

TRANSPORTES GUADALAJARA S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

TRANSPORTES GUADALAJARA.-

Principio del Devengado.- Los estados financieros de **TRANSPORTES GUADALAJARA 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 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.

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 EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS</i>	<i>VALORES</i>
Caja General	1,370.00
Caja Chica	500.00
Banco Pichincha	33,798.19
Banco Procredit	14,431.75
Banco Guayaquil	4,941.91
Coop. Ahorro y Credito Daquilema	2.00
TOTAL EFECTIVO CAJA Y BANCOS	55,043.85

2.- CUENTAS POR COBRAR

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

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR</i>
Tickets Atrasados	2,518.00
Otras Cuentas por cobrar Accionistas	10,302.68

Otras cuenta por cobrar Varios	347.20
Cxc Administración 2012	59,692.58
Cxc Administración 2013	1,000.00
Cxc Caja Comun	17,926.24
Cxc Prointec Cia. Ltda	765.07
TOTAL CUENTA POR COBRAR	92,551.77

3.- INVENTARIOS

El saldo de los inventarios de la empresa al finalizar el periodo contable:

DETALLE INVENTARIOS	VALOR
Inventarios	48,796,96
TOTAL INVENTARIOS	48,796,96

4.- PAGADOS POR ADELANTADO

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

DETALLE Anticipo Proveedores	VALOR
Prestamos Accionistas	12,206.91
Prestamos Empleados	2,000,00
Total Anticipo Proveedores y Otros	14,206,91

5.- ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

Esta cuenta se compone de los siguientes valores:

DETALLE	VALOR
Iva crédito tributario	17,082,37
Ant. Impuesto a la renta	10,585,66
Renta retenida por clientes	1,00
Total Impuestos Corrientes	27,669,03

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 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
Edificios e Instalaciones	5,545.54	- 5,545.54	-
Vehículo	5,586.60	-	5,586.60
Equipos de Oficina	7,184.20	- 4,271.64	2,912.56
Equipos de Comunicación	430.00	- 67.56	362.44
Equipos de Computo	5,965.59	- 4,525.89	1,439.70
Programa de Contabilidad	2,232.14	- 1,109.80	1,122.34
Muebles y Enseres	5,468.14	- 4,459.33	1,008.81
Maq. Equip. Herramientas	20,328.69	- 1,8592.49	1,736.20
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	52,740.90	- 38,572.25	14,168.65

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:

DETALLE	VALOR
Proveedores Locales	11,293.17
Total Proveedores de Servicios	11,293.17

8.- IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR

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

DETALLE	VALOR
Ret. Fuente Iva por pagar	1,147.22
Impuesto renta por pagar	761.17
TOTAL IMPUESTOS Y CONTIBUCIONES	1,908.39

9.- RETENCIONES DE NOMINA Y GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Son los 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.

DETALLE	VALOR
Beneficio Sociales	9,359.09
Con el less	1,146.57
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	3,920.25
TOTAL RETENCIONES Y GAST. ACUMULADOS	14,425.91

10.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

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

DETALLE	VALOR
Fondo Mantenimiento Mecánica	4,048.24
Cxp Caja Comun	3,128.17
Fondo Multas Npr y Buses	4,549.95
Fondos Otros Ingresos	85,647.06
Cxp Seguros Equinoccial	6,448.41
Fondos Multas caja comun	1,194.00
Fondo caja común boletos	4,687.92
Fondo multas atrasos reloj buses	16,424.94
Fondos acumulados de accidentes	69,039.26
Ingresos socios	1,516.95
Total Proveedores de Servicios	196,684.90

PATRIMONIO

Son los valores que corresponden a los accionistas.

DETALLE	VALOR
Capital Suscrito Pagado	4,182.80
Reserva Legal	767.67
Utilidad del ejercicio anteriores	16,554.75
Utilidad/perdida Ejercicio cte	6,659.58
TOTAL PATRIMONIO	28,124.80

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.

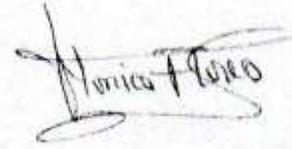
INGRESOS	VALOR
VENTAS	150,249.53
Aportes Administración	223,694.53
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	373,944.06

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, 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.



Sr. Héctor Silva M.
Gerente General



Dra. Monica Flores
Contadora General