

## POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

**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 64 accionistas, 54 accionistas activos y 10 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****4.1 Efectivo y equivalentes de efectivo**

31 de Diciembre de 2018

CAJA	\$	5,91
BANCOS	\$	11.759,94
	\$	11.765,85



Incluye aquellos activos financieros de la compañía; al 31 de diciembre del año 2018, 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 CUENTAS POR COBRAR SOCIOS Y CUENTAS POR COBRAR SOCIOS LLANTAS son valores que la compañía presta a sus socios como beneficios para que adquieran llantas de contado y a la compañía le cancelen en cuotas mensuales.

31 de Diciembre de 2018

<b>CUENTAS POR COBRAR SOCIOS</b>	<b>\$ 32,84</b>
<b>CUENTAS POR COBRAR SOCIOS LLANTAS</b>	<b>\$ 501,00</b>
<b>APORTES POR COBRAR SOCIOS</b>	<b>\$ 3.802,70</b>

#### 4.3 PATRIMONIO NETOS

El Patrimonio de la Compañía se encuentra dividido en tres partes, Capital Suscrito y Asignado, dividido dependiendo el número de acciones para los 64 accionistas que lo conforman, Aporte a Futuras Capitalizaciones y Superávit Ejercicios Anteriores en debido a que sus ingresos son no operacionales, únicamente son aportaciones que los accionistas realizan para administrar la compañía.

31 de Diciembre de 2018

<b>CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO</b>	<b>\$ 1.160,00</b>
<b>APORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES</b>	<b>\$ 5.694,00</b>
<b>SUPERÁVIT EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>\$ 5.224,16</b>

#### 4.5 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 2018

INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 27.822,78
INGRESOS POR PUNTOS DE EMISION	\$ 340.562,99

#### 4.6 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. Resaltando que la cuenta INGRESOS Y GASTOS DE PUNTOS DE EMISION tienen una diferencia por cuanto en el año 2017 hubo una diferencia de \$ 382.20, valor que correspondía a un socio que no entrego su factura personal arrastrando así dicho restante.

31 de Diciembre de 2018

GASTOS NO OPERACIONALES	\$	21.516,29
GASTOS POR PUNTOS DE EMISION		\$ 340.945,19

#### 4.7 SUPERAVIT O UTILIDADES

Cabe esclarecer que mediante la debida explicación del Servicio de Rentas Internas, los ingresos que percibe la compañía son Ingresos por Actividades no Ordinarias; únicamente son Aportaciones de los Accionistas para cubrir gastos Administrativos; por lo tanto la compañía no genera Utilidades, su ganancia obtenida contablemente se considera un Superávit.

#### NOTA 5. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros al 31 de diciembre del año 2018 fueron aprobados por la junta de accionistas el 15 de marzo del año 2019.

Ing. Mónica Aguirre  
RUC. 1712877495001

Ing. Mónica Aguirre  
GERENTE GENERAL

Ing. Maria Fernanda Alvarez  
RUC. 1720083573001  
CONTADORA

Ing. María Fernanda Álvarez  
CONTADORA