



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTA 1.- OPERACIONES

La Compañía de Transporte Escolar "TRANSPUYO" CIA LTDA. Se constituyó mediante Escritura Pública otorgada ante el Dr. Andrés Chacha Gualato Notario Primero del Cantón Pastaza, el 4 de abril de 2006 fue aprobada por la Superintendencia de Compañías de Ambato según resolución N, 06. A. DIC. 0109 del 25 de abril de 2006 y legalmente inscrita en el Registro Mercantil el 2 de mayo de 2006.

De acuerdo con disposiciones de Control los Estados Financieros de la Compañía se elaboran bajo las NIIF.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

a).- Bases para la preparación de los estados financieros

Los estados financieros anexos han sido preparados de acuerdo con las normas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador y los principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en forma universal.

NOTA 3.- FONDOS DISPONIBLES

Equivalente al efectivo en el año 2018. La cuenta Caja 601,56, Bancos del Pichincha 61,49. Produ banco 1.688,05 comprende los valores que por su naturaleza son de fácil conversión en cualquier bien que creyera invertir, en lo que refiere a la cuenta Banco de Pichincha es propiamente para pagar al SRI y la cuenta de Produ banco son con fines financieros es decir, el dinero de los contratos ingresa a la cuenta y luego se reparte entre los socios, existiendo un control fundamental para la morosidad.

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR

Este rubro corresponde a los valores que se cargan por varios conceptos por ejemplo a los socios de la Compañía que por no tener vehículo restringen el pago en su debido tiempo, es así que en el año 2018 tenemos un rubro a cobrar acumulado de dos mil doscientos sesenta y seis es decir no se logró recaudar un solo centavo en el presente año estas cuentas permanecen sin variación alguna desde años anteriores. El total de los activos es 4.803,68



NOTAS.- CUENTAS POR PAGAR.

En esta cuenta se registra los valores pendientes de pagos por beneficios sociales, como el décimo tercer sueldo, el décimo cuarto sueldo por un valor de 661,03 que corresponde a los socios de viajes realizados.

Patrimonio. Este rubro está constituido por los aportes de los accionistas equivalentes 690,00 como capital suscrito. Además tenemos una cuenta aportes para futuras capitalizaciones por un valor 505,00 dólares, y además una cuenta acumulada por un valor de 2.359,58 que es producto de las utilidades no distribuidas de ejercicios anteriores.

NOTA 7.- ESTADO DE RESULTADOS. INGRESOS

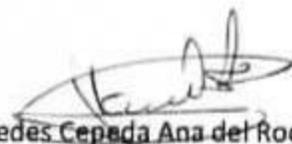
En el periodo 2018 los aportes de los accionistas fueron de 5.774,80 que fueron necesarios para cubrir los egresos que se presentaron en el periodo, debemos determinar que en este año hubo aplicaciones con el SRI en donde ingreso producto de transporte de los socios un valor de 12.182,16

NOTA 8.- EGRESOS.

Este grupo de cuentas tenemos para gastos administrativos, como es los pagos al seguro, los gastos administrativos etc.

NOTA 9.- SUPERAVIT.

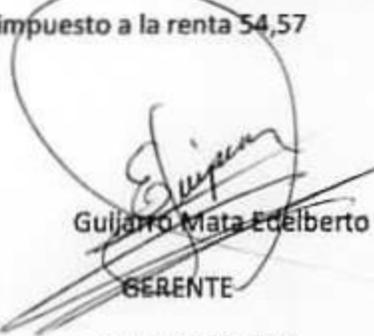
El resultado de los ingresos y los egresos dando una diferencia positiva de 557,84 base de cálculo de participación a trabajadores, como también el impuesto causado es 141,13 de los cuales se distribuye de anticipo 86,38 y el pago del impuesto a la renta 54,57


Paredes Cepeda Ana del Rocío

CONTADORA

CI. 1600218356

anaparedesc67@yahoo.com


Gujarrón Mata Edelberto

GERENTE

CI. 1600082422

gujarronata@yahoo.es

Puyo 10 de enero de 2019