COMPANIA DE TRANSPORTE LA SALLE COMTRASALLE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014.
BALANCE RECTIFICATORIO.
(Expresados en Dólares de E.U.A.)

1. OPERACIONES

La Compañía **COMPANIA DE TRANSPORTE LA SALLE COMTRASALLE S.A.** Tiene por objetivo social **ACTIVIDADES DE SERVICIO DE TRANSPORTE ESTUDIANTIL PERMANENTE Y EVENTUALMENTE BAJO CONTRATO,** fue constituida el 16 de MAYO de 1997, en el Cantón Quito.

RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTABILIDAD

a) Bases de presentación

b) COMPANIA DE TRANSPORTE LA SALLE COMTRASALLE S.A.
Mantiene sus registros contables de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera y las Normas Internacionales de Contabilidad, según lo establece la Superintendencia de Compañías.

c) Reconocimiento de ingresos

Los ingresos correspondientes a la social **ACTIVIDADES DE SERVICIO DE TRANSPORTE ESTUDIANTIL PERMANENTE Y EVENTUALMENTE BAJO CONTRATO,** se reconocen con base en el principio de realización, esto es cuando los servicios son proporcionados a los clientes se registran a través de la emisión de las facturas correspondientes.

d) Reconocimiento de gastos

Los gastos se reconocen con base en lo devengado, es decir, en el periodo en que se generan o causan, independientemente de la fecha en que se pague.

e) Mobiliario y equipo

Aquellos bienes que conforman el mobiliario y equipo se registran al costo histórico de adquisición menos la correspondiente depreciación acumulada calculada aplicando los porcentajes determinados en el art. 27, numeral 6 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno.

f) Registros contables y unidad monetaria

La contabilidad registra las transacciones en Dólares de E.U.A., que es la unidad monetaria adoptada por la República del Ecuador.

2. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre de 2014 registran dinero en la caja bancos por un valor de US $ 17829.97

3. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES.

COMPANIA DE TRANSPORTE LA SALLE COMTRASALLE S.A..,.. durante el 2014, mantiene cuentas por cobrar por $. 9325.00

4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

Al 31 de diciembre de 2014 , dispone de propiedad planta y equipo por un valor de $ **89976.15**

EXPLICACION:

En el mes de diciembre del 2014, se adquirió 4 vehículos, los cuales se cargaron a la cuenta **PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.** El valor de la adquisición de los vehículos fue de $ 90,000.00 .

5. DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

Al 31 de diciembre del 2014 , el saldo final de la cuenta **DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO,** es de $ $ 1,795.59.

6. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2014, registra cuentas por pagar de $ 90,000.00 .

7. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES RELACIONADOS.

Al 31 de diciembre de 2014, registra cuentas por pagar proveedores de $ 10,839.20 .

8. INGRESOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS

COMPANIA DE TRANSPORTE LA SALLE COMTRASALLE S.A., Durante el año 2014, **generó** ingresos por $ 228958.67

9. **GASTOS SUELDOS DE PERSONAL,**

COMPANIA DE TRANSPORTE LA SALLE COMTRASALLE S.A. , Genero gastos de personal durante el año 2014 por un valor 33578.99 .

10. **OTROS GASTOS,**

COMPANIA DE TRANSPORTE LA SALLE COMTRASALLE S.A., Genero OTROS gastos durante el año 2014 por un valor $ 179839.30

11. APORTES DE SOCIOS Y ACCIONISTAS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES.

La cuenta de aportes de socios y accionistas futuras capitalizaciones , al 11 de noviembre del 2015 , se estableció un valor de $ 31088.59

EXPLICACION:

El 1 de junio del 2014, se realizó una reestructuración de la cuenta **APORTES DE SOCIOS Y ACCIONISTAS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES.** Que en el Balance anterior estuvo con un valor de 31088.59 y se realizó un ajuste en negativo para absorber el valor de las **PEDIDAS ACUMULADAS DE LOS AÑOS ANTERIORES,** por el mismo valor $ 31088.59.

Pero debido a diferencias en fechas el Balance, y por la intervención del Organismo de control pertinente debido a que la Compañía entro en un proceso de liquidación , se realizó la anulación de tal registro y por ende el valor de la Cuenta es de $ 31088.59

12. PERDIDAS ACUMULADAS DE AÑOS ANTERIORES.

La cuenta Pérdidas Acumuladas de Años Anteriores , al 11 de noviembre del 2015 , se estableció un valor de $ 31088.59

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2014 y la fecha de elaboración del presente informe, si se han producido eventos adicionales que en opinión de la Administración tuvieron un efecto significativo sobre los estados financieros, y que no estuvieron revelados en los mismos o en sus notas, los cuales se han ajustado y se han reestructurado en el Balance Respectivo.

Elaborado por:

Rosa Egas Mera

LIC. EGAS MERA ROSA.