

# COMPAÑÍA DE TRANSPORTES ALPAYAN CIA. LTDA.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

### NOTA 1.- INFORMACION GENERAL

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

Esta empresa tiene la finalidad de prestar el Servicio de transporte Público 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 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.

Aun 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 Dólares 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 otros gastos de representación en diferentes eventos y reuniones de trabajo de los Directivos.

### NOTA 3.- CAJA Y BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2017, las cuentas de caja y bancos está conformadas de la siguiente manera:

COOP. SAN FRANCISCO	4.066,21
BANCO INTERNACIONAL	109,15
CACPE PASTAZA	1.563,63

TOTAL SEGÚN EL BALANCE Y CERTIFICADOS 5.738,99

NOTA 4.- GASTOS ANTICIPADOS

ANTICIPO RFIR	692,06
ANTICIPO IMP. A LA RENTA	1.103,24
TOTAL SEGÚN BALANCE	<u>1.795,30</u>

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	727,00	10%
Equipo de Computo	1.222,68	33,33%
Biblioteca	50,60	
TOTALES	<u>17.617,28</u>	
Depreciación acumulada	<u>(1.451,28)</u>	
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	<u>16.166,00</u>	

NOTA 6.- PASIVOS ACUMULADOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2017, las provisiones por pagar están conformadas por:

CUENTAS POR PAGAR	1.535,00
REFIR POR PAGAR	77,10
REFIVA POR PAGAR	95,16
IESS POR PAGAR	211,68
22% IMPUESTO A LA RENTA	456,47
15% PART. TRABAJADORES	366,15
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	<u>2.741,56</u>

NOTA 7.- PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL	400,00
UTILIDADES ACUMULADAS	8.305,67
DONACION DE CAPITAL	8.835,65
RESERVA LEGAL	1.660,87
REVALOROZACION DE ACTIVOS FIJOS	300,00
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	1.456,54
TOTAL PATRIMONIO	<u>20.958,73</u>

NOTA 8.- CUENTA DE INGRESOS

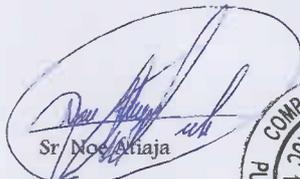
Cada socio aporta cuotas para los gastos de administracion y varios, adicionalmente el servicio de transporte realizado por todas las unidades es registrado.

SERV. COMPL. DE TRANSPORTE	30.025,00
VALOR SEGÚN EL BALANCE	<u>30.025,00</u>

NOTA 9.- COSTOS Y GASTOS

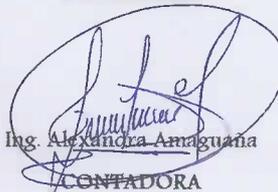
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2017, la Compañía incurrió en los siguiente Gastos:

SERV. TELEFONICO E INTERNET	2211,46
ARRIENDO	1712,88
GASTOS GENERALES	1424,36
SERVICIOS BANCARIOS	35,02
REMUNERACIONES	11760
DECIMO TERCER SUELDO	980
DECIMO CUARTO SUELDO	750
APORTE PATRONAL	1428,84
HONORARIOS PROFESIONALES	3008,88
SUMINISTROS Y MAT. DE OFC.	497,11
IMPUESTO PREDIAL	123,98
MANT. Y REP. EQUIPO DE COMPUTO	25
PATENTE ANUAL	89,66
INTERES POR MORA Y MULTA	5,34
FONDOS DE RESERVA	979,68
MATERIALES DE LIMPIEZA	181,97
VIATICOS	100
VACACIONES	483,33
AGUINALDO NAVIDEÑO	793
PAGO DE IMPUESTOS	57,81
GTO. DEP. ACTIVOS FIJOS	399,95
ENERGIA ELECTRICA	111,59
COMPENSACION SALARIO DIGNO	424,15
<b>TOTALES SEGÚN BALANCE</b>	<b>27.584,01</b>

  
Sr. Noe Anaja

GERENTE GENERAL  
ALPAYAN CIA. LTDA.



  
Ing. Alexandra Amaguana

CONTADORA  
ALPAYAN CIA. LTDA.