

NOTAS CONTABLES

El objeto social de la Compañía TRANSPORTES ESCOLARES PORTOVIEJO S.A. TRANESP es una empresa privada, autónoma con personería jurídica con capacidad de ejercer derechos y contraer obligaciones, aprobada por la Superintendencia de compañías mediante Resolución oficial que reposa en archivos de la Superintendencia de Compañías con fecha el día 10 de diciembre de 1999. Su capital suscrito es de \$ 1,340.00 USD de los Estados Unidos de América.

El objeto de la compañía consiste en realizar OTROS TIPOS DE TRANSPORTE NO REGULAR DE PASAJEROS POR VIA TERRESTRE.

El funcionamiento y operaciones de la compañía anónima TRANSPORTES ESCOLARES PORTOVIEJO S.A. TRANESP se rigen por la Ley de Compañías.

1. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Bases de presentación

La compañía presenta los estados financieros de conformidad con las normas contables profesionales dispuestas por las Resoluciones de la Superintendencia de Compañías con las últimas modificaciones vigentes aprobadas Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) del Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) entre las que observó:

A. DISPONIBLE

Nota 1

El saldo de la cuenta efectivo y equivalente a efectivo es de \$ 4,301.12 que representa al efectivo disponible al 31 de diciembre de 2016 con la que la compañía cerró sus operaciones.

Nota 2

El saldo de la cuentas Bancos está constituida por una cuenta corriente que están registradas a nombre de la compañía.

Banco del Pacífico Cta. Cte. N° 0714318-4

USD \$ 4,301.12

B. EXIGIBLES.

Resumen de esta cuenta

Nota 3

El saldo de la cuenta Anticipo es de \$ 1,044.90 USD, representa al saldo de los valores otorgados por concepto de anticipos en lo siguiente:

Anticipos Arriendos 2009	\$ 100.00
Anticipos MOVITALK	\$ 863.90
Anticipos IESS	<u>\$ 81.00</u>
	\$ 1,044.90

Nota 4

El saldo de la cuenta por cobrar asciende de \$ 36,072.06 USD, representa al saldo de que viene arrastrando de años anteriores:

Descomposición del saldo

Cuenta por cobrar años anteriores a socios		31,354.03
Cuentas por cobrar a socios año 2014		7,240.00
Cuentas por cobrar año 2008 Gerencia	0.00	
Cuentas por cobrar año 2009 Gerencia	1,993.03	
Subtotal		1,993.03
Anticipo Multas		107.33
Anticipo Terreno		3,000.00

C. ACTIVOS FIJOS

Resumen de esta cuenta

Equipo de Computación	537.00
Depreciación 33% 2013	177.21
Depreciación 33% 2014	118.73
Depreciación 33% 2015	79.55
Depreciación 33% 2016	53.29

TOTAL: \$ 108.22 USD

D. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

Resumen de esta cuenta

Nota 5

El saldo de esta cuenta por documentos y cuentas por pagar es \$ 80.03 USD

E. INGRESOS

Resumen de esta cuenta

Nota 11

Los ingresos obtenidos por la TRANSPORTES ESCOLARES PORTOVIEJO S.A. TRANESP del año 2016 ascienden a un valor de \$ 6,915.00 por recaudación de Cuotas y Servicios de Transporte, que conforme a las disposiciones tributarias se encuentran sustentadas en comprobantes de ventas autorizados por el SRI, así como lo estipula el Reglamento de Comprobantes de Venta y Retención.

Ingresos 0% \$ 11,040.00 USD

F. GASTOS

Resumen de esta cuenta

Nota 12

El saldo que corresponde a los gastos incurridos durante el año 2016 por pagos de gastos de gestión y Contribuciones.

Gastos Corrientes

Sueldos, Salarios	\$ 2,800.00
Aporte a la Seguridad	\$ 622.22
Promoción y publicidad	\$ 90.16
Gastos Gestión	\$ 441.00
Suministros y materiales	\$ 218.94
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 160.00

Gastos de Contribuciones	\$ 1,310.33
Instalaciones, Organización	\$ 89.93
Servicios públicos	\$ 214.89
Otros Gastos	\$ 614.33
Intereses bancarios	\$ 65.76
	\$ 6,627.56