

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR LA RUTA DEL AGUA RUTALLUVIA SA

NOTAS ACLARATORIAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

NOTA 1:

La provisión de cuentas incobrables se la aplica con el 1% según la Ley de Régimen Tributario Interno LORTI y su Reglamento.

NOTA 2:

El método para el cálculo de las depreciaciones es el método legal, aplicando los porcentajes correspondientes, según la Ley de Régimen Tributario Interno LORTI.

NOTA 3:

La amortización de los costos de constitución, se difieren para 5 años según lo dispuesto en la LORTI.

NOTA 3:

Para el registro de las transacciones se utilizó el método devengado mediante el cual se registrarán las transacciones en el momento que sucedan, haya o no movimiento de dinero. Seguidamente se detallan las cuentas que requieran una explicación de sus movimientos.

ACTIVOS

Los activos son los bienes, derechos y otros recursos controlados económicamente por la empresa, resultantes de sucesos pasados de los que se espera obtener beneficios o rendimientos económicos en el futuro

1010205.- Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados. - Corresponde a las cuentas de los proveedores que están adeudando a la compañía, por concepto de transporte.

101020602:	CATERING LAS PEÑAS		653.40	
101020603:	GAD PARROQUIAL RURAL DE LOS ENCUENTROS	90.00		
101020605:	GAS SECURE SOLUTION		673.20	
101020611:	EQUIPOS Y TRANSPORTE SA		792.00	
101020613:	CONSORCIO SME		712.80	
101020615:	ENTRIX AMERICA SA		356.40	
101020621:	COORDINAMOS PROMOSERVICE CIA. LTDA.	480.00		
101020622:	FEDERACION DEPORTIVA ESTUDIANTEL DE ZAMORA CH.	39.80		
101020623:	GAD PARROQUIAL RURAL DE PANGUITZA	198.00		
101020624:	SEGUROS CONDOR SA.		7.07	
TOTAL			4002.47	

1010208: OTRAS CUENTAS POR COBRAR: Los socios de la compañía de Transporte Escolar la Ruta del Agua ALLUVIA SA, adeudan a la compañía por cuotas mensuales y gastos adicionales que se han efectuado por actividades de la empresa, la primera cuota de mensualidad en el mes de mayo de 2017 fue de \$ 300.00 dólares, en el mes de junio de \$ 147.27 dólares y adicional el valor de \$ 85.60 dólares, hasta el mes de diciembre de 2018.

101020801:	BELTRAN HERRERA NELLY PATRICIA	23.75		
101020802:	BENITEZ CAJAMARCA BOLIVAR GONZALO	437.02		
101020803:	CAPA LIMA JOSE KLEVER		139.11	
101020804:	CAPA RUEDA MARIA PAOLA	437.02		
101020805:	ESPINOZA ORDOÑEZ CARMEN DEL CISNE	649.13		
101020806:	NONURA SANTIESTEBAN RAUL CLEMENTE	149.11		
101020807:	OCHOA GUAMAN DIANA ELISA		457.02	
101020808:	PINEDA PATIÑO ANIBAL FRANCISCO		19.77	
TOTAL			2311.93	

1010403: ANTICIPO A PROVEEDORES: Anticipo realizado a los socios de la Compañía de Transporte Escolar la Ruta del Agua RUTALLUVIA SA, por concepto de transporte.

101040302:	PINEDA PATIÑO ANIBAL FRANCISCO	446.20		101040303
	CAPA RUEDA MARIA PAOLA	280.13		
101040305:	BELTRAN HERRERA NELLY PATRICIA	528.31		
101040307:	CAPA LIMA JOSE KLEBER	400.00		
TOTAL			1654.64	

1010404: GARANTIAS ENTREGADAS: Garantía entregadas a los proveedores, relacionadas a cláusulas de contratos, en el año 2017 únicamente se entregó garantías por concepto de arriendo de oficina de la empresa.

1010404: GARANTIAS ENTREGADAS	80.00		
TOTAL		80.00	

1020406: OTROS INTANGIBLES: se detalla el valor que se efectuó o gasto en la constitución jurídica de la Compañía de Transporte Escolar la Ruta del Agua RUTALLUVIA SA, mismos que se difieren para 5 años según lo dispuesto en la LORTI.

102040601:	COSTO DE CONSTITUCION Y ORGANIZACIÓN	892.58	
------------	--------------------------------------	--------	--

PASIVOS

El pasivo consiste en las deudas que la empresa posee, recogidas en el balance de situación, y comprende las obligaciones actuales de la compañía que tienen origen en transacciones financieras pasadas.

2010301: LOCALES. - se conceptualiza las deudas pendientes de pago a todos los proveedores ya sean estos por transporte o compra de algún bien para el normal funcionamiento de la empresa.

201030101:	CNT	62.12	
201030102:	ALVARADO LOZANO XAVIER ALONSO	84.26	

201030103:	OCHOA GUAMAN DIANA ELISA	1384.11	
201030104:	PINEDA PATIÑO ANIBAL FRANCISCO	1835.83	
201030105:	CAPA RUEDA MARIA PAOLA	814.80	
201030107:	BELTRAN HERRERA NELLY PATRICIA	630.50	
201030108:	CAPA LIMA JOSE KLEBER	1702.23	
201030109:	NONURA SANTIESTEBAN RAUL CLEMENTE	329.98	
201030110:	COMPAÑIA DE SEGUROS CONDOR SA	1489.48	
201030111:	CHAMBA SACA DIEGO JHONATAN	40.18	
201030113:	ANGELICA MARIA VILLAVICENCIO ESPINOZA	470.00	
201030114:	MARIANELA CABRERA CABRERA	46.15	
201030116:	BENITEZ CAJAMARCA BOLIVAR GONZALO	757.79	
201030118:	CAROL BRIGITTE CHAMBA JARAMILLO	12.66	
201030119:	CHRISTIAN PAUL JAPON CHALAN	150.30	
	TOTAL		9810.39

3070102: UTILIDAD LIQUIDA A DISTRIBUIR. - valor líquido a distribuir, cabe señalar que para su cálculo se disminuyó de la Ganancia Neta del Ejercicio, disminuido la participación a trabajadores, impuesto a la Renta y la Reserva Legal.

4030503: OTROS INGRESOS: dinero recaudado por concepto de pólizas de seguros para la compañía.

5020221: DEPRECIACIONES: Valor proporcional de acuerdo al bien a depreciar, es el método legal, aplicando los porcentajes correspondientes, según la Ley de Régimen Tributario Interno LORTI.

502022101:	DEPRECIACION DE MUEBLES Y ENSERES	2.79	
502022102:	DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMPUTO	184.22	
	TOTAL		207.01

5020228: OTROS GASTOS: rubros considerados para el normal funcionamiento de la empresa, ya sean suministros de oficina y computo, publicidad y propaganda, suministros de limpieza, gastos IVA, refrigerios, servicio de correos y otros gastos, cabe señalar que en la sub-cuenta de otros gastos se registró la donación de pintura a la Empresa Mancomunada de Zamora Chinchipe.

502022801:	SUMINISTROS DE OFICINA Y COMPUTACION	519.38	
502022802:	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	221.36	
502022803:	SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	39.70	
502022804:	GASTO IVA		738.04
502022805:	REFRIGERIOS		28.05
502022807:	SERVICIOS DE CORREO		14.25
502022808:	OTROS GASTOS		513.64
	TOTAL		2074.22


 C.A. Angelica Villavicencio,
 CONTADOR(A)