

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EMPRESA: **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE TURÍSTICO
COMILPATRIA S. A.**

AÑO: **2016**

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. La empresa califica como PYME, de acuerdo al reglamento.
- b. Los primeros Balances Financieros con NIFF fueron los terminados en el 2012.
- c. 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. CUENTAS UTILIZADAS

ACTIVOS CORRIENTES



EFFECTIVO: Es el saldo del 2015 más los ingresos y menos los egresos del año 2016.

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 por la adquisición de un nuevo computador para la compañía. El valor anterior se dio de baja porque el computador estaba dañado.

DEPRECIACIÓN ACUMULADA: Al realizar el ajuste del computador anterior se cerró esta cuenta.

PASIVOS CORRIENTES

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR: Es el saldo del 2015 pagado en el 2016, y más el impuesto a pagar del 2016.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR: Son las retenciones de diciembre 2015 pagadas en el 2016 y cerró la cuenta.

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 saldo anterior más la reserva del 2015.

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

GANANCIAS ACUMULADAS: Es el saldo anterior mas la utilidad del 2015.



UTILIDAD DEL EJERCICIO: Es la utilidad del ejercicio 2016.

INGRESOS

OTRAS RENTAS: Son los aportes de los socios.

INGRESOS 0%: Son los ingresos por el servicio de Transporte Turístico a diferentes clientes.

RENDIMIENTOS FINANCIEROS: Son valores acreditados a la cuenta como intereses recibidos.

EGRESOS

TRANSPORTE: Son las facturas recibidas de los socios que realizan el servicio de transporte turístico a nuestros clientes.

HONORARIOS: Son los pagos a nuestra señorita Contadora.

PUBLICIDAD: Son los pagos de la convocatorias publicadas en la prensa local.

SUMINISTROS Y MATERIALES: Son adquisiciones de papelería.

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS: Pagos de patentes, tasas en servicios del registro de la propiedad, notaría, cámara de turismo y otros.

ARRIENDOS: Es el valor del canon mensual del 2015 que se paga por arriendo de la sede de la compañía.

SERVICIOS PUBLICOS: Son los pagos de luz y teléfono de la oficina.

SERVICIOS BANCARIOS: Son los débitos de la cuenta por servicios banacarios.

GASTOS DE VIAJE: Viáticos y movilización del Gerente de la compañía.



4. APROBACIÓN DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido revisados por la Gerencia General y posterior aprobados por la Junta General de Accionistas el 2 de mayo del 2017. 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