

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SOCIEDAD DE EMPRESAS DE TRANSPORTES DE PASAJEROS NORORIENTAL
AL 31 DE DICIEMBRE 2017

1.- EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Los depósitos en efectivo se mantienen por lo general en cuentas bancarias de acceso inmediato, cuentas remuneradas e inversiones a corto plazo (depósitos a 90 días).

EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS	VALORES
Caja General	11,373.57
Caja Chica	231.66
Caja Chica Pichincha	77.17
Produbanco Cta. Cte.	1,052.89
Coop. Ahorro 23 de Julio	3,412.41
Pichincha Cta. Cte.	29,335.06
Total Efectivo Caja y Bancos	45,482.76

2.- CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS

Se registra en esta cuenta cualquier deuda que los Cliente hayan contraído con la Compañía.

DETALLE	VALOR	
CUENTAS POR COBRAR ACEITES Y LLANTAS		800.00
CXC TRANSFUTURO	800.00	
CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS		11,260.75
Cxc Ing. Rio Coca Coop. Reina del Quinche	2,833.33	
Cxc Ing. Rio Coca Coop. Tumbaco	2,833.33	
Cxc Ing. Rio Coca Coop. Yaruquí	2,562.92	
Otras cxc Coop. Reina del Quinche	498.00	
Otras cxc Cia. Pifo	2,284.17	
Otras cxc Coop. Yaruquí	249.00	
CUENTAS POR COBRAR AEROPUERTO		62.00
Otras cxc Cia. Puembo	62.00	
CUENTAS POR COBRAR PRES. QUIR. CHOF EMPRESAS		521.20
Cxc. Pres. Quir. RQ	89.71	
Cxc. Pres. Quir. Y	24.30	
Cxc. Pres. Quir. PF	182.58	
Cxc. Pres. Quir. TM	224.61	
CUENTAS POR COBRAR GAST. ADM. QUITUMBE-AEROPU		5,635.00
Cxc Coop. Reina del Quinche	3,675.00	
Cxc Coop. Yaruquí	500.00	
Cxc Cia. Puembo	660.00	
Cxc Coop. Tumbaco	800.00	
PROVISION CTAS INCOBRABLES		174.70
PROVISION CTAS INCOBRABLES	- 174.70	
Cuentas por Cobrar Accionistas		18,104.25

3.- PAGOS ANTICIPOS

DETALLE PAGO ANTICIPOS	VALOR
Ant. Impuesto a la Renta	31,771.99
IVA Credito Tributario	116,159.11
Total Anticipo	147,931.10

4.- ACTIVOS FIJOS

Aquellos bienes que la Compañía utiliza de una manera continua durante el curso normal de sus operaciones y que representarán al conjunto de servicios que se recibirán en el futuro a lo largo de la vida útil de un bien adquirido.

DETALLE	Costo ADQUISICION	Depreciacion ACUMULADA	VALOR EN LIBROS
Terrenos	80,265.50		80,265.50
Caseta	1,000.00	- 961.17	38.83
Edificios	156,905.56		156,905.56
Vehiculos	1,248,672.22	- 1,065,293.38	183,378.84
Equipos de Oficina	17,545.08	- 11,344.36	6,200.72

Equipos de Comunicación	5,103.71	-	4,031.30	1,072.41
Equipos de Computación	4,775.62	-	4,305.46	470.16
Software y Programas	2,312.50	-	1,730.24	582.26
Muebles y Enseres	7,545.08	-	7,034.38	510.70
Total costo Propiedad, Planta y Equipo	1,524,125.27	-	1,094,700.29	429,424.98

5.- OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO

DETALLE OTROS ACTIVOS	VALOR
Garantías en cheques	13,980.00
Cxc prestamo Cia Pifo	10,000.00
Total otros activos	23,980.00

6.- OBLIGACIONES POR PAGAR

Las cuentas por pagar son importes adeudados por la Compañía, por las compras de materiales, servicios o insumos a crédito. Los préstamos por pagar está representado por los adeudos cuyo vencimiento sea posterior a un año

DETALLE	VALOR
PROVEEDORES	5,420.10
corporacion Quiport S.A	5,388.00
Empresa Electrica Quito S.A.	32.10
CUENTAS POR PAGAR	6,250.46
CXP Corp Intra Valles Q	5,740.46
CXP Cia Puenbo	220.00
CXP Cia Yaruquí	290.00
IESS POR PAGAR	4,416.23
Aportes IESS por pagar	3,599.67
Pres. Quir. IESS por pagar	816.56
IMPUESTOS POR PAGAR	1,806.69
303- Ret. 10% Honorarios x pagar	206.67
320- Ret. 8% Arriendos x pagar	40.00
310- servicio de transporte privado	18.15
312- transferencia de bienes muebles	182.47
344- Otras Ret. 2% x pagar	180.22
725- Ret. 30% IVA x pagar	22.68
729- Ret. 70% IVA x pagar	88.35
731- Ret. 100% IVA x pagar	699.83
Impuesto a la renta por pagar	368.32
PROVIS. SOCIALES POR PAGAR	9,472.56
Prov. 13ro x pagar	550.63
Prov. 14 to x pagar	2,278.99
Prov. Vacaciones x pagar	4,830.66
Prov. Fondos de reserva por pagar	319.30
Prov. 15% Participacion a Trabajadores	1,492.98
FONDOS CAJA COMUN	19,873.91
Fondos Caja Comun Empresas	7,994.50
Multas caja comun Empresas	3,000.00
Multas caja comun Floresta	320.00
Fondos Quitumbe	637.41
Mul.minutos atrasados caja comun AE	3,620.00
Mul.minutos RUT-Quitumbe	4,302.00
Total Obligaciones por Pagar	47,239.95

7.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Están comprendidas dentro de los pasivos, por la factibilidad de obtener recursos ante las entidades financieras.

DETALLE	VALOR
PF Coop.23 DE Julio	5,935.76
Austral Cia Ltda	980.79
Ing. Jose Miranda	30,153.28
Ing. Jose Miranda Alban PB	30,781.38
Maquinaria Y Vehiculo S.A PF	23,592.44
Leon Cepeda PF	12,147.75
Intereses por pagar Mavesa PF	4,625.00

Total obligaciones con instituciones financieras	108,216.40
---	-------------------

8.- OTROS PREST.ACC.POR PAGAR

Tratamiento contable de los préstamos realizados entre una empresa y sus socios o accionistas, tanto en el caso de los préstamos a corto y largo plazo.

DETALLE	VALOR
Coop. Reina Quinche	1,868.98
Coop. Yaruqui	468.88
Coop. Puembo	3,819.61
Coop. Tumbaco	2,776.64
Otros Prest Acc. X Pagar	90,922.43
Total obligaciones con instituciones financieras	99,856.54

9.- PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Cuando un empleado ha prestado sus servicios a una entidad durante el periodo contable, ésta reconoce el importe de los beneficios a corto plazo.

DETALLE	VALOR
Provisión Jubilación Patronal	14,577.00
Provisión Deshaucio	7,621.00
Total provisiones por beneficios a empleados	22,198.00

10.- CAPITAL SOCIAL

El capital social es el valor de los bienes o el dinero que los socios aportan a una empresa sin derecho de devolución.

DETALLE	VALOR	
Capital	335,000.00	288,241.14
Reserva Legal	3,034.11	
Utilidad del Ejercicio	580.93	
Resultados Acumulados	9,828.60	
Resultados Adopcion NIFF	40,545.30	
OTROS RESULTADOS INTEGRALES		99,171.06
superavit por Rev.de Prop.planta y equipo	99,171.06	
Total Patrimonio		387,412.20

11.-INGRESOS ORDINARIOS

Esta aportación se caracteriza porque los socios de la compañía deciden llevar a efecto una aportación a fondos propios que generan ingresos ordinarios para la compañía

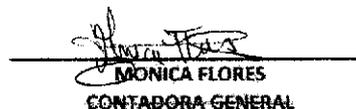
INGRESOS	VALOR	
Ventas Tarifa 0%	450,278.26	466,428.26
Ing Aport.Administrativos Quitumbe 12%	16,150.00	
APORTES		308,288.04
Ingreso Aportes Transportistas	174,960.04	
Ingresos Multas Transportistas	121,628.00	
Ingresos ruta Quitumbe -Aeropuerto	11,700.00	
Total Ingresos Ordinarios		774,716.30

Otros Ingresos	VALOR
INGRESOS	VALOR
Ingresos Varios	13,337.74
Total Otros Ingresos	13,337.74

12.- GASTOS OPERACIONALES

Son desembolsos realizados para cubrir todos los gastos originados por el movimiento operacional de la Compañía.


CARLOS PUENTE
GERENTE GENERAL


MONICA FLORES
CONTADORA GENERAL