

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

### 1. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS Y BASES DE PRESENTACIÓN

#### a. Preparación de los Estados Financieros

TRANSVALLE S.A., ha preparado los estados financieros siguiendo los principales principios y prácticas contables establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador, los principios contables de general aceptación y también basados en las normas ecuatorianas de contabilidad (NEC).

### 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

#### ➤ Equivalentes de efectivo

El Fondo considera que todos sus documentos de alta liquidez como cuentas corrientes son equivalentes de efectivo para propósitos del Estado de Flujos de Efectivo.

#### ➤ Activo fijo

Al 31 de diciembre de 2013 los Activos Fijos Depreciables han sido valorados al costo histórico. Las depreciaciones, han sido determinadas en base al método de línea recta en función de la vida útil de los bienes; de acuerdo a los porcentajes máximos establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno vigente.

Edificios	20 años
Equipo de Oficina	10 años
Muebles y enseres	10 años
Equipo de Computación	3 años

En lo que concierne a la depreciación se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando las tasas que se consideran adecuadas.

Además de lo mencionado en los párrafos anteriores podemos decir que los estados financieros y sus notas están expresados en dólares americanos, la unidad monetaria de curso legal en el Ecuador.

**NOTA 3. FONDOS DISPONIBLES**

**USD 23.491**

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo de fondos disponibles está constituido como sigue:

Caja	74
Caja chica	101
Bancos	23.316
<b>TOTAL</b>	<b><u>23.491</u></b>

3.1

**NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR**

**USD. 116.634**

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo de Cuentas por Cobrar es de USD. 116.634

CUENTAS POR COBRAR CUOTAS DE INGRESO	7.780,00
DOCUMENTOS POR COBRAR PRESTAMOS	6.919,25
APORTACIONES POR COBRAR	17.755,59
OCUPACION VIAS POR COBRAR	2.062,50
APORTE DE TERRENO POR COBRAR	4.129,00
C POR C MULTAS SERV DE TRANSPORTE EPMAPS	10,84
CTAS POR COB SERV DE TRANSPORTE A EMPRESAS	7.298,09
OTRAS CTAS POR COB PRESTAMO BCO PICHINCHA	13.935,72
OTRAS CUENTAS POR COBRAR MULTAS ASAMBLEAS	980,00
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	12.921,53
OTRAS CTAS POR COB SERV TRANSPORTE TEMPORAL	41.181,08
ANTICIPOS A EMPLEADOS	417,19
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4.669,70
PROVISION CTAS INCOBRABLES	<u>3.426,31</u>

**NOTA 5. ACTIVOS FIJOS****USD. 24.571**

Durante el año 2013, el movimiento de los activos fijos, se presenta como sigue:

<b>Detalle</b>	<b>Costo</b>	<b>Depreciación Acumulada</b>	<b>Saldo Neto</b>
Terreno	24.000	0	24.000
Muebles y Enseres	4.207	3.636	571
<b>TOTAL 31/12/2013</b>	<b><u>28.207</u></b>	<b><u>3.636</u></b>	<b><u>24.571</u></b>

**NOTA 6. OTROS ACTIVOS****USD. 3.228**

Al 31 de diciembre del 2013, la cuenta de otros activos se desglosa de la siguiente manera:

<b>Detalle</b>	<b>2013</b>
Documentos en Garantía	78
Garantías Varias	3.150
<b>TOTAL</b>	<b><u>3.228</u></b>

**NOTA 7. OBLIGACIONES INMEDIATAS****USD. 1.449**

Al 31 de diciembre del 2013, las obligaciones inmediatas se desglosan de la siguiente manera:

<b>Detalle</b>	<b><u>2013</u></b>
Remuneraciones por Pagar	810
15% Participación a trabajadores	639
<b>TOTAL</b>	<b><u>1.449</u></b>

**NOTA 8. IMPUESTOS POR PAGAR****USD. 1.709**

Al 31 de diciembre del 2013, Los Impuestos por pagar se desglosan de la siguiente manera:

<b>Detalle</b>	<b>2013</b>
Impuestos a la renta por pagar	870
IVA y Retenciones en la Fuente por pagar	839
<b>TOTAL</b>	<b><u>1.709</u></b>

**NOTA 9. PASIVOS ACUM. POR PAGAR****USD. 108.127**

Al 31 de diciembre del 2013, la cuenta pasivos acumuladas Por pagar se desglosan de la siguiente manera:

ACREEDORES POR PAGAR	796,67
IMPUESTOS POR PAGAR OCUPACION DE VIAS	1.956,45
SERVICIOS DE TRANSPORTE EMPAPS POR PAGAR	10.315,77
SERVICIOS DE TRANSPORTE MUNI QUITO POR PAGAR	6.688,50
OTROS SERVICIOS DE TRANSPORTE POR PAGAR	33.801,50
CTAS POR PAGAR BANCO PICHINCHA	13.935,72
PROVISION OBRAS Y MATERIALES CONSTRUCCION	803,00
PROVISION GASTOS ACTIVIDADES DEPORTIVAS	5.000,00
PROVISION PARA COMPRA DE SEDE SOCIAL	34.704,18
OTROS CTAS ADMINISTRATIVAS POR PAGAR	<u>124,60</u>

**NOTA 10. PATRIMONIO****USD. 56.638**

Al 31 de diciembre del 2013, el patrimonio se desglosa de la siguiente manera:

Capital	10.000
Reservas	43.882
Resultado del Ejercicio	2.756
<b>TOTAL</b>	<b><u>56.638</u></b>

**NOTA 11. INGRESOS****USD821.249**

Al 31 de diciembre de 2013, Los otros ingresos se desglosan de la siguiente manera:

<b>Detalle</b>	<b><u>2013</u></b>
Servicio de Transporte	785.041
Ingresos Operativos	36.208
<b>TOTAL</b>	<b><u>821.249</u></b>

**NOTA 12. COSTO DE VENTAS****USD. 775.440**

Al 31 de diciembre de 2013, el Costo de Ventas se desglosa de la siguiente manera:

<b>Detalle</b>	<b><u>2013</u></b>
Costo de Ventas de Transporte	775.440
<b>TOTAL</b>	<b><u><u>775.440</u></u></b>

**NOTA 13 GASTOS DE PERSONAL****USD. 16.814**

Al 31 de diciembre de 2013, los gastos de personal se desglosan de la siguiente manera:

<b>Detalle</b>	<b><u>2013</u></b>
Sueldos	13.080
Beneficios Sociales	1.068
Aportes al IESS	2.666
<b>TOTAL</b>	<b><u><u>16.814</u></u></b>

**NOTA 14. EGRESOS VARIOS**

**USD 24.724**

Al 31 de diciembre de 2013, los egresos varios se desglosan de la siguiente manera:

<b>Detalle</b>	<b><u>2013</u></b>
Honorarios y Representacion	3.542
Gastos de Oficina	4.506
Gastos Sociales	15.038
Impuestos y contribuciones	1.470
Gastos financieros	168
<b>TOTAL</b>	<b><u><u>24.724</u></u></b>

  
Lcdo. Edison Peralta Chiriboga  
CONTADOR  
C.I 1705594321  
# Registro 21228

  
Lcda. Cecilia Morillo zambrano  
GERENTE TRANSVALLE S.A.  
C.I 0701771453