

COMPAÑÍA DE TRANSPORTES ALPAYAN CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

NOTA 1.- INFORMACION GENERAL

La Compañía de Transportes Alpayan Cia. Ltda. con su domicilio principal en la Provincia de Pa Cantón Mera, fue constituida jurídicamente mediante Escritura Pública del 10 de junio de 1990 e inscrita en el Registro Mercantil con el número 11.

Esta empresa tiene la finalidad de prestar el Servicio de transporte Público de pasajeros dentro de la Ciudad del Fuyo, conforme lo establece el Contrato de Operación

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS OPERACIONES Y PRINCIPALES POLÍTICAS 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 Alpayan Cia. Ltda. utiliza como periodo 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 Alpayan Cia. Ltda., se llevan en Dolares 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.

Las erogaciones por mantenimiento y reparación se cargan a gastos al incluirse en ellas mientras que las mejoras se capitalizan

- d.- **Ingresos.**— Los ingresos durante el año son reconocidos en base al método del efectivo, para luego ser depositados en la cuenta de ahorros de la Compañía.
- 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 además gastos de representación en diferentes eventos y reuniones de trabajo de los Directivos.

NOTA 3.- CAJA Y BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2014, las cuentas de caja y bancos está conformada así:

COOP. SAN FRANCISCO	754,83
BANCO INTERNACIONAL	313,54
CACPE PASTAZA	22,00
TOTAL SEGÚN EL BALANCE Y CERTIFICADOS	1.090,37

NOTA 4.- GASTOS ANTICIPADOS

ANTICIPO RFIR	494,32	467,52
ANTICIPO IMP. A LA RENTA	279,26	279,26
TOTAL SEGÚN BALANCE		746,78

NOTA 5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

	SALDO AL 31 DIC. 2014	% DEPREC.
Terrenos	15.000,00	
Muebles y Enseres	617,00	10%
Maquinaria y Equipo	780,00	10%
Equipo de Computo	1.222,68	33,33%
Biblioteca	50,60	
TOTALES	17.670,28	
Depreciación acumulada	(704,38)	
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	16.965,90	

NOTA 6.- PASIVOS ACUMULADOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2015, las provisiones por pagar están conformadas por:

REFIR POR PAGAR	68,80
REFIVA POR PAGAR	75,58
IESS POR PAGAR	192,15
22% IMPUESTO A LA RENTA	134,96
15% PART. TRABAJADORES	96,89
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	568,38

NOTA 7.- PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL	400,00
UTILIDADES ACUMULADAS	6.969,95
DONACION DE CAPITAL	8.835,65
RESERVA LEGAL	1.370,43
REVALORAZACION DE ACTIVOS FIJOS	300,00
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	385,44
TOTAL PATRIMONIO	18.261,47

NOTA 8.- CUENTA DE INGRESOS

Cada socio aporta cuotas para los gastos de administracion y varios.

SERV. COMPL. DE TRANSPORTE	27.082,48
VALOR SEGÚN EL BALANCE.	<u>27.082,48</u>

NOTA 9.- COSTOS Y GASTOS

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2015

Los costos y gastos son los siguientes.

GTO. SERVICIO TELEFONICO E INTERNET	1.136,52
GTO. ARRIENDO	1.728,00
GTOS. GENERALES	1.370,54
GTOS. BANCARIOS	46,70
REMUNERACIONES	11.564,15
DECIMO TERCER SUELDO	889,55
DECIMO CUARTO SUELDO	708,00
APORTE PATRONAL	1.245,64
HONORARIOS PROFESIONALES	3.783,11
SUMINISTROS Y MAT OFC.	280,61
MOVILIZACIONES-GESTIONES	80,14
MENTE. Y REPARACION EQ. COMP.	243,00
PATENTE ANUAL	78,15
INTERESES POR MORA Y MULTAS	3,98
FONDOS DE RESERVA	930,68
MAT. DE LIMPIEZA	104,13
VIATICOS	170,00
VACACIONES	249,00
APORTES A LA CAMARA DE TRANS.	170,00
AGUINALDO NAVIDEÑO	1.099,35
ENERGIA ELECTRICA	146,32
GTO. DEP. ACTIVOS FIJOS	408,96
TOTALES SEGÚN BALANCE	<u>26.436,53</u>


Sr. Noe Atiaja

GERENTE GENERAL
ALPAYAN CIA. LTDA.




Ing. Alexandra Amaguaña

CONTADORA
ALPAYAN CIA. LTDA.