TRANSPORTE ESCOLAR E INSTITUCIONAL POMASQUI FURGOPOMASQUI S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

Caja y Bancos.- La compañía mantiene el efectivo contabilizado en bancos de acuerdo a la moneda funcional esto es en dólares americanos.

Cuentas por Cobrar.- La compañía al término de este año se ha quedado solo con una solo Unidad Educativa facturando directamente a los padres de familia mensualmente, así mismo se procede a realizar los pagos a los señores transportistas que realizan los recorridos escolares se cancela cada fin de mes con lo que se cierra la cuentas por cobrar clientes- al cierre del ejercicio.

Propiedad planta y equipo.- La compañía mide el importe de los muebles y enseres y equipos de computación al costo, además la compañía mantiene la política de que los muebles y enseres se deprecien a 10 años de vida útil y los equipos de cómputo al 33,33% como indican las leyes tributarias y con 0 de valor residual.

Depreciación.- La compañía deprecia los muebles y enseres y equipos de cómputo de acuerdo a las leyes tributarias y se aplica el método de línea recta, no se considera valor recuperable.

Cuentas por Pagar.- La compañía al cierre del cierre del ejercicio 2016 no tiene cuentas por pagar a proveedores, pero si una cuenta que los señores accionistas han prestado sin intereses a la compañía con la finalidad de contar con liquidez y posibles inversiones a futuro.

Legales por Pagar.- Son obligaciones por pagar al IESS y al SRI resultado de las operaciones del mes anterior.

Provisiones por Pagar.- Provisiones laborales de decimos por cuanto se paga en forma acumulada a empleados.

Cuentas Patrimoniales.- Se encuentran contabilizados a valor histórico y saldos son producto de resultados de ejercicios anteriores.

Ingresos.- La compañía contabiliza los beneficios económicos provenientes del servicio de transporte escolar que ofrece a sus clientes al costo, es su único medio de ingresos por el momento.

Gastos.- La compañía contabiliza los gastos de las actividades normales de la compañía al costo, que son sueldos, gastos administrativos, generales y básicos para mantenimiento de la oficina.

Cabe indicar que la compañía no ha realizado ajustes de NIIFS para PYMES por no contar con cuentas que ameriten análisis y cálculos para esta aplicación.

No se ha realizado la provisión jubilación patronal porque los estatutos indican que el señor Gerente es elegido únicamente para 2 años, de acuerdo al análisis costo beneficio no amerita el gasto de un estudio actuarial.

Lcda. Magdalena Farinango
CONTADORA
CPA. MAT. 22.776