.03.01.001.00000	Impuesto A La Renta 22% Empresas	-21.14
Total Sub-Auxiliar	Impuesto A La Renta 22% Empresas	<u>-21.14</u>
Total Auxiliar	IMPUESTO A LA RENTA	<u>-21.14</u>
Total Mayor	IMPUESTO A LA RENTA	<u>-21.14</u>

## 9. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar clientes comerciales están dentro del período normal de cobro y es:

**Saldo al 31 de diciembre 2014**

1.01.03	DOCUMENTOS Y CTA POR COBRAR CLIENTES NO	
1.01.03.001	Clientes	
1.01.03.001.00001	Cuentas Por Cobrar Clientes	8,388.03
Total Sub-Aux.	Clientes	<u>8,388.03</u>
Total Auxiliar	DOCUMENTOS Y CTA POR COBRAR CLIENTES NO	<u>8,388.03</u>
1.01.04	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	
1.01.04.001	Provision Cuentas Incobrables	
1.01.04.001.00001	(-) Provisión Cuanas Incobr	-317.05
Total Sub-Aux.	Provision Cuentas Incobrables	<u>-317.05</u>

## 10. Acreedores comerciales

Los proveedores a quienes se les adeuda son editores, quienes nos proveen del material educativo, también se ha considerado una provisión de aquellos valores que ya se ha realizado el servicio de transporte y que aún no nos han facturado.

**Saldo al 31 de diciembre 2014**

<b>2</b>	<b>Pasivos</b>	
<b>2.01</b>	<b>Pasivo Corriente</b>	
2.01.01	Cuentas Y Documentos Por Pagar	
2.01.01.001	Proveedores Locales	
2.01.01.001.00000	Proveedores Locales	-2,029.24
Total Sub-Aux.	Proveedores Locales	<u>-2,029.24</u>
Total Auxiliar	Cuentas Y Documentos Por Pagar	<u>-2,029.24</u>

## 11. Otras obligaciones corrientes

Los valores se detallan:

**Saldo al 31 de diciembre 2014**

<b>2.01.03</b>	<b>OBLIGACIÓN CORRIENTE CON LA ADM TRIBUTAR</b>	
<b>2.01.03.002</b>	<b>Retención Fuente Por Pagar</b>	
2.01.03.002.00003	Cod-303 Honorarios	-22.22
2.01.03.002.00005	Cod-307 Predomina Mano De Obra	-8.00
2.01.03.002.00010	Cod-310 Transporte	-198.51
2.01.03.002.00012	Cod-312 Compras	-7.56
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>Retención Fuente Por Pagar</b>	<u>-236.29</u>
<b>2.01.03.003</b>	<b>Retención Iva Por Pagar</b>	
2.01.03.003.00003	Cod-723 Retenciones 70%	-33.60
2.01.03.003.00005	Cod-725 Retenciones 100%	-26.67
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>Retención Iva Por Pagar</b>	<u>-60.27</u>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>OBLIGACIÓN CORRIENTE CON LA ADM TRIBUTAR</b>	<u>-296.56</u>

## 12. Capital en acciones

Los saldos a 31 de diciembre de 2014 comprenden 800 acciones ordinarias con un valor nominal de US\$ 1,00 completamente pagadas, emitidas y en circulación.

## 13. Efectivo y equivalentes de efectivo

El equivalente de efectivo es el siguiente

**Saldo al 31 de diciembre 2014**

<b>1.01.01</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	
<b>1.01.01.002</b>	<b>Bancos</b>	
1.01.01.002.00001	Banco Pichincha	<u>2,227.93</u>
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>Bancos</b>	<u>2,227.93</u>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<u>2,227.93</u>

## 14. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

En el mes de enero del 2015 a los proveedores locales se les procede a realizar los respectivos pagos pendientes en el periodo anterior.

## 15. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta de Socios y el Directorio de la empresa firmados y autorizados para su publicación el 23 de Marzo de 2015.