

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

#### NOTA 1.- INFORMACION GENERAL

La Compañía de Transporte Comercial Escolar e Institucional Aguirre & Aguirre Aguirretrans S.A., inicio sus actividades económicas en la ciudad de Quito el 03 de Mayo del año 2016, regulada por las leyes del Ecuador y su normativa, tiene por objetivo y finalidad la prestación del Servicio de Transporte Comercial, Escolar e Institucional, dentro del Distrito Metropolitano.

La Compañía de Transporte Comercial Escolar e Institucional Aguirre & Aguirre Aguirretrans S.A., es una compañía compuesta de 59 accionistas, 54 accionistas activos y 5 accionistas pasivos; aprobada por la Superintendencia de Compañías, e inscrita en el Registro Mercantil el 04 de Mayo del 2016, se encuentra registrada en el Servicio de Rentas Internas como compañía obligada a llevar contabilidad.

La Compañía está domiciliada en el Cantón Quito, Distrito Metropolitano, Provincia de Pichincha, Parroquia de Amaguaña, Calles Antonio Iglesias s/n entre Eugenio Espejo y Miranda.

## NOTA 2. DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO

Los Estados Financieros de La Compañía de Transporte Comercial Escolar e Institucional Aguirre & Aguirre Aguirretrans S.A., están desarrollados bajo la NIIF, emitidas y reguladas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

### NOTA 3. MONEDA FUNCIONAL

La moneda funcional con la que se presentan los Estados Financieros es el dólar americano.

**NOTA 4. INFORMACIÓN DE LAS PARTIDAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS MAS REPRESENTATIVAS**

**4.1 Efectivo y equivalentes de efectivo**

|        | 31 de Diciembre de 2017 |         |
|--------|-------------------------|---------|
| CAJA   | \$                      | 808.90  |
| BANCOS | \$                      | 4091.81 |
|        | \$                      | 4900.71 |

Incluye aquellos activos financieros de la compañía; al 31 de diciembre del año 2017, se encuentra conformado por el valor existente en Caja General y el valor que se encuentra depositado en el Banco Pichincha todo con su debido sustento.

**4.2 Cuentas y documentos por cobrar clientes corrientes**

Son valores que cada accionista adeuda a la compañía por las aportaciones mensuales que tienen que cumplir como parte de sus obligaciones, y valores que se ha prestado a otros socios por beneficios que la compañía brinda a sus accionistas. Destacando que la cuenta Cobros puntos de emisión mantiene un valor de \$382.20; diferencia que se obtuvo de los ingresos y gastos informativos por los que se realiza mediante la facturación de puntos de Emisión, a la cual estamos obligados por ser una compañía de Transporte Escolar.

|  | 31 de Diciembre de 2017 |            |
|--|-------------------------|------------|
| CTAS Y DOCT POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS |                         | \$ 1258.86 |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS        |                         | \$ 3443.14 |
| COBROS PUNTOS DE EMISION                     | \$                      | 382.20     |
|  |                         | 5084.20    |

**4.3 PATRIMONIO NETOS**

La compañía al iniciar sus actividades inicio con un capital de \$ 3882.56; dividido en partes iguales para los 24 accionistas que lo conforman.

31 de Diciembre de 2017

|  |                |
|--|----------------|
| <b>CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO</b>       | 1160.00        |
| <b>APORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES</b> | 5694.00        |
| <b>SUPERAVIT EJERCICIOS ANTERIORES</b>   | 116.13         |
|  | <b>6970.13</b> |

#### 4.4 INGRESOS POR ACTIVIDADES NO ORDINARIAS

Los ingresos de la compañía están compuestos por: cuotas que los accionistas realizan de manera mensual, mismos que sirven para cubrir los gastos generados para el cumplimiento de sus actividades e ingresos generados por puntos de emisión, los mismos que son únicamente informativos.

31 de Diciembre de 2017

|                                       |           |                  |
|---------------------------------------|-----------|------------------|
| <b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>      | <b>\$</b> | <b>14.323,32</b> |
| <b>INGRESOS POR PUNTOS DE EMISION</b> | <b>\$</b> | <b>87427,19</b>  |

#### 4.5 GASTOS POR ACTIVIDADES NO ORDINARIAS

Los gastos de la compañía están compuestos por: gastos generados para el cumplimiento de sus actividades y gastos generados por puntos de emisión, los mismos que son únicamente informativos.

31 de Diciembre de 2017

**GASTOS NO OPERACIONALES** \$ 18638.26  
**GASTOS POR PUNTOS DE EMISION** \$ 87044.99

NOTA 5. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros al 31 de diciembre del año 2017 fueron aprobados por la junta de accionistas el 29 de marzo del año 2018.

A & A  
AGENCIAS DE  
INVESTIGACIÓN

Ing. Mónica Aguirre  
GERENTE GENERAL

Ing. María Fernanda Álvarez  
RUC. 1730083573001  
CONTADORA

Ing. María Fernanda Álvarez  
CONTADORA