

# **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR DE PERSONAL QUINCE DE MAYO QUIDEMAY S.A.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIERO DEL AÑO 2018**

### **1. Información general**

La compañía DE TRANSPORTE ESCOLAR Y DE PERSONAL QUINCE DE MAYO QUIDEMAY es una Sociedad Anónima constituida en el país el 7 de febrero de 2006, cuyo domicilio y centro del negocio es en la ciudadela Los Rosales solar 7 Mz D1. La actividad principal de la empresa es el transporte escolar y de personal.

### **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. Están presentados en las unidades monetarias del dólar, que es la moneda de presentación.

### **3. Políticas contables**

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por compañía DE TRANSPORTE ESCOLAR Y DE PERSONAL QUINCE DE MAYO QUIDEMAY S.A., en la preparación de sus estados financieros.

#### **Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias**

La política de reconocimiento de los ingresos será cuando se entreguen los bienes y éstos han cambiado de propiedad. El ingreso de actividades ordinarias se medirá al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del gobierno.

#### **Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar**

La mayoría de las ventas se realizarán en condiciones de contado y crédito normales (30 a 45 días), y los importes de las cuentas por cobrar no tendrán intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisarán para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia, se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados.

#### **Pasivo Corriente**

Al término del 2015, el pasivo corriente ascienden a \$ 11.711,35; a continuación se detalla el desglose de la misma

|                      |          |
|----------------------|----------|
| Proveedores Locales  | 4.544.03 |
| Dividendos por pagar | 4.468,92 |

|                            |          |
|----------------------------|----------|
| Impuesto Renta por pagar   | 1.012.10 |
| Con el IESS                | 128.83   |
| Participación trabajadores | 732.14   |
| Impuestos por pagar        | 300,32   |
| Anticipos de clientes      | 525.00   |

#### Utilidad antes de impuestos

Las siguientes partidas se han reconocido como gastos al determinar la Utilidad antes de impuestos:

|                                         |            |
|-----------------------------------------|------------|
| Sueldos y salarios                      | 5.999,16   |
| Aportes a la seguridad social           | 728,94     |
| Beneficios sociales                     | 983,34     |
| Honorarios profesionales                | 1.466,65   |
| Fondos de reserva                       | 134,44     |
| Transporte                              | 221.205,07 |
| Internet                                | 304,67     |
| Gastos de oficina                       | 274,14     |
| Iva que se carga al gasto               | 1.038,51   |
| Depreciación Propiedad, Planta y equipo | 456,31     |
| Otros servicios                         | 441,44     |
| Comisiones bancarias                    | 268,35     |
| Movilización(combustible)               | 1.363,95   |
| Gastos de Gestión                       | 1.868,57   |
| Servicio de rastreo                     | 2.036,25   |
| Otros servicios                         | 626,43     |
| Mantenimiento y reparaciones            | 16,06      |
| Arriendo oficina                        | 1.956,48   |

#### Capital en acciones

Los saldos al 31 de diciembre de 2018 de \$ 810.00 compuestas según el archivo adjunto

| No. | Identificación | Tipo<br>Identificación | Nombre                             | Acciones |
|-----|----------------|------------------------|------------------------------------|----------|
| 1   | 905383816      | CÉDULA                 | ALBAN TAMAYO JUAN MANUEL           | 47       |
| 2   | 915078323      | CÉDULA                 | ALCIVAR FRANCO ADALBERTO FRANCISCO | 1        |
| 3   | 904524964      | CÉDULA                 | ANDRADE CERDAN ERNESTO LENIN       | 1        |
| 4   | 1200557435     | CÉDULA                 | ANDRADE CERDAN SONNIA TAHYRA       | 49       |
| 5   | 917042640      | CÉDULA                 | ARANA AVILA ALEX ALBERTO           | 1        |
| 6   | 904923380      | CÉDULA                 | ARGUELLO GARZON FRANCISCO XAVIER   | 53       |

|    |               |        |                                                                             |    |
|----|---------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------|----|
| 7  | 901094359     | CÉDULA | BARRAGAN GORDILLO GUILLERMO                                                 | 54 |
| 8  | 910650795     | CÉDULA | BRIONES BURGOS MARCIA MARIELA                                               | 52 |
| 9  | 913688131     | CEDULA | CABRERA MENDEZ JESUS ARMANDO                                                | 1  |
| 10 | 913236386     | CÉDULA | CAMACHO MONAR EDISON ELADIO                                                 | 1  |
| 11 | 917477705     | CEDULA | CARRION QUINTO ANGEL MARCOS                                                 | 1  |
| 12 | 601188204     | CÉDULA | CASTELO CHECA EDISON ALBERTO                                                | 49 |
| 13 | 1307190460    | CÉDULA | CEDEÑO LOOR MARJORY ESPERANZA                                               | 52 |
| 14 | 1311243925    | CÉDULA | CENTENO MONTES RUBEN DARIO                                                  | 1  |
| 15 | 902188234     | CÉDULA | CEVALLOS ROCAFUERTE VICTOR MAXIMO                                           | 1  |
| 16 | 909343899     | CÉDULA | CHAVEZ MOSQUERA LUIS BOLIVAR                                                | 1  |
| 17 | 909331688     | CÉDULA | CHECA NAVAS WILLIAM TEODORO                                                 | 1  |
| 18 | 915809396     | CÉDULA | COLOMA AGUILERA HUMBELINA JUDITH                                            | 1  |
| 19 | 0992442646001 | RUC    | COMPAÑIA DE TRANSPORTE ESCOLAR Y DE PERSONAL QUINCE DE MAYO - QUIDEMAY S.A. | 92 |
| 20 | 917061087     | CÉDULA | DE LA TORRE HOPPE DARIO JAVIER                                              | 1  |
| 21 | 911434264     | CÉDULA | DEL SALTO PAREDES CRUZ MERCEDES                                             | 1  |
| 22 | 924781537     | CÉDULA | ECHEVERRIA VERDESOTO ITALO ALEXANDER                                        | 1  |
| 23 | 602805145     | CÉDULA | ESPINOZA ESPINOZA DANILO SALVADOR                                           | 1  |
| 24 | 914077458     | CÉDULA | FLORES SORNOZA ANGEL PAUL                                                   | 1  |
| 25 | 917770869     | CÉDULA | FREIRE SANCHEZ VANESSA EUGENIA                                              | 53 |
| 26 | 910416338     | CÉDULA | GALVEZ DELGADO JOSE WASHINGTON                                              | 1  |
| 27 | 907129662     | CÉDULA | GARCIA BURGOS FRANCISCO ELEODORO                                            | 50 |
| 28 | 910320712     | CÉDULA | GARCIA LOPEZ ELTON IKO                                                      | 1  |
| 29 | 1302759954    | CÉDULA | GARCIA MONGE STALIN DEL SOCORRO                                             | 1  |
| 30 | 906781802     | CÉDULA | GARCIA PORTALANZA MARTHA HORTENCIA                                          | 1  |
| 31 | 909229569     | CÉDULA | GOMEZ PILAY MARCOS EDUARDO                                                  | 1  |

|    |            |        |                                        |    |
|----|------------|--------|----------------------------------------|----|
| 32 | 922370853  | CÉDULA | GONZALEZ GARCIA ANDREA FABIOLA         | 1  |
| 33 | 1103740500 | CÉDULA | GRANDA PORRAS ROBERTO JAVIER           | 1  |
| 34 | 900297656  | CÉDULA | GUILLEN SALVATIERRA VIRGILIO ALEJANDRO | 1  |
| 35 | 905498473  | CÉDULA | GUIRACocha SUAREZ LUIS ALBERTO         | 1  |
| 36 | 1202852156 | CÉDULA | HARO ERAZO EDUARDO EFRAIN              | 1  |
| 37 | 600498117  | CÉDULA | HUANGA RAMOS HOMERO ALFREDO            | 1  |
| 38 | 900139916  | CÉDULA | ITURRALDE CASTELLO GALO ENRIQUE        | 53 |
| 39 | 1201390463 | CÉDULA | LUCIO VICTOR DUBAL                     | 1  |
| 40 | 908357858  | CÉDULA | MALATAY PAZMIÑO LENIN ANIBAL           | 1  |
| 41 | 911148591  | CÉDULA | MARTILLO NAVARRO GUILLERMO ALFREDO     | 1  |
| 42 | 301053112  | CÉDULA | MOLINA MOLINA TOBIAS ISMAEL            | 1  |
| 43 | 913007787  | CÉDULA | NUÑEZ PIN MODESTO FABIAN               | 1  |
| 44 | 700869241  | CÉDULA | ORELLANA LEON FANNY ALICIA             | 1  |
| 45 | 1201651260 | CÉDULA | PALACIOS AGUIRRE EDUARDO BENEDICTO     | 1  |
| 46 | 903265460  | CÉDULA | PAREDES ORTIZ CARLOS VICENTE           | 1  |
| 47 | 1801170927 | CÉDULA | PINTADO TOBAR CARLOS MARCELO           | 53 |
| 48 | 907661169  | CÉDULA | PIO ARREAGA LUIS ENRIQUE               | 1  |
| 49 | 902217454  | CÉDULA | PRECIADO RODRIGUEZ VICENTE FELIX       | 1  |
| 50 | 912683372  | CÉDULA | RODRIGUEZ BRAVO RAUL SERAFIN           | 1  |
| 51 | 906091913  | CÉDULA | SANCHEZ CANALES LUIS                   | 1  |
| 52 | 909530743  | CÉDULA | TUMBACO BARZOLA FELIX XAVIER           | 1  |
| 53 | 904136769  | CÉDULA | VACA RAMOS MARIA ANTONIA               | 1  |
| 54 | 912219771  | CÉDULA | VALLE NAVARRO CARLOS ERNESTO           | 1  |
| 55 | 912236502  | CÉDULA | VALLE NAVARRO KATUSCA TAMARA           | 1  |
| 56 | 1202095459 | CÉDULA | VERA CARRIEL CLAUDIO ELIAS             | 1  |
| 57 | 906376322  | CÉDULA | VERA POGO CARLOS PORFIRIO              | 1  |

|                 |            |        |                               |     |
|-----------------|------------|--------|-------------------------------|-----|
| 58              | 1203009210 | CÉDULA | VERDESOTO REYES ERIKA GISELLA | 1   |
| 59              | 906079348  | CÉDULA | VILLACIS GARCIA ELSA MARIA    | 53  |
| 60              | 909022659  | CÉDULA | VIVAR PEREZ JUAN LEONARDO     | 54  |
| TOTAL (USD \$): |            |        |                               | 810 |

**Utilidades retenidas**

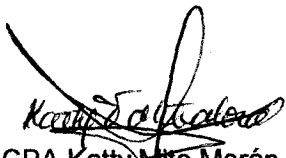
Cabe indicar que en el año 2019 se procederá al pago del 70% de las utilidades del año 2017 las cuales ascienden a \$ 4.468,92

**Efectivo y Equivalentes de efectivo**

El saldo al 31 de diciembre de 2018 es el \$ 19.796,09

Los presentes Estados Financieros fueron aprobados en la Junta de Accionistas celebrada el 13/04/2019

Estas Notas a los Estados Financieros fueron elaboradas por la contadora de la Empresa.

  
CPA Katherine Morán