

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTES ALPAYAN CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

**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.

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 período 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 período 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 2018, las cuentas de caja y bancos está conformadas de la siguiente manera:

COOP. SAN FRANCISCO	2,096.80
BANCO INTERNACIONAL	7.70
CACPE PASTAZA	28.63
<b>TOTAL SEGÚN EL BALANCE Y CERTIFICADOS</b>	<b><u>2,133.13</u></b>

**NOTA 4.- GASTOS ANTICIPADOS**

ANTICIPO RFIR	35.88
ANT. IMP. A LA RENTA	692.06
<b>TOTAL SEGÚN BALANCE</b>	<b><u>727.94</u></b>

**NOTA 5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS**

Terrenos	15,000.00	
Muebles y Enseres	617.00	10%
Maquinaria y Equipo	727.00	10%
Equipo de Computo	1,797.68	33.33%
Biblioteca	50.60	
<b>TOTALES</b>	<b>18,192.28</b>	
Depreciación acumulada	(1,451.28)	
<b>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUI</b>	<b>16,741.00</b>	

**NOTA 6.- PASIVOS ACUMULADOS POR PAGAR**

Al 31 de Diciembre del 2018, las provisiones por pagar están conformadas por:

RFIR POR PAGAR	108.32
RFIVA POR PAGAR	104.25
IESS POR PAGAR	216.44
IMPUESTO A LA RENTA EMPRESAS	276.24
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	221.58
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>926.83</b>

**NOTA 7.- PATRIMONIO**

RESERVA LEGAL	1,899.90
REVALORIZACION DE ACTIVOS FIJOS	300.00
CAPITAL SOCIAL	400.00
UTILIDADES ACUMULADAS	6,358.24
DONACION DE CAPITAL	8,835.65
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	881.45
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>18,675.24</b>

**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	24,533.20
<b>VALOR SEGÚN EL BALANCE:</b>	<b>24,533.20</b>

**NOTA 9.- OTROS INGRESOS Y CONTRIBUCIONES**

OTROS INGRESOS	10,000.00
<b>TOTALES SEGÚN BALANCE</b>	<b>10,000.00</b>

**NOTA 10.- COSTOS Y GASTOS**

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2018, la Compañía ha incurrido en los siguientes Gastos:

SERV. TELEFONICO E INTERNET	1,289.21
ARRIENDO	1,728.00
GASTOS GENERALES	2,620.21
SERVICIOS BANCARIOS	25.15
REMUNERACIONES	12,024.00
DECIMO CUARTO SUELDO	772.00
DECIMO TERCER SUELDO	1,533.00
FONDOS DE RESERVA	1,001.52
VACACIONES	501.00
MOVILIZACION	12.00
APORTE PATRONAL	1,461.00
HONORARIOS PROFESIONALES	2,986.62
SUMINISTROS Y MAT. DE OFC.	354.82
IMPUESTO PREDIAL	128.03
MANT. Y REP. EQUIPO DE COMPUTO	503.00

PATENTE ANUAL	97.94
INTERES POR MORA Y MULTA	2.29
MATERIALES DE LIMPIEZA	126.72
VIATICOS	300.00
AGUINALDO NAVIDEÑO	642.00
MANTENIMIENTO SEDE	4273.72
ENERGIA ELECTRICA	119.81
DONACIONES	154.00
GTO. DEP DE ACTIVOS FIJOS	399.95



Sr. Noe Atiaja  
**GERENTE GENERAL**  
**ALPAYAN CIA. LTDA.**



Ing. Alexandra Amaguaña  
**CONTADORA**  
**ALPAYAN CIA. LTDA.**

