

COMPAÑÍA DE TRANSPORTES ALPAYAN CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA 1.- INFORMACION GENERAL

La Compañía 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 Provincia de Pastaza, conforme lo establece su Contrato de Operación vigente.

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.- Período contable.- La Compañía Alpayan Cia. Ltda. utiliza como período contable el período 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 período.- 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

COOP.SAN FRANCISCO	1.546,54
CACPE PASTAZA	28,93
BCO. INTERNACIONAL	244,31
TOTAL SEGÚN EL BALANCE Y CERTIFICADOS	<u>1.819,78</u>

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR

CXC APORTES	1.502,13
TOTAL SEGÚN EL BALANCE	<u>1.502,13</u>

NOTA 5.- GASTOS ANTICIPADOS

ANTICIPO RFIR	35,88
ANTICIPO IMP. A LA RENTA	451,70
TOTAL SEGÚN BALANCE	487,58

NOTA 6.- 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	1.797,68	33,33%
Biblioteca	50,60	
TOTALES	18.192,28	
Depreciación acumulada	(1.451,28)	
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	16.981,36	

NOTA 7.- PASIVOS ACUMULADOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2019, las provisiones por pagar están conformadas por:

IMP A LA RENTA X PAGAR	615,79
UTILIDADES TRABAJADORES	493,95
APORTES IESS	232,43
RETENCION EN LA FUENTE IR	126,81
RETENCION EN LA FUENTE IVA	163,73
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	1.632,71

NOTA 8.- PATRIMONIO

CAPITAL	400,00
RESERVA LEGAL	1.899,90
REVALORIZACION DE ACTIVOS FIJOS	300,00
DONACION DE CAPITAL	8.835,65
UTILIDAD DEL EJERCICIO -- Utilidad	2.183,24
UTILIDADES ACUMULADAS EJERCICIOS	5.539,35
TOTAL PATRIMONIO	19.158,14

NOTA 9.- 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	33.692,00
SERVICIO DE TRANSPORTE	122.861,42
VALOR SEGÚN EL BALANCE:	156.553,42

NOTA 10.- OTROS INGRESOS Y CONTRIBUCIONES

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

NOTA 11.- COSTOS Y GASTOS

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2019, la Compañía ha incurrido en los siguiente Gastos:

REMUNERACIONES	11.731,36
DECIMO TERCER SUELDO	1.030,19
DECIMO CUARTO SUELDO	828,49
VACACIONES	232,64
SUMINISTROS DE OFICINA	986,33

FONDOS DE RESERVA	977,20
HONORARIOS PROFESIONALES	2.986,65
ENERGIA ELECTRICA	107,78
SERV. TELEFONICO	514,93
INTERNET CORPORATIVO	565,45
COMISIONES BANCARIAS	97,73
IMPUESTO PREDIAL	188,28
ARRIENDO	1.728,00
OTROS GASTOS	1.054,26
APORTE PATRONAL	1.440,48
SUMINISTRO DE LIMPIEZA	258,40
EQUIPO DE COMPUTO	378,17
PRESTACION DE SERVICIOS	3.086,64
BONIFICACION 25%	1.400,00
AGUINALDO NAVIDEÑO	806,05
PAGO SERV DE TRANSPORTE-CAJA COMUN	122.861,42
TOTALES SEGÚN BALANCE	<u>153.260,45</u>


 Sr. Javier Villarreal
 GERENTE
 ALPAYAN CIA LTDA




 Ing. Alexandra Amaguaña
 CONTADORA
 ALPAYAN CIA LTDA

