

COMPANIA DE TRANSPORTE LA SALLE COMTRASALLE S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

(Expresados en Dólares de E.U.A.)

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.

1. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre de 2015, se registra un valor en la cuenta caja - bancos por US \$ 3692.26

2. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES.

COMPANIA DE TRANSPORTE LA SALLE COMTRASALLE S.A., durante el Ejercicio Económico 2015, mantiene cuentas por cobrar por \$. 20094.00

3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

Al 31 de diciembre de 2015, dispone de propiedad planta y equipo por un valor de \$ 180,000.00

EXPLICACION:

Al 31 de diciembre del 2015, constan en la cuenta PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO 5 vehículos. El valor de la adquisición de los vehículos fue de \$ 181,771.74.

REPORTE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS.

08/12/2014	ADQUISICION AUTOMOVIL FORD PLACA GOI0054	20,000.00
15/12/2014	ADQUISICION DE JEEP HIUNDAI PLACA PQO0967	35,000.00

22/12/2014	ADQUISICION AUTOMOVIL CHEVROLET PLACA PBO4248	10,000.00
30/12/2014	ADQUISICION DEBLE CABINA CAMIONETA NISSAN PLACAS PBL7296	25,000.00
30/04/2016	ADQUISICION DE UN BUS WOSVAGEN	90,000.00
05/05/2012	EQUIPO DE COMPUTO	1,375.08
10/05/2012	MUEBLES Y ENSERES	396.66

SUMAS

181,771.74

4. DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo final de la cuenta **DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**, es de \$ 36268.95

5. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2015, registra cuentas por pagar de \$ 48,974.50

6. CUENTAS POR PAGAR UTILIDAD TRABAJADORES.

Al 31 de diciembre de 2015, registra cuentas por pagar Utilidad Trabajadores de \$ 2,926.40

7. CUENTAS POR PAGAR IMPUESTO A LA RENTA.

Al 31 de diciembre de 2015, registra cuentas por pagar Impuesto a la Renta de \$ 3648.24

8. INGRESOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS

COMPANIA DE TRANSPORTE LA SALLE COMTRASALLE S.A., Durante el año 2015, generó ingresos por \$ 364303.09

9. GASTOS SUELDOS DE PERSONAL,

COMPANIA DE TRANSPORTE LA SALLE COMTRASALLE S.A. Genero gastos de personal durante el año 2015 , por un valor 52,925.56

10. OTROS GASTOS,

COMPANIA DE TRANSPORTE LA SALLE COMTRASALLE S.A.
Genero OTROS gastos durante el año 2015 por un valor \$ 291868,20

11. CAPITAL SUSCRITO.

La cuenta de Capital Social, al de 31 de diciembre del 2015 , se estableció un valor de \$ 95000,00

EXPLICACION:

El 2 de junio del 2015 , se realizó un aumento de Capital por 90.000,00 , el mismo que fue aprobado previamente por la Junta de Socios , y posteriormente por EL órgano de Control , Superintendencia de Compañías.

12. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre de 2015 y la fecha de elaboración del presente informe, no se han producido eventos adicionales que en opinión de la Administración tuvieron un efecto significativo sobre los estados financieros, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas, los cuales se han ajustado y se han reestructurado en el Balance Respectivo.

Elaborado por:



LIC. AMANDA MASACHE.