

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESTUDIANTIL PATRIMONIO PUJILENSE S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2014

NOTA 1 – OPERACIONES

La Compañía fue constituida mediante escritura, fue inscrita en el Registro Mercantil y aprobada por la Superintendencia de Compañías

Tiene por objetivo brindar al público usuario de un sistema de transporte escolar ordenado, seguro, fluido y eficiente de tal manera que satisfaga su necesidad del deseo de viaje y cubra las expectativas de los prestadores del servicio.

Los Estados Financieros han sido preparados en U.S. dólares como resultado del proceso de dolarización de la economía a través del cual el Gobierno Ecuatoriano fijó como moneda de curso legal del país, el dólar de los Estados Unidos de América.

NOTA 2. – RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Preparación de los estados financieros

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para las PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

La preparación de los estados financieros conforme con la NIIF para las PYMES exige el uso de ciertas estimaciones. También exige a la dirección que ejerza su juicio en el proceso de aplicar las políticas contables.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESTUDIANTIL PATRIMONIO PUJILENSE S.A.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros.

Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se puede transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

NOTA 2- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO

COMPOSICION	USD	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES		9 900.90
CAJA GENERAL	4 799.72	
COOPERATIVA AMBATO	5 101.18	

NOTA 3 – ACTIVOS FINANCIEROS

COMPOSICION	USD	
CUENTAS POR COBRAR SOCIOS		4 159.00
UGSHA GRICELDA	180.00	
ROMERO NESTOR	340.00	
TAYO YOLANDA	260.00	
VACA CARLOS	180.00	
CAMALLI MIRIAM	400.00	
CAMALLI SEGUNDO	230.00	
CARVAJAL PATRICIO	120.00	
IZA JAIME	280.00	
CHALUISA PATRICIA	480.00	
ALBAN EDGAR	220.00	
ALBARRACIN GEOVANNY	179.00	

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESTUDIANTIL
PATRIMONIO PUJILENSE S.A.**

AYALA XIMENA	440.00	
BALLADARES MILTON	640.00	
CAMALLI RAMIRO	210.00	
PRESTAMOS POR COBRAR		3 270.24
CAMALLI RAMIRO	1 130.00	
CAMALLI MILTON	600.00	
CARVAJAL PATRICIO	20.24	
ROMERO NESTOR	800.00	
BALLADARES MILTON	550.00	
PRESTAMOS POR COBRAR LIBROS	170.00	
INTERES POR COBRAR SOCIOS		736.95
CAMALLI RAMIRO	154.40	
CAMALLI MILTON	270.00	
BALLADARES MILTON	55.00	
CAMALLI MIRIAM	37.50	
CARVAJAL PATRICIO	4.05	
ROMERO NESTOR	216.00	

NOTA 4 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

COMPOSICION	USD	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		457.10
EQUIPO DE COMPUTO	250.00	
MUEBLES Y ENSERES	610.18	
DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-403.08	

NOTA 5 – PASIVO CORRIENTE

COMPOSICION	USD	
CUENTAS POR PAGAR		26.82
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	26.82	

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESTUDIANTIL PATRIMONIO PUJILENSE S.A.

NOTA 6- CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de Diciembre del 2014 comprende \$1350,00.

NOTA 7 - INGRESOS

COMPOSICION	USD
INGRESO POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	8 636.21
INGRESO POR APORTACIÓN ACCIONISTAS	3 510.00
OTROS INGRESOS	5 077.84
INTERES BANCARIO	48.37

NOTA 9- GASTOS DE ADMINISTRACION

COMPOSICION	USD
HONORARIOS PROFESIONALES	801.98
TRANSPORTE	41.82
GASTO GESTION	1 180.45
GASTO VIAJE	11.25
AGUA , LUZ	85.02
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	252.94
OTROS GASTOS	188.66
TOTAL	2 562.12