

TRANSPORTES S.J. COCOTOG C.A.
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE 2014

1.- INFORMACION GENERAL

Transportes S.J. COCOTOG C.A., fue constituida mediante escritura pública celebrada el 21 de noviembre de 1997 ante el Notario Vigésimo Segundo cantón Quito e inscrita en el Registro Mercantil del mismo cantón el 21 de julio de 1998. De acuerdo a la escritura de constitución la Compañía es gobernada por la Junta General de Accionistas. La administración les corresponde al Presidente y Gerente General elegidos por votación.

2.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

La Compañía para la preparación de sus Estados Financieros ha seguido los principales principios y prácticas contables autorizados por la Superintendencia de Compañías, basado en las NIIF PYMES. Las políticas contables siguientes son las aplicadas de igual manera a todos los periodos que se presentan.

BASES FUNDAMENTALES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La contabilidad de la Compañía ha sido preparada bajo el sistema de partida doble, en idioma Castellano y en dólares de los Estados Unidos de América, tomando en cuenta los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA).

De la misma manera dichos Estados Financieros fueron preparados sobre el principio de la negocio en marcha; ya que la compañía está en funcionamiento y continuara sus actividades de Operación en un futuro previsible. Por tanto se asume que la compañía no tiene la intención ni la necesidad de liquidar o disminuir en forma importante el nivel de sus operaciones.

Los Estados Financieros de TRANSPORTES S.J. COCOTOG C.A. al 31 de diciembre del 2014 fueron presentados según las NIIF'S PYMES adoptadas para su utilización en Ecuador.

A partir del 1 de enero del 2012 los estados financieros fueron elaborados de conformidad con NIIF'S Pymes según resolución N. 08.G.DSC.010 emitida por la Superintendencia de Compañías del Ecuador con fecha 20 de noviembre del 2008.

Los Balances exigidos para su presentación de forma anual son: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Flujo de Efectivos Método Directo, Estado de Cambio en el Patrimonio.

3.- ACTIVOS CORRIENTES.- Registra el saldo contable de bancos y las Cuentas por Cobrar a los Socios divididas por concepto de Administración, Tickets Ecovía y Permisos de Operación. Adicional está registrado las dos cuotas canceladas por concepto de Anticipo de Impuesto a la Renta.

4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- Registra los bienes que posee la Compañía con su respectiva Depreciación mediante Línea Recta con un valor residual del 10%, y Tiempo de Vida Útil en Muebles, Enseres y Maquinaria y Equipo 10 años, Equipo de Computación 8 años



5.- **ACTIVOS NO CORRIENTES.**- Registra Cuentas por Cobrar correspondiente al año 2012 y no están claros los conceptos. De igual manera se ha realizado una Provisión para las mismas del 1% anual.

6.- **PASIVOS CORRIENTES.**- Registra las obligaciones próximas a su vencimiento por concepto de Sueldos y Beneficios Sociales de igual manera las obligaciones tributarias.

7.-**PASIVOS NO CORRIENTES.**- Registra Cuentas por Pagar del año 2012 que de igual manera no hay conceptos claros. Las Provisiones Registradas son parte de cuentas por pagar en monto y fecha determinado. Adicional Cuentas por Pagar a Socios por conceptos de préstamos y beneficios. Hay un registro de Provisión por Compra de Sede que determinaron los socios para ese fin.

8.- **PASIVOS CONTINGENTES.**- En este periodo no se registran.

9.- **PATRIMONIO.**- Formado por el capital suscrito y pagado en los porcentajes establecidos en la escritura de constitución.

10.- **INGRESOS.**- Conformado por los tickets y cuotas emitidas durante el periodo 2014, divididos en Administración, Tickets Ecovía, Permisos de Operación; son aportes de los socios para cubrir el presupuesto anual.

11.- **GASTOS.**- Formado por todos los gastos realizados por la compañía sean Deducibles o No Deducibles incluidas las Provisiones.

12.- **UTILIDAD/PERDIDA EJERCICIO.**- En el caso de la Compañía de Transporte S.J. COCOTOG C.A. los gastos están respaldados por documentos válidos en el SRI y los ingresos son aportes de los socios por varios conceptos, los mismos que sirven para cubrir el presupuesto inicial anual.

13.- **SITUACION TRIBUTARIA.**- Al final del periodo contable 2014 la Compañía no ha sido fiscalizada por parte de las entidades de control.

14.- **HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA.**- No han ocurrido hechos significativos ni relevantes después de la presentación del presente informe financiero.

Sr. Pedro Loachamín Guamán
GERENTE GENERAL
C.I. 1707441299

Ing. Tatiana Paredes Lema
CONTADOR CPA
MATRIC. 17-4293