COMPAÑÍA DE TRANSPORTES ALPAYAN CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 1.- INFORMACION GENERAL

La Compañia de Transportes Alpayan Cia. Ltda. con su domicilio principal en la Provincia de Pastaza Canton Mera, fue constituida juridicamente mediante Escritura Publica del 10 de junio de 1993 e inscrita en el Registro Mercantil con el numero 11.

Esta empresa tine la finalidad de prestar el Servicio de transporte Publico 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 politicas de contabilidad que sigue la Compañia están de acuerdo con Normas Internacionales de Informacion 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 politicas contables utilizadas en la preparaciòn de los Estados financieros son las siguientes.

a.- **Periodo contable.-** La Compañia 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 Compañia Alpayan Cia. Ltda., se llevan en Dòlares de los Estados Unidos, que es la moneda de curso legal en el Ecuador.

c.- **Propiedades Planta y Equipos.-** Las propiedades y equipos estan registradas al costo historico o de adquisición. Las provisones para depreciaciòn se cargan a los costos y gastos del año y se calculan bajo el mètodo de linea recta y las tasas de depreciaciòn están basadas en la vida problable de los bienes.

Las erogaciones por mantenimiento y reparaciòn 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 mètodo del efectivo. para luego ser depositados en la cuenta de ahorros de la Compañia.

e.-**Costos y Gastos del periodo.-** Corresponden a pagos efectuados durante el periodo por gastos de autogestión, gastos administrativos, como servicios básicos, suministros y matertiales, mantenimiento, movilizaciones, y otros gastos de representación en

diferentes eventos y reuniones de trabajo de los Directivos.

NOTA 3 .- CAJA Y BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2016, las cuentas de caja y bancos está conformadas de la siguiente manera:

COOP. SAN FRANCISCO	3.657,54
BANCO INTERNACIONAL	104,11
CACPE PASTAZA	28,63
TOTAL SEGÚN EL BALANCE Y CERTIFICADOS	3.790,28

NOTA 4.- GASTOS ANTICIPADOS

ANTICIPO RFIR	547,62
ANTICIPO IMP. A LA RENTA	549,42
TOTAL SEGÚN BALANCE	1.097,04

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	
Depreciaciòn acumulada	(1.104,33)	
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	16.565,95	

NOTA 6.- PASIVOS ACUMULADOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2016, las provisiones por pagar estàn conformadas por:

REFIR POR PAGAR	103,02
REFIVA POR PAGAR	144,92
IESS POR PAGAR	207,36
HONORARIOS PROFESIONALES	796,83
22% IMPUESTO A LA RENTA	362,72
15% PART. TRABAJADORES	290,95
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	1.905,80

NOTA 7.- PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL	400,00
UTILIDADES ACUMULADAS	7.355,39
DONACION DE CAPITAL	8.835,65
RESERVA LEGAL	1.499,03
REVALOROZACION DE ACTIVOS FIJOS	300,00
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	1.157,40
TOTAL PATRIMONIO	19.547,47

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	27.090,20
SERVICIO DE TRANSPORTE	135.920,85
VALOR SEGÚN EL BALANCE:	27.090,20

NOTA 9.- OTROS INGRESOS Y CONTRIBUCIONES

OTROS INGRESOS	107,04
INTERESES GANADOS	6,63
TOTALES SEGÚN BALANCE	113,67

NOTA 10.- COSTOS Y GASTOS

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2016, la Compañi ah aincurrido en los siguiente Gastos:

SERV. TELEFONICO E INTERNET	1.807,30
ARRIENDO	1.728,00
GASTOS GENERALES	455,64
SERVICIOS BANCARIOS	79,59
REMUNERACIONES	11.520,00
DECIMO TERCER SUELDO	954,13
DECIMO CUARTO SUELDO	732,00
APORTE PATRONAL	1.399,68
HONORARIOS PROFESIONALES	3.017,77
SUMINISTROS Y MAT. DE OFC.	405,68
IMPUESTO PREDIAL	33,05
MANT. Y REP. EQUIPO DE COMPUTO	108,00
PATENTE ANUAL	80,10
INTERES POR MORA Y MULTA	12,82
FONDOS DE RESERVA	959,62
MATERIALES DE LIMPIEZA	211,92
VACACIONES	255,00

AGUINALDO NAVIDEÑO	773,16
APORTES A LA CAMARA DE TRANSPORTES	40,00
PAGO DE IMPUESTOS	183,75
GTO. DEP. ACTIVOS FIJOS	399,95
ENERGIA ELECTRICA	107,04
SERVICIO DE TRANSPORTE	135.920,85
TOTALES SEGÚN BALANCE	161.185,05

Sr. Noe Añaja
GERENTE GENERAL
ALPAYAN CIA. LTDA.

Ing. Alexandra Amaguaña
CONTADORA
ALPAYAN CIA. LTDA.