

TRANSPORTES CONOCOTO AZBLAN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

1.- CONSTITUCIÓN Y OBJETO

Transportes Conocoto Azblan S.A. se constituye como Sociedad Anónima el 23 de julio del 2001 teniendo como principales actividades económicas: TRANSPORTES DE PASAJEROS POR CARRETERA

2.- POLITICAS CONTABLES

Los Balances correspondientes al ejercicio económico 1ro de enero al 31 de diciembre del 2014, son preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera y presentados formalmente a la Superintendencia de Compañías

2.1 PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES DE LA COMPAÑÍA

Se efectuaron los siguientes procedimientos para presentar los Estados Financieros bajo NIIF :

1. Los estados financieros fueron preparados siguiendo el criterio del costo histórico
2. El efectivo y equivalentes de efectivo se registran en el balance general a su valor nominal
3. Las cuentas por cobrar son expresadas a su valor nominal, netas de su " Provisión para cuentas Incobrables "
4. Los activos fijos se presentan a su costo histórico de adquisición menos la depreciación acumulada
5. Los ingresos se reconocen cuando se ha legalizado el compromiso por emisión de facturas y otros .
6. Los gastos se reconocen en el momento del compromiso , con su registro contable inmediato para acreditación en cuenta y su posterior pago
7. La participación del 15 % en las utilidades a trabajadores se carga a los resultados del ejercicio económico, cancelándose en el siguiente año en los plazos estipulados para el efecto.
8. La Compañía al cierre del ejercicio económico realiza la correspondiente provisión para impuesto a la renta, en el porcentaje estipulado en las Ley de Régimen Tributario correspondiente.

3.- ANÁLISIS RESUMIDO DE LOS PRINCIPALES CUENTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

3.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Corresponden a los saldos de caja y bancos disponibles a la fecha del cierre del balance, siendo registrados a su valor nominal.

	2013	2014
Caja General	2.026,77	
Caja Chica	28,84	28,84
Cooperativa 14 de Marzo	173,66	412,26
Cooperativa San Pedro de Taboada	219,48	219,48
TOTAL \$	2.448,75	660,58

3.2 CUENTAS POR COBRAR

El saldo de esta cuenta es como sigue:

	2013	2014
Cuentas por Cobrar Accionistas	2.034,09	11.262,74
Provisión Incobrables	-1.078,37	-1.511,76
Anticipos a Proveedores	2.650,00	150,00
Cheques en Garantía		502,00
Cuentas por cobrar largo plazo	2.450,50	
Otras Cuentas por Cobrar	3.159,86	1.936,78
TOTAL \$	9.216,08	12.339,76

3.3 PAGOS ANTICIPADOS

Se desglosa de la siguiente manera:

	2013	2014
Anticipos Impuesto a la renta	893,85	1.084,84
TOTAL \$	893,85	1.084,84

3.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Grupo donde se incluye los costos históricos y revalorizados de activos fijos así detallados:

	2013	2014
Terrenos	6.515,39	6.515,39
Construcción Oficina	53.936,68	53.936,68
Maquinaria, equipo y herramientas	5.411,00	
Muebles y Enseres	1.498,40	1.498,40
Equipo de Computo	1.710,15	804,55
Depreciación Acumulada	-8.805,38	-8.495,39
TOTAL \$	60.266,24	54.259,63

3.5 CUENTAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR

El saldo de este grupo de cuentas se compone de la siguiente manera:

	2013	2014
Proveedores	1.888,51	1.081,21
Socios por pagar	304,00	
Otras cuentas por pagar	3.664,48	4.073,74
Obligaciones con el IESS	823,50	673,58
Obligaciones Fiscales	533,57	69,39
Beneficios sociales	-288,63	1.327,65
Pasivos Diferidos	1.008,74	1.008,74
Pasivos a Largo Plazo	47.739,43	44.539,43
TOTAL \$	55.673,60	52.773,74

3.6 PATRIMONIO

Este grupo de cuentas patrimoniales una vez aplicadas las NIIF's queda integrado de la siguiente manera:

	2013	2014
Capital social	2.000,00	2.000,00
Reserva Legal	1.754,89	1.754,89
Reserva Facultativa	24,32	24,32
Reserva de capital	597,27	597,27
Utilidades Acumuladas	10.551,56	10.551,56
Pérdidas Acumuladas	-2.906,57	-2.906,57
Resultado del Ejercicio		1.101,88
Resultados Adopción NIIF's	2.917,81	2.917,81
TOTAL \$	14.939,28	16.041,16

3.7 INGRESOS DEL EJERCICIO ECONÓMICO

Ingresos de la actividad empresarial ordinarios y otros ingresos desglosados así:

	2013	2014
Ingresos Corrientes	59.743,50	74.586,63
TOTAL \$	59.743,50	74.586,63

3.8 GASTOS OPERACIONALES

Se detalla en resumen los rubros generales de costos y gastos incurridos en el ejercicio económico

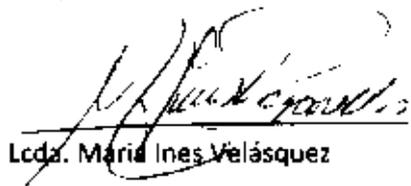
	2013	2014
Sueldos y Beneficios Sociales	31.093,80	33.261,48
Arriendos	4.074,03	1.253,93
Movilización	2.885,28	2.300,00

Servicios Básicos	2.153,63	2.373,08
Mantenimiento	923,88	1.961,84
Impuestos y Contribuciones	6.908,63	2.994,70
Depreciación Activos Fijos	3.777,63	7.968,21
Otros Bienes y Servicios	7.926,62	21.371,51
TOTAL DE GASTOS \$	59.743,50	73.484,75



Sr. Edwin Proaño

GERENTE GENERAL



Lcda. María Ines Velásquez

CONTADORA