

**NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**SOCIEDAD DE EMPRESAS DE TRANSPORTES DE PASAJEROS NORORIENTAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2018**

**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).

<b>EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS</b>	<b>VALORES</b>
Caja Chica	123,48
Caja Chica Pichincha	57,49
Produbanco Cta. Cte.	8.806,89
Coop. Ahorro 23 de Julio	3.497,08
Pichincha Cta. Cte.	59.990,31
<b>Total Efectivo Caja y Bancos</b>	<b>72.475,25</b>

**2.- CUENTAS POR COBRAR**

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

<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	
<b>CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS</b>		<b>8.229,58</b>
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. Yaruqui	2.562,92	
<b>CUENTAS POR COBRAR GAST. ADM. QUITUMBE-AEROPU</b>		<b>7.041,00</b>
Cxc Coop. Reina del Quinche	5.200,00	
Cxc Coop. Yaruqui	641,00	
Cxc Cia. Puembo	200,00	
Cxc Coop. Tumbaco	1.000,00	
<b>PROVISION CTAS INCOBRABLES</b>		<b>- 174,70</b>
PROVISION CTAS INCOBRABLES	- 174,70	
<b>EMPLEADOS</b>		<b>666,72</b>
Prestamos Empleados	666,72	
<b>Cuentas por Cobrar Accionistas</b>		<b>15.762,60</b>

**3.- PAGOS ANTICIPOS**

<b>DETALLE PAGO ANTICIPOS</b>	<b>VALOR</b>
Ant. Impuesto a la Renta	17.771,99
IVA Credito Tributario	112.598,54
Ret. Renta Recibida	3,22
<b>Total Anticipo</b>	<b>130.373,75</b>

**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.

<b>DETALLE</b>	<b>Costo ADQUISICION</b>	<b>Depreciacion ACUMULADA</b>	<b>VALOR EN LIBROS</b>
Terrenos	80.265,50		80.265,50
Caseta	1.000,00	- 961,17	38,83
Edificios	156.905,56		156.905,56
Vehiculos	1.129.516,86	- 1.013.905,38	115.611,48
Equipos de Oficina	17.545,08	- 12.119,08	5.426,00
Equipos de Comunicación	5.311,71	- 4.095,71	1.216,00
Equipos de Computacion	4.775,62	- 4.305,46	470,16
Software y Programas	2.312,50	- 1.730,24	582,26
Muebles y Enceres	7.545,08	- 7.148,52	396,56
<b>Total costo Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>1.405.177,91</b>	<b>- 1.044.265,56</b>	<b>360.912,35</b>

**5.- OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO**

<b>DETALLE OTROS ACTIVOS</b>	<b>VALOR</b>
Cxc prestamo Cia Pifo	10.000,00
<b>Total otros activos</b>	<b>10.000,00</b>

## 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
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>7.028,80</b>
Cxp Corp Intra Valles Q	5.740,46
Cxp Busetas fact 426 PB	1.288,34
<b>IESS POR PAGAR</b>	<b>2.354,26</b>
Aportes IESS por pagar	1.628,30
Pres. Quir. IESS por pagar	725,96
<b>IMPUESTOS POR PAGAR</b>	<b>1.589,15</b>
303- Ret. 10% Honorarios x pagar	133,33
320- Ret. 8% Arriendos x pagar	48,00
310- servicio de transporte privado	12,26
312- transferencia de bienes muebles	163,70
344- Otras Ret. 2% x pagar	209,72
725- Ret. 30% IVA x pagar	34,45
729- Ret. 70% IVA x pagar	250,90
731- Ret. 100% IVA x pagar	713,48
Impuesto a la renta por pagar	23,31
<b>PROVIS. SOCIALES POR PAGAR</b>	<b>7.160,87</b>
Prov. 13ro x pagar	544,04
Prov. 14 to x pagar	2.573,60
Prov. Vacaciones x pagar	2.008,75
Prov. Fondos de reserva por pagar	32,15
Prov. 15% Participacion a Trabajadores	2.002,33
<b>FONDOS CAJA COMUN</b>	<b>38.746,05</b>
Fondos Caja Comun Empresas	256,50
Multas caja comun Empresas	3.320,00
Fondos caja comun Floresta	420,00
Fondos Quitumbe	637,41
Mul.minutos atrasados caja comun AE	5.955,50
Mul.minutos RUT-Quitumbe	15.569,50
Aporte Adm. Quitumbe Reina del Quinche	5.200,00
Aporte Adm. Quitumbe Yaruqui	1.800,00
Aporte Adm. Quitumbe Pifo	537,14
Aporte Adm. Quitumbe Puenbo	1.800,00
Aporte Adm. Quitumbe Tumbaco	3.250,00
<b>Total Obligaciones por Pagar</b>	<b>56.879,13</b>

## 7.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

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

DETALLE	VALOR
Ing. Jose Miranda	14.054,25
Ing. Jose Miranda Alban PB	5.798,99
<b>Total obligaciones con instituciones financieras</b>	<b>19.853,24</b>

## 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. Puenbo	3.819,61
Coop. Tumbaco	2.776,64
Otros Prest Acc. X Pagar	90.493,79
<b>Total obligaciones con instituciones financieras</b>	<b>99.427,90</b>

## 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
<b>Total provisiones por beneficios a empleados</b>	<b>22.198,00</b>

#### 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	<b>291.994,62</b>
Reserva Legal	3.034,11	
Utilidad del Ejercicio	3.753,48	
Resultados Acumulados	- 9.247,67	
Resultados Adopcion NIFF	- 40.545,30	
<b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>		<b>99.171,06</b>
superavit por Rev.de Prop.planta y equipo	99.171,06	
<b>Total Patrimonio</b>		<b>391.165,68</b>

#### 11.-INGRESOS ORDINARIOS

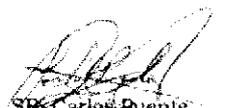
Esta aportación se caracteriza porque los socios de la compañía deciden llevar a efecto una aportación a fondos propios que generan ingresos ordinarios para la compañía

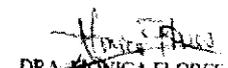
INGRESOS	VALOR	
Ventas Tarifa 12%	4.464,29	<b>352.093,08</b>
Ventas Tarifa 0%	322.421,65	
Ing Aport.Administrativos Quitumbe 12%	25.207,14	
<b>APORTES</b>		<b>314.664,54</b>
Ingreso Aportes Transportistas	165.460,04	
Ingresos Multas Transportistas	136.104,50	
Ingresos ruta Quitumbe -Aeropuerto	13.100,00	
<b>Total Ingresos Ordinarios</b>		<b>666.757,62</b>

Otros Ingresos	VALOR
INGRESOS	VALOR
Ingresos Varios	44.233,37
Ing.Intereses Bancarios	89,24
<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>44.322,61</b>

#### 12.- GASTOS OPERACIONALES

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

  
**Sr. Carlos Puente**  
 GERENTE GENERAL  
 SOTRANOR C.A

  
**DRA. MONICA FLORES**  
 CONTADORA GENERAL  
 SOTRANOR C.A