NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

AÑO: **2018**

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.

En el 2017 se realizo el aumento de capital por parte de un accionista y el ingreso de cuatro accionistas nuevos.

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 2017 más los movimientos del 2018.

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

EFECTIVO: Es el saldo del 2017 y los movimientos del año 2018.

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 están a nombre de la Compañía.

PASIVOS CORRIENTES

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR: Es el valor del impuesto a la renta del 2018.

PASIVOS CORRIENTES

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR: Es el valor del 2017 pagado en el 2018, y el valor a pagar de impuesto a la renta del 2018.

PASIVOS NO CORRIENTES

CUENTAS POR PAGAR LP: Son valores que tiene la Compañía pendientes de pago por los vehículos adquiridos.

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL: Es el capital inicial de la compañía mas el aumento realizado en el 2017.

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 el saldo anterior más la utilidad del 2017.

UTILIDAD DEL EJERCICIO: Es la utilidad del ejercicio 2018.

INGRESOS

INGRESO 0%: Son los valores adquiridos 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.

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.

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

ARRIENDO: Es el valor de las alícuotas del 2018 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 PÚBLICOS: Son valores cancelados por consumo de electricidad.

GASTOS DE VIAJE: Son valores que se han pagado por el servicio de peaje de las unidades de trabajo.

GASTOS DE GESTION: Son valores pagos por refrigerios.

OTROS SERVICIOS: Son valores que se han pagado por servicios en general en el 2018.

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 29 de marzo del 2019. 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