

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS 24 DE JUNIO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

1.- INFORMACION GENERAL

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS 24 DE JUNIO S.A., es una Compañía Anónima radicada en el país. El domicilio de su sede social y principal centro de negocio es calle Junín E10-0 Y Juan Montalvo. Su actividad principal es: Prestar servicio público de transporte Interprovincial de pasajeros.

2.- Bases de Elaboración

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

3.- Políticas Contables

Ingresos

En el año 2018, los ingresos provienen de cuotas de accionistas y de prestación de servicio de transporte.

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación Acumulada. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método línea recta. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

Muebles y Enseres	10 por ciento
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	10 por ciento
Edificios	5 por ciento
Equipo de Computación y software	33,33 por ciento
Vehículos	20 por ciento

4.- Aprobación de los Estados Financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por el consejo de administración y autorizados para su publicación el 29 de marzo de 2019.

	Saldos al 31-dic-18	Saldos al 31-dic-17
Caja	338	114
Banco Pichincha	2.004	209
Cooperativa Pedro Moncayo	219	518
Cooperativa Pedro Moncayo	<u>140</u>	<u>-</u>
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	<u>2.701</u>	<u>840</u>

	Saldos al 31-dic-18	Saldos al 31-dic-17
Anticipo Empleados	100	
Anticipo Proveedores	1.385	220
Cuentas por cobrar		6.271
Jorge Escola	500	
Alexandra Catucuamba	19.743	
Maribel Novoa	<u>400</u>	<u>-</u>
Total Cuentas por Cobrar	<u>22.128</u>	<u>6.491</u>

	Saldos al 31-dic-18	Saldos al 31-dic-17
Anticipo Impuesto a la Renta	140	363
Crédito Tributario a Favor Renta	<u>295</u>	<u>247</u>
Total Activos por impuestos corrientes	<u>435</u>	<u>611</u>

	Saldos al 31-dic-18	Saldos al 31-dic-17
Terrenos	76.271	76.271
Edificios	48.992	48.992
Muebles y Enseres	410	410
Equipo de Computación	1.429	1.429
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	<u>1.508</u>	<u>1.508</u>
Total Propiedad, Planta y Equipo	<u>128.611</u>	<u>128.611</u>
(-) Depreciación Acumulada Activo Fijo	<u>(8.203)</u>	<u>(5.590)</u>
Total Depreciaciones de Propiedad, Planta y Equipo	<u>(8.203)</u>	<u>(5.590)</u>
Saldo Neto de Propiedad, Planta y Equipo	<u>120.408</u>	<u>123.020</u>

	Saldos al 31-dic-18	Saldos al 31-dic-17
Préstamo Banco Procredit	4.791	17.867
Obligaciones con la Administración Tributaria	393	86
Obligaciones con Los Empleados	3.651	2.397
Obligaciones con el IESS	168	112
Varias Cuentas Por Pagar	50.053	26.165
Subsidio	1.248	1.248
Total Obligaciones	60.305	47.875

DRA. ELIZABETH GUERRERO
CONTADORA
REG 17-2012