# COMPAÑÍA DE TRANSPORTE TURÍSTICO COMILPATRIA S. A.
# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
# AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

## *1. INFORMACIÓN GENERAL*

La Compañía de Transporte Turístico COMILPATRIA S.A., fue constituida en el Ecuador, Provincia de Cotopaxi, Cantón Latacunga, Parroquia La Matriz, el 11 de febrero del 2010 con el Objeto Social de brindar el Servicio de Transporte Terrestre Turístico en el Cantón, Provincia y País.

Recibió la aprobación por parte de la Superintendencia de Compañías mediante Resolución N° SC.DIC.A.10.0052 de fecha 12 de febrero y la Escritura fue inscrita en el Registro Mercantil del cantón Latacunga el 02 de marzo del 2010.

Se inscribió en el SRI el 8 de abril del 2010 con el RUC 0591719599001.

## *2. BASES PARA LA PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS*

a. Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los saldos del Estado de Situación Final del 2011 más los movimientos del 2012.

b. La empresa califica como PYME, de acuerdo al reglamento.

c. La Gerencia de la empresa considera que la adopción de aquellas normas e interpretaciones, que no se han podido adoptar por falta del movimiento de las cuentas, son políticas que nos ayudaran a cambiar el estilo de vida de la compañía, y fomentar más preocupación en el desarrollo de la compañía.

d. Lo que en el período del 2012 se aplicó con NIIF son la incorporación de dos nuevos estados financieros: el Estado de Cambios en el Patrimonio neto y el Estado de Flujos de Efectivo, y las Notas a los Estados Financieros y el informe de actividades por parte de la administración; la conciliación exigida por la Sección 35 en relación con la transición desde los principios contables Ecuatorianos NEC a las NIIF se presentan en la Nota N° 3.

e. Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera

## *3. CONCILIACIÓN DE LOS SALDOS AL CIERRE DEL EJERCICIO 2012*

La Conciliación se realizó al cierre del año 2012.

Las cuentas utilizadas son las siguientes:

**ACTIVOS CORRIENTES**

**EFECTIVO:** Es el saldo del movimiento del efectivo del año 2012.

**CUENTAS POR COBRAR:** Son los valores por cobrar a los accionistas por aportes no pagados.

**PLANTA Y EQUIPO**

**MUEBLES Y ENSERES:** Es el valor de las sillas y escritorio de la compañía que se viene arrastrando desde el 2011.

**EQUIPO DE COMPUTO:** Es el valor del computador de la compañía que se viene arrastrando desde el 2011.

**DEPRECIACIÓN ACUMULADA:** Es el cálculo de depreciación del 2011.

**PASIVOS CORRIENTES**

**IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR:** Es el valor del impuesto a la renta del 2012 no pagado.

**PATRIMONIO**

**CAPITAL SUSCRITO:** Es el capital que consta en la Escritura de Constitución de la Compañía, el cual no ha tenido movimiento.

**RESERVA LEGAL:** Es el cálculo de la reserva legal del 2011.

**RESERVA FACULTATIVA:** Es el cálculo de la reserva facultativa para el año 2011.

**UTILIDADES RETENIDAS:** Es la utilidad del 2011.

**UTILIDAD DEL EJERCICIO:** Es la utilidad del ejercicio 2012.

**INGRESOS**

**OTRAS RENTAS:** Son los aportes de los socios.

## 4. APROBACIÓN DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido revisados por la Gerencia General y posterior aprobados por la Junta General de Socios el 20 de febrero del 2015. Dichas cuentas anuales están incluidas en: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.

Jadira García Almeida
**CONTADORA**
**LIC. PROF. 34386**
**RUC: 1802096337001**