

TRANSPORTES REINA CUMANDA CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA 1.- INFORMACION GENERAL

La Compañía de Transportes Reina Cumanda Cia. Ltda. con su domicilio principal en la Provincia de Pastaza Canton Pastaza.

Esta empresa tiene la finalidad de prestar el Servicio de transporte Público de pasajeros en la modalidad Intraprovincial dentro de la Ciudad del Puyo, conforme lo establece su Contrato de Operación

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS OPERACIONES Y PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

Las políticas de contabilidad que sigue la Compañía están de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las cuales requieren que la Directiva efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requiere presentar en los mismos.

Aún cuando pueden llegar a diferir de su efecto final. La Directiva considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

Las principales políticas contables utilizadas en la preparación de los Estados financieros son las siguientes:

- a.- **Periodo contable.-** La Compañía Reina Cumanda Cia. Ltda. utiliza como período contable el año comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre.
- b.- **Registros contables y unidad monetaria.-** Los registros contables de la Compañía Reina Cumanda Cia. Ltda., se llevan en Dólares de los Estados Unidos, que es la moneda de curso legal en el Ecuador.
- c.- **Propiedades Planta y Equipos.-** Las propiedades y equipos están registradas al costo histórico o de adquisición. Las provisiones para depreciación se cargan a los costos y gastos del año y se calculan bajo el método de línea recta y las tasas de depreciación están basadas en la vida probable de los bienes.
- d.- **Ingresos.-** Los ingresos durante el año son reconocidos en base al método del efectivo. para luego ser depositados en la cuenta de la empresa.
- e.- **Costos y Gastos del periodo.-** Corresponden a pagos efectuados durante el periodo por gastos de autogestión, gastos administrativos, como servicios básicos, suministros y materiales, mantenimiento, movilizaciones, y otros gastos de representación en diferentes eventos y reuniones de trabajo de los Directivos.

NOTA 3.- CAJA Y BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2017, las cuentas de caja y bancos está conformadas de la siguiente manera:

CAJA	73.89
BANCO INTERNACIONAL	302.11
TOTAL SEGÚN EL BALANCE Y CERTIFICADOS	<u>376.00</u>

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR Y GASTOS ANTICIPADOS

CUENTAS POR COBRAR	3,293.60
ANTIPO SERV CONTABLES	300.00
TOTAL SEGÚN BALANCE	<u>3,593.60</u>

NOTA 5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

EQUIPO DE COMPUTO	1,729.00
TERRENO	47,169.53
MUEBLES Y ENSERES	225.00
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	592.34
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	<u>49,715.87</u>

NOTA 6.- PASIVOS ACUMULADOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2017, las provisiones por pagar están conformadas por:

CUENTAS POR PAGAR	764.40
RFIR POR PAGAR	4.80
RFIVA POR PAGAR	7.20
IESS POR PAGAR	253.95
PRESTAMOS AL IESS	464.61
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	140.13

