

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

AÑO: **2017**

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 2016 más los movimientos del 2017.
- b. La empresa califica como PYME, de acuerdo al reglamento.
- c. Los primeros Balances Financieros con NIFF fueron los terminados en el 2012.
- d. 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

Son las siguientes:

ACTIVOS CORRIENTES

EFFECTIVO: Es el saldo del 2016 menos los movimientos del efectivo del año 2017.

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.

EQUIPO DE COMPUTO: Es el valor del computador de la compañía.

VEHICULOS: Es el costo de las unidades de trabajo adquiridas por los dos accionistas que por disposición de la Agencia Nacional de Transito los vehículos pasan a nombre de la Compañía.

PASIVOS CORRIENTES

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR: Es el valor del impuesto a la renta del 2017.

PATRIMONIO

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

APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES: Es el valor pagado de las unidades de trabajo adquiridas por dos accionistas.

RESERVA LEGAL: Es el saldo anterior.



RESERVA FACULTATIVA: Es el saldo anterior.

UTILIDADES RETENIDAS: Es la utilidad del 2016 más la utilidad del 2017.

UTILIDAD DEL EJERCICIO: Es la utilidad del ejercicio 2017.

INGRESOS

VENTAS 0%: Son los valores facturados por el servicio de transporte.

RENDIMIENTOS FINANCIEROS: Es el valor recibido por la cooperativa CACPECO por el ahorro en la cuenta.

EGRESOS

HONORARIOS: Son los pagos realizados a la contadora de la compañía.

PUBLICIDAD: Es el valor pagado por las publicaciones en la prensa.

TRANSPORTE: Es el valor pagado al accionista que realiza los fletes.

COMBUSTIBLE: Es el valor pagado por el consumo de combustible de los vehículos.

SUMINISTROS DE OFICINA: Registro de la adquisición de material de oficina y aseo.

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS: Es el cancelado de patentes municipales y registros mercantiles.

MANTENIMIENTO: El registro de valores cancelados por concepto de arreglos y repuestos de las unidades de trabajo de la compañía.



ARRENDAMIENTO OPERATIVO: Es el valor de las alícuotas del 2017 que se paga por arriendo de la sede de la compañía.

SEGUROS: Es el valor cancelado por el seguro de los vehículos.

SERVICIOS BANCARIOS: Es el valor descontado por el mantenimiento de la cuenta de ahorros que posee la compañía.

SERVICIOS BASICOS: Es el valor pagado al arrendatario por el servicio de energía eléctrica.

INTERNET: Es el valor pagado por el servicio de internet que se tiene en los vehículos para uso de los clientes.

GASTOS DE GESTION: Son pagos por refrigerios.

IVA QUE SE VA AL GASTO: El valor de los gastos con IVA que al no generar tributario se carga al gasto.

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 09 de marzo del 2018. 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