

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

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 16.855,09

Al 31 de diciembre del 2014, el saldo de fondos disponibles está constituido como sigue:

Caja	398,51
Caja chica	101,65
Bancos	16.354,93
TOTAL	<u>16.855,09</u>

3.1

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

USD. 123.968,21

Al 31 de diciembre del 2014, el saldo de Cuentas por Cobrar es de USD. 123.968,21

CUENTAS POR COBRAR CUOTAS DE INGRESO	9100,95
DOCUMENTOS POR COBRAR PRESTAMOS	4855,63
APORTACIONES POR COBRAR	21421,50
OCUPACION VIAS POR COBRAR	2119,50
APORTE DE TERRENO POR COBRAR	3697
C POR C MULTAS SERV DE TRANSPORTE EPMAPS	584,88
CTAS POR COB SERV DE TRANSPORTE A EMPRESAS	56827,84
OTRAS CTAS POR COB PRESTAMO BCO PICHINCHA	1210,72
OTRAS CUENTAS POR COBRAR MULTAS ASAMBLEAS	1638,50
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	17264,05
ANTICIPOS A EMPLEADOS	212,68
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	8421,27
PROVISION CTAS INCOBRABLES	<u>3.426,31</u>

NOTA 5. ACTIVOS FIJOS

USD. 24.000,01

Durante el año 2014, el movimiento de los activos fijos, se presenta como sigue:

Detalle	Costo	Depreciación Acumulada	Saldo Neto
Terrazo	24.000	0	24.000
Muebles y Enseres	4.207,16	4.207,15	0
TOTAL 31/12/2013	<u>28.207,16</u>	<u>4.207,15</u>	<u>24.000,01</u>

NOTA 6. OTROS ACTIVOS

USD. 12.397,50

Al 31 de diciembre del 2014, la cuenta de otros activos se desglosa de la siguiente manera:

Detalle	2014
Documentos en Garantía	11.997,50
Garantías Varios	400
TOTAL	<u>12.397,50</u>

NOTA 7. OBLIGACIONES INMEDIATAS

USD. 1.879,68

Al 31 de diciembre del 2014, las obligaciones inmediatas se desglosan de la siguiente manera:

Detalle	2014
Remuneraciones por Pagar	1.597,20
15% Participación a trabajadores	282,48
TOTAL	<u>1.879,68</u>

NOTA 8. IMPUESTOS POR PAGAR

USD. 1.083,91

Al 31 de diciembre del 2014 , Los Impuestos por pagar se desglosan de la siguiente manera:

Detalle	2013
Impuestos a la renta por pagar	384,18
IVA y Retenciones en la Fuente por pagar	699,73
TOTAL	<u>1.083,91</u>

NOTA 9. PASIVOS ACUM. POR PAGAR

USD. 110.724,21

Al 31 de diciembre del 2014 , la cuenta pasivos acumuladas Por pagar se desglosan de la siguiente manera:

ACREEDORES POR PAGAR	85,92
SERVICIOS DE TRANSPORTE EMPAPS POR PAGAR	26.502,39
SERVICIOS DE TRANSPORTE MUNI QUITO POR PAGAR	3.893,69
OTROS SERVICIOS DE TRANSPORTE POR PAGAR	17.130,95
CTAS POR PAGAR BANCO PICHINCHA	1.210,72
PROVISION OBRAS Y MATERIALES CONSTRUCCION	803,00
PROVISION GASTOS ACTIVIDADES DEPORTIVAS	9.889,68
PROVISION PARA COMPRA DE SEDE SOCIAL	51.025,76
OTROS CTAS ADMINISTRATIVAS POR PAGAR	<u>162,10</u>

NOTA 10. PATRIMONIO

USD. 63.815,49

Al 31 de diciembre del 2014, el patrimonio se desglosa de la siguiente manera:

Capital	10.000
Reservas	51.932,26
Resultado del Ejercicio	1.883,23
TOTAL	63.815,49

NOTA 11. INGRESOS

USD 722.095,17

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

Detalle	2014
Servicio de Transporte	680.944
Ingresos Operativos	41.151
TOTAL	722.095

NOTA 12. COSTO DE VENTAS

USD. 680.055,33

Al 31 de diciembre de 2014, el Costo de Ventas se desglosa de la siguiente manera:

Detalle	2014
Costo de Ventas de Transporte	680.055,33
TOTAL	<u>680.055,33</u>

NOTA 13 GASTOS DE PERSONAL

USD. 18.904,38

Al 31 de diciembre de 2014, los gastos de personal se desglosan de la siguiente manera:

Detalle	2014
Salarios	12.240
Beneficios Sociales	3.977,22
Aportes al IESS	2.687,16
TOTAL	<u>18.904,38</u>

NOTA 14 EGRESOS VARIOS

USD 21.252,23

Al 31 de diciembre de 2014, los egresos varios se desglosan de la siguiente manera:

Detalle	2014
Honorarios y Representación	2.326
Gastos de Oficina	6.419,71
Gastos Sociales	10.657,37
Impuestos y contribuciones	1.548,10
Gastos financieros	301,05
TOTAL	<u>21.252,23</u>