

TRANSPORTES REINA CUMANDA CIA. LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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 período 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.- EFECTIVOS-BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2018, las cuentas de bancos están conformadas de la siguiente manera:

BANCO INTERNACIONAL	9,850.44
TOTAL SEGÚN EL BALANCE Y CERTIFICADOS	9,850.44

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR Y GASTOS ANTICIPADOS

CUENTAS POR COBRAR	6,074.00
TOTAL SEGÚN BALANCE	6,074.00

NOTA 5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

EQUIPO DE COMPUTO	1,729.00
DEP. EQUIP. COMPUTO	-398.24
MUEBLES Y ENSERES	974.99
DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	-87.75
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	592.34
TERRENO	47,169.53
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	49,979.87

NOTA 6.- PASIVOS ACUMULADOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2018, las provisiones por pagar están conformadas por:

CUENTAS POR PAGAR	2,345.48
RFIR POR PAGAR	17.87
RFIVA POR PAGAR	22.88
IESS POR PAGAR	83.38
CUENTAS POR PAGAR TRABAJADORES	988.00
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	229.20
IMP A LA RENTA X PAGAR	285.74
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	<u>3,972.55</u>

NOTA 7.- PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL	550.00
UTILIDADES ACUMULADAS	1,007.06
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	911.78
RESERVA LEGAL	163.25
RESERVA FACULTATIVA	59,299.67
TOTAL PATRIMONIO	<u>61,931.76</u>

NOTA 8.- CUENTA DE INGRESOS

Cada socio aporta cuotas para los gastos de administracion y varios, adicionalmente el servicio de transporte realizado por todas las unidades es registrado.

SERV. COMPL DE TRANSPORTE	35,081.20
OTROS INGRESOS	8,000.00
VALOR SEGÚN EL BALANCE:	<u>43,081.20</u>

NOTA 9.- COSTOS Y GASTOS

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2017, la Compañía ha incurrido en los siguiente Gastos:

POLIZA DE SEGURO VEHICULAR	4,896.99
GTO. SERVICIO DE GPS	6,791.48
SERV. TELEFONICO E INTERNET	261.30
ARRIENDO	200.00
GASTOS GENERALES	4,342.04
SERVICIOS BANCARIOS	23.65
REMUNERACIONES	7,829.72
DECIMO TERCER SUELDO	1,140.30
DECIMO CUARTO SUELDO	193.00
APORTE PATRONAL	762.58
HONORARIOS PROFESIONALES	300.00
SUMINISTROS Y MAT. DE OFC.	80.19
SERVICIO DE TRANSPORTE	350.00
INTERES POR MORA Y MULTA	5.31
MATERIALES DE LIMPIEZA	145.10
VIATICOS	120.00
AGUINALDO NAVIDEÑO	2,158.61
CONTRIBUCIONES	500.00
CAPACITACIONES	1,316.41
PAGO DE IMPUESTOS	50.00
GTO. DEP. ACTIVOS FIJOS	485.99
SERVICIOS BASICOS	661.82
GTO. PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	259.20
OTROS GASTOS DE PERSONAL	679.48
TOTALES SEGÚN BALANCE	<u>33,553.17</u>

Sr. Eliberto Tapia
GERENTE GENERAL
REINA CUMANDA CIA. LTDA.

Ing. Alexandra Amaguña
CONTADORA C.P.A
REINA CUMANDA CIA. LTDA.

