

COMPAÑÍA DE TRANSPORTES PULPASTRANS S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA 1.- INFORMACION GENERAL

La Compañía de Transportes Pulpastrans S.A con su domicilio principal en la Provincia de Pastaza fue constituida jurídicamente para ejercer la actividad de transporte turístico en la provincia de Pastaza, como lo establece su Contrato de Operación.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS OPERACIONES Y PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

Las políticas de contabilidad que sigue la Compañía están de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las cuales requieren que la Directiva efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requiere presentar en los mismos.

Aún cuando pueden llegar a diferir de su efecto final. La Directiva considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

Las principales políticas contables utilizadas en la preparación de los Estados financieros son las siguientes.

- a.- **Periodo contable.**- La Compañía utiliza como periodo contable el año comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre.
- b.- **Registros contables y unidad monetaria.**- Los registros contables de la Compañía se llevan en Dólares de los Estados Unidos, que es la moneda de curso legal.
- c.- **Propiedades Planta y Equipos.**- Las propiedades y equipos están registradas al costo histórico o de adquisición. Las provisiones para depreciación se cargan a los costos y gastos del año y se calculan bajo el método de línea recta y las tasas de depreciación están basadas en la vida probable de los bienes.

Las erogaciones por mantenimiento y reparación se cargan a gastos al incluirse en ellas mientras que las mejoras se capitalizan.

d.- **Ingresos.**- Los ingresos durante el año son reconocidos en base al método del efectivo para luego ser depositados en la cuenta de ahorros de la empresa.

e.- **Costos y Gastos del periodo.**- Corresponden a pagos efectuados durante el periodo por gastos de autogestión, gastos administrativos, como servicios básicos, suministros y materiales, mantenimiento, movilizaciones, y otros gastos de representación en diferentes eventos y reuniones de trabajo de los Directivos.

NOTA 3.- CAJA Y BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2017, las cuentas de caja y bancos está conformadas de la siguiente manera.

CACPE PASTAZA	15,61
TOTAL SEGÚN EL BALANCE Y CERTIFICADOS	<u>15,61</u>

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR SOCIOS	10.550,96
PROVISION CTAS INCOBRABLES	-104,00
TOTAL SEGÚN EL BALANCE Y REGISTROS	10.446,96

NOTA 5.- GASTOS ANTICIPADOS

ANTICIPO RFIR	3,20
ANTICIPO SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS	292,00
CREDITO TRIBUTARIO IVA	3.693,95
ANTICIPO IMP. A LA RENTA	336,08
TOTAL SEGÚN BALANCE	4.325,23

NOTA 6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

	SALDO AL 31 DIC. 2017	% DEPREC.
Vehiculos	52.500,00	20%
Equipo de Computo	1.071,42	33,33%
TOTALES	53.571,42	
Depreciación acumulada	(15.130,92)	
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	38.440,50	

NOTA 7.- PASIVOS ACUMULADOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2017, las provisiones por pagar están conformadas por:

CUENTAS POR PAGAR	5.764,66
PRESTAMO POR PAGAR	700,00
IMPUESTO A LA RENTA	19,59
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	6.484,25

NOTA 8.- PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL	960,00
APORTE FUTURA CAPITALIZACION	54.805,49
UTILIDADES ACUMULADAS	-9.275,65
RESERVA LEGAL	25,43
GANACIAS ACUM DE EJERC ANT	166,28
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	62,51
TOTAL PATRIMONIO	46.744,06

NOTA 9.- CUENTA DE INGRESOS

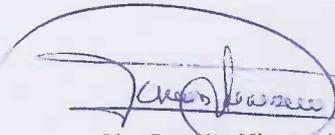
Cada socio aporta cuotas para los gastos de administracion y varios, adicionalmente el servicio de transporte realizado por todas las unidades es registrado.

APORTES DE SOCIOS	1.107,71
SERVICIO DE TRANSPORTE	1.192,00
OTROS INGRESOS	150,00
VALOR SEGÚN EL BALANCE.	<u>2.449,71</u>

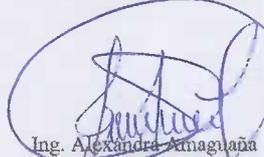
NOTA 10.- COSTOS Y GASTOS

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2017, la Compañia ha incurrido en los siguiente Gastos.

PERDIDA POR CTAS INCOBRABLES	104,00
GASTOS GENERALES	160,03
SERVICIOS BANCARIOS	0,75
SUMINISTROS Y MAT. DE OFC.	64,00
PATENTE ANUAL	197,07
COMBUSTIBLE	692,61
MANTENIMIENTO Y REPARACION	668,02
REPUESTOS	474,19
TOTALES SEGÚN BALANCE	<u>2.360,67</u>


Lic. Carmita Ninaeuri
GERENTE GENERAL
PULPASTRANS S.A




Ing. Alexandra Amaguana
CONTADORA
PULPASTRANS S.A