

**INGENIERIA CONSTRUCCION DISEÑO ELECTRICO  
ELECTRONICO CIVIL INCODISEEC CIA.LTDA.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

---

31 de diciembre de 2017

**NOTA 1.- BREVE RESEÑA HISTORICA DE LA ACOMPAÑIA, OBJETO  
SOCIAL REGIMEN ADMINISTRATIVO**

**(1) Entidad que Reporta**

COMPAÑIA TRANSPPELLANE S.A. Inicia sus actividades el 30 de Mayo del 2012. De aquí se desprende d la ardua labor que se ha venido desempeñando en el año del 2017 y de lo cual hemos estados gustosos de haberle hecho.

El domicilio principal de la Compañía es en la ciudad de Cevallos en la Parroquia de Cevallos Tungurahua, tendrá por objeto social todas las actividades especificadas en el Art. 3 de Escritura de Constitución de la Compañía.

El plazo de la Compañía es de cincuenta años contados desde la fecha de inscripción de la Escritura Pública.

El Capital Social es de mil veinte dólares de los Estados Unidos de Norte América, dividido en ciento diecinueve participaciones iguales acumulativas e indivisibles de un valor nominal de un dólar.

**NOTA 2.- PRINCIPALES POLITICAS Y/O PRACTICAS CONTABLES**

**(2) Bases de Preparación de los Estados Financieros**

**(a) Declaración de Cumplimiento**

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales (NIFF) en cumplimiento de lo establecido en Resolución de Superintendencia de Compañías N° SC.G.ICI.CPAIFRS. 11.007 del 9 de septiembre de 2011, publicada en el Registro Oficial N° 566 del 28 de Octubre de 2011.

Estos estados financieros fueron autorizados para su emisión por la Junta de Directorio de la Compañía en sesión del 18 de Abril del 2018

**(3) Reconocimiento de Ingresos y Gastos**

Los ingresos provenientes de las operaciones relacionadas con las actividades fundamentales de la Cooperativa de Transportes, constituyen

principalmente por la venta del servicio de transporte comercial de taxi convencional parroquial rural los costos y gastos son los que incurren la empresa para la generación de los ingresos.

#### **(4) Activos Fijos**

Los activos fijos están registrados al costo de adquisición

Las depreciaciones de estos activos se calculan sobre valores originales y en función de la vida útil estimada de los respectivos activos fijos, los porcentajes que serán aplicados dentro de los años posteriores son los contemplados en la ley orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación.

#### **(5) Políticas de Contabilidad Significativas**

Las políticas de Contabilidad mencionadas más adelante han sido aplicadas consistentemente en el periodo presentado en estos Estados Financieros.

##### **(a) Clasificación de Saldos Corrientes y no Corrientes**

Los saldos de activos y pasivos presentados en el Estado de Situación Financiera se clasifican en función de su vencimiento, es decir como corrientes aquellos con vencimiento igual o inferior a 12 meses, los que están dentro del ciclo normal de la operación de la Compañía, y como no corrientes, los de vencimientos superior a dicho periodo.

##### **(b) Instrumentos Financieros**

###### **Capital Social**

Las acciones ordinarias son clasificadas como patrimonio. Los costos incrementales atribuibles directamente a la emisión de acciones son reconocidas como deducción del patrimonio, neto de cualquier efecto tributario.

#### **NOTA 3.- FONDOS DISPONIBLES**

Bancos y otras instituciones financieras

La cuenta bancos y otras instituciones financieras se encuentran conformada por bancos e instituciones financieras locales y cuentas de ahorros que sumadas dan un valor de \$2.080,38

#### **NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS**

#### Cuentas por cobrar Local No Relacionadas

La cuenta se encuentra conformada por cuentas pendientes por el concepto de ventas a crédito con un valor de \$1.500,00

#### **NOTA 5.- INVENTARIOS**

##### Materia Prima Materiales de Construcción.

La cuenta Materia Prima Materiales de Construcción se encuentran conformados por materiales para la construcción entre otras y estas dan un valor de \$15.550,67

#### **NOTA 6.- ACTIVOS FIJOS**

##### Equipo de Cómputo y Software

La cuenta Equipo de Cómputo se encuentran conformados por Equipo de cómputo (Computadoras, impresoras) y estas dan un valor de \$1.476,96

##### Equipo de Maquinaria

La cuenta Equipo de Maquinaria se encuentran conformados transformadores y estas dan un valor de \$87.062,00

##### Vehículo

La cuenta Equipo de transporte se encuentran conformados por vehículos que la compañía ha adquirido para prestar sus servicios sumadas estas dan un valor de \$34.465,08

Cabe mencionar que para mediados del año se vendió un vehículo por toma de decisión de los accionistas por el valor de \$ 173.641,59 registrada en el balance de pérdida y ganancias como Perdida en Activo.

#### **NOTA 7.- CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS**

##### Cuentas por pagar Local No Relacionadas

La cuenta por pagar Local Relacionadas son obligaciones que son giro del negocio por la suma de \$0.00

##### Otras Cuentas por Pagar

La cuenta por pagar del IESS se encuentra conformada por Aporte Personal por pagar, beneficios sociales por pagar la suma de \$2.665,38

#### **NOTA 8.- OTROS PASIVOS CORRIENTES**

La cuenta Crédito Mutuo por pagar se encuentra conformada por los ahorros de los socios por pagar que suman un valor de \$10.820,92

#### **NOTA 9.- PATRIMONIO**

El patrimonio se encuentra integrado por:

Capital por: \$ 400,00

Certificados de Aportación, Aportes para futura Capitalización por : \$ 144.000,00

Reservas por : \$ 4.4042,50

Resultados Acumulados por \$ 169.070,03 se registra una disminución en esta cuenta por motivos que se pagan a los socios un proporcional a las utilidades acumuladas por el valor de \$132.343,91

Perdida del Ejercicio por el valor de \$ 193.648,94

La cuenta de patrimonio con todas las cuentas antes mencionadas asciende a un valor de \$123863,59

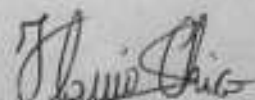
#### **NOTA 10.- INGRESOS**

Esta cuenta está conformada por Ventas en bienes por un valor de \$ 374.592,27 y de servicios por un valor de \$2.7932,29 así como los ingresos por multas por nuevos socios que son ingresos exentos.

#### **NOTA 11.- COSTOS Y GASTOS**

Esta cuenta está integrada por los gastos que incurren dentro del desenvolvimiento de la compañía

  
Ing. Maritza Mejía Carrasco  
CONTADOR

  
Sr. Chico Lascano Flavio Santiago  
GERENTE