

## **TRANSPORTE ESCOLAR E INSTITUCIONAL SCHOOLBUS S. A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

#### ***1. INFORMACIÓN GENERAL***

La Compañía fue constituida el 16 de agosto del 2006 ante el Notario Primero del cantón Latacunga con el objeto de brindar servicio de transporte escolar dentro de la Provincia y fuera de ella.

Recibió la aprobación por parte de la Superintendencia de Compañías mediante Resolución N° 06.A.DIC.277 de fecha 13 de septiembre del 2006 y fue inscrita el mismo día en el Registro Mercantil del cantón Latacunga bajo la Partida 0204. Se inscribió en el SRI el 10 de julio del 2008 con el RUC 0591714678001.

La renovación del Permiso de Operación emitido por la Agencia Nacional de Tránsito de Cotopaxi fue el 23 de julio del 2013.

En este año la Superintendencia de Compañías aprobó la Reforma del Estatuto Social por cambio de Denominación de Compañía de Furgonetas Ortetuds S.A. a lo que ahora nos denominamos TRANSPORTE ESCOLAR E INSTITUCIONAL SCHOOLBUS S. A., también se realizó la Reforma del Objeto Social por solicitud de la Agencia Nacional de Tránsito.

#### ***2. BASES PARA LA PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS***

- a. Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los saldos del Estado de Situación Final del 2017 más los movimientos del 2018.
- b. La empresa califica como PYME, de acuerdo al reglamento.
- c. Los primeros Balances Financieros con NIFF fueron los terminados en el 2012.



- d. Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

### **3. CUENTAS UTILIZADAS**

Las cuentas utilizadas son las siguientes:

#### ***ACTIVOS***

##### **ACTIVOS CORRIENTES**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:** Es el saldo del 2017 más los ingresos y menos los egresos del efectivo del año 2018.

**CUENTAS POR COBRAR:** Son los valores por cobrar a los accionistas por aportes no pagados.

##### **PLANTA Y EQUIPO**

**MUEBLES DE OFICINA:** Es el mobiliario con que cuenta la compañía.

#### ***PASIVOS***

##### **PASIVOS CORRIENTES**

**FONDO ROTATIVO:** Son los valores que están en constante movimiento.

##### **PASIVOS NO CORRIENTES**

**IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR:** Es el cálculo del 2018.

#### ***PATRIMONIO***

**CAPITAL SOCIAL:** Es el valor del capital aportado por los accionistas.

**RESERVA LEGAL:** Es el saldo de años anteriores.

**UTILIDAD ACUMULADA:** Son las utilidades retenidas.



**UTILIDAD DEL EJERCICIO:** Es la utilidad del ejercicio 2018.

### ***INGRESOS***

**OTROS INGRESOS:** Son los aportes de los accionistas.

**RENDIMIENTOS FINANCIEROS:** Son valores recibidos por intereses en cuentas de ahorro.

### ***EGRESOS***

**HONORARIOS:** Son los pagos por las declaraciones y balances a la señora Contadora de la compañía.

**ARRIENDO:** Son los valores pagados en arriendo del local del año 2018.

**PUBLICIDAD:** Son los valores pagados por publicaciones en el diario local.

**TRANSPORTE:** Son los valores pagados al Sr. que presta los servicios del vehículo de la compañía.

**SUMINISTROS DE OFICINA:** Son los gastos por concepto de suministros de oficina.

**COMISIONES BANCARIAS:** Son valores que cobran por costos bancarios.

**IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES:** Son gastos de contribuciones a la Federación Nacional, retenciones asumidas, y pagos de patentes.

**GASTOS DE GESTIÓN:** Son los valores pagados por refrigerios y agasajos a los accionistas.



**GASTOS DE VIAJE:** Son los gastos por concepto de viáticos y movilización de los directivos del año 2018.

**OTROS SERVICIOS:** Son otros valores generales pagados en el año 2018.

**IVA AL GASTO:** Son los valores de IVA pagados en las adquisiciones del 2018.

#### **4. APROBACIÓN DE CUENTAS ANUALES**

Los presentes Estados Financieros han sido revisados por la Gerencia General y posterior aprobados por la Junta General de Socios el 14 de marzo del 2018. Dichas cuentas anuales están incluidas en: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros.

Jadira García Almeida

**CONTADORA**

**LIC. PROF. 34386**

**RUC: 1802096337001**