

COMPAÑIA DE TRANSPORTE EL GRAN GENERAL RUMIÑAHUI S.A..

Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2018
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

1. Datos y Actividades de la Compañía

COMPAÑIA DE TRANSPORTE EL GRAN GENERAL RUMIÑAHUI S.A. "La Compañía" fue constituida en la ciudad de Quito – Ecuador mediante escritura pública del 04 de mayo de 1994. EL GRAN GENERAL RUMIÑAHUI se constituye como una compañía anónima y sus estados financieros corresponden a una compañía individual, su actividad principal constituye el servicio de transporte de pasajeros urbano.

2. Declaratoria de Cumplimiento

Los estados Financieros del año 2018 de la compañía, 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 cumpliendo así con lo dispuesto por la superintendencia de compañías.

3. Resumen de las Principales Políticas Contables

a) Base de Presentación -

La compañía utiliza como base de presentación lo señalado en las NIIF para PYMES emitidas por la IASB, según lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador mediante Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006 estableció que a partir del 1 de enero del 2009 las NIIF proveerán de forma obligatoria para las entidades sujetas a su control, los lineamientos a seguirse como principios de contabilidad generalmente aceptados en la República del Ecuador.

En el año 2018 según resolución SC.ICI.CPA.IFRS.G.11010 en el artículo décimo primero señala que: "cuando una compañía se constituya a partir del año 2011, debe aplicar directamente las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) completas o las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES).""En cuyo caso no tendrá periodo de transición, por lo tanto, no está obligada a presentar las conciliaciones, ni elaborar el cronograma de implementación"

Según resolución SC.ICI.CPAIFRS.G.11 emitida el 11 de octubre del 2011 por la Superintendencia de Compañías del Ecuador se señala los requisitos de una PYME, al realizar el respectivo análisis se llega a la conclusión que la compañía de TRANSPORTE EL GRAN GENERAL RUMIÑAHUI S.A. Cumple con los requisitos de una PYME.

b) Flujos de Efectivo -

El efectivo y sus equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios.

c) Cuentas por Cobrar Clientes y Otras Cuentas por Cobrar

Las cuentas por Cobrar Clientes y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. El valor inicial se lo debe reconocer a su valor razonable. Posteriormente se lo debe determinar a su costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. El ingreso por interés, incluyendo el interés implícito, se reconoce como ingresos por interés y se calculan utilizando la tasa del interés efectivo. Las cuentas comerciales por cobrar incluyen una

COMPAÑIA DE TRANSPORTE EL GRAN GENERAL RUMIÑAHUI S.A..

**Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2018
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)**

provisión para reducir su valor al de probable realización. Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes.

d) Cuentas por Pagar y Otros Pasivos Financieros

A los pasivos se los reconoce inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de transacción incurridos. Los pasivos financieros se registran subsecuentemente a su costo amortizado, cualquier diferencia entre el costo inicial y el valor de redención se reconoce en el estado de resultados durante el periodo del pasivo financiero usando el método del interés efectivo.

e) Reconocimiento de Ingresos y Gastos

Los ingresos son todos los beneficios económicos que recibe la entidad durante un ejercicio económico. Los ingresos son ordinarios, cuando surgen en el curso de las actividades ordinarias de una empresa. La entidad no puede presentar a ningún ingreso como un elemento extraordinario. Los gastos son los decrementos en los beneficios económicos producidos durante un ejercicio económico

La medición de ingresos debe realizarse de acuerdo con el valor razonable de la contrapartida recibida. El valor razonable de la contraprestación, recibida o por recibir, tiene en cuenta el valor de cualquier descuento, descuentos por pronto pago u otros similares que sean practicados por la empresa. Los ingresos y gastos financieros deben ser reconocidos utilizando la base de acumulación o devengo.

f) Registros Contables y Unidad Monetaria -

Los estados financieros y los montos de las notas correspondientes a los mismos se presentan en dólares de los estados Unidos de América, que es la moneda de medición de la Compañía y de curso legal adoptada por la República del Ecuador a partir del mes de marzo del 2000.

g) Participación de Empleados en las Utilidades -

La Compañía reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los empleados en las utilidades, de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

h) Impuesto a la Renta -

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto 22% aplicable a la utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

4. Efectivo y sus equivalentes

La cuenta efectivo y sus equivalentes están compuestos por los siguientes valores:

Descripción	2018		2017	
Caja		1.208,00		1,169.52
Caja Chica		28,67		80.85
Bancos		11.826,79		22,214.90
Banco Pichincha # 31614217-04	530,02		1,518.78	

COMPAÑIA DE TRANSPORTE EL GRAN GENERAL RUMIÑAHUI S.A..

Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2018
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

Cuenta de Ahorro Coop. Cámara de Comercio	1.364,72		1,353.65	
COOP. DE AHORRO Y CRÉDITO SAN FRANCISCO LTDA.	2.777,19		12,849.93	
Banco del Pacifico	7.154,86		6,256.92	
Caja Ahorro Accionistas		290,00		400
Efectivo y Equivalentes a Efectivo		13.353,46		21,979.28

5. Cuentas por Cobrar

Un resumen de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2018 es el siguiente:

DETALLE	Saldo	CXC	Cobros	Saldo
ANGEL FABIAN MOROCHO CASTRO	0,00	2233,41	1733,41	500,00
AQUILINO ATENOR VERA MUÑOS	0,00	2830	2830	0,00
BEATRIZ HUMBELINA AZOGUE CHIMBORAZO	420,00	2240	1940	720,00
BUSTOS ECHEVERRIA JUAN BENITO	0,00	2455	2295	160,00
CARLOS GUILLERMO RAMOS MEJIA	0,00	2080	1900	180,00
CARMEN ANTONIETA CASTILLO AREVALO	965,90	2240	3205,9	0,00
CLAVON YANCHAPAXI CESAR AUGUSTO	0,00	2455	2455	0,00
CORDOVA CORDOVA MARIA DOLORES	2.330,00	2455	4145	640,00
EDISON DIEGO GUANOQUIZA OÑA	1.385,00	2455	3820	20,00
FRANCISCO FROILAN GONZALEZ GUANGA	1.912,90	2466,8	4421,3	-41,60
GALEAS GALEAS EUGENIO SILVIO	489,19	2529,4	3043,19	-24,60
GALEAS GALEAS GENARO XAVIER	1.033,62	2163,41	2874	323,03
GOMEZ BELTRAN ANTONIO LAUREANO	240,00		240	0,00
GUISÑAN ABDON IGNACIO	0,00	2607,2	2387,8	219,40
GUSTAVO CEPEDA MAYORGA	0,00	2593,56	2296,4	297,16
HECTOR LOPEZ LOPEZ	102,90	2840,91	2875,41	68,40
HENRY MANUEL TOAPANTA GUANOQUIZA	0,00	2455	2425	30,00
HUGO OSWALDO RAMOS MEJIA	0,00	2080	1920	160,00
JAIME GONZALO ESPINEL MISE	-72,32	2455	2557	-174,32
JOSE AGNELIO VERDEZOTO HARO	0,29	4854,9	3414,4	1.440,79
JOSE MANUEL GUACHI SIZA	0,00	2455	2455	0,00
JUAN ELIAS CASTILLO FREIRE	1.495,00	2455	3930	20,00
JULIO PAILACHO	0,00			0,00
KLEVER RODRIGO GUANOQUIZA GUANOQUIZA	3,20	2945	1803	1.145,20
LUIS GERMAN GUASCAL MASAPANTA	85,90	2653,4	2739,6	-0,30
LUIS RAMIRO HERRERA LARCOS		2160	2160	0,00
LUNA RODRIGUEZ LIVIO TUESMAN	326,58	3711,57	3773,53	264,62
MEJIA CEDEÑO JORGE VICENTE	33,40	2805,79	2838,95	0,24
MOROCHO CHUQUIMARCA SEGUNDO ANGEL	550,00	2316,82	2060	806,82
NOROÑA RIVADENEIRA FABIAN ROSENDO	0,00			0,00

COMPAÑIA DE TRANSPORTE EL GRAN GENERAL RUMIÑAHUI S.A..

Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2018
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

OLGA MARIA TOAPANTA OÑA	34,40	2455	2149,4	340,00
OÑA MASAPANTA JOSE LEONIDAS	0,00	1194,58	984,58	210,00
OÑA OÑA LUIS FREDDY	0,00	2847,47	2448,4	399,07
PABLO YAUTIBUG CHICAIZA	365,00	2455	2800	20,00
PATRICIO RAFAEL ANDRADE BALCAZAR	1.845,00	2703,96	4983,96	-435,00
RENE MITIS	0,00			0,00
ROMELIN JAVIER APUNTES MIGUEZ	395,50	2601,9	2215	782,40
WILMAN GONZALO RAMOS BALSECA		1000		1.000,00
ROVINSSON BOLIVAR BARONA SANCHEZ	0,00	2150	2150	0,00
RUIZ CORDOVA WASHINGTON EXPEDITO	0,00			0,00
RUIZ RUIZ MARCOS ENRIQUE	0,00			0,00
SANTOS TUQUERES	0,00			0,00
SEGUNDO NINASUNTA	0,00			0,00
SINAILIN TACO JOSE VICENTE	615,00		618	-3,00
TOLEDO CABRERA ALCIVAR CORNELIO	0,00			0,00
TOLEDO CELIN GUIDO FERNANDO	0,00			0,00
WALTER ANTONIO PIEDRA LEDESMA	0,00			0,00
WILSON OLIVERIO LOPEZ MENESES	52,62			52,62
CUENCA JADAN CARMEN	0,00			0,00
ENRIQUEZ UREÑA TELMO	0,00			0,00
TOAPANTA CABRERA ROMULO	0,00			0,00
SANCHEZ SANCHEZ SERGIO	0,00			0,00
GALEAS GALEAS EUDORO EMITERIO	0,00			0,00
APUNTES () PUESTO SIN CARRO	0,00			0,00
SIMON BOLIVAR BUSTOS ECHEVERRIA	0,00	2455	2455	0,00
TOAPANTA OÑA WILSON FABIAN	549,00	2455	2904	100,00
TOTAL	15.158,08	92.310,08	98.247,23	9.220,93

6. Otras cuentas por cobrar

Corresponde al siguiente detalle:

Descripción	2018	2017
Otras cuentas por cobrar	244,34	1,563.11

COMPAÑIA DE TRANSPORTE EL GRAN GENERAL RUMIÑAHUI S.A..

Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2018
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

7. Propiedad Planta y Equipo

Con el siguiente detalle:

Descripción	2018	2017
Propiedad, Planta y Equipos	115.485,03	115,875.36
Terrenos	88,056.50	88,056.50
Edificios	56,587.03	56,587.03
Instalaciones	36,100,82	31,824.02
Muebles y Enseres	1,700.47	1,700.47
Maquinarias y Equipos	3,856.80	3,856.80
Equipos de Computación	3,510.69	3,510.69
(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	-42,224,67	-37,557.54
(-) Deterioro Acumulado Propiedades, Planta y Equipo	-32,102,61	-32,102.61

8. Otras Obligaciones Corrientes

Corresponde al siguiente detalle:

Descripción	2018	2017
Retenciones del I.E.S.S.	94,18	454.97
Retenciones en la Fuente de Impuestos a la Renta	201,06	199.75
Retenciones del Impuesto al Valor Agregado	39,58	247.50
Beneficios Sociales por Pagar	4.186,39	2,754.32
Décimo Tercer Sueldo	642,08	586.46
Décimo Cuarto Sueldo	610,16	610.00
Vacaciones	1.757,59	786.61
11.15% Aportes Patronales I.E.S.S.	605,64	244.64
1% Secap - lece	26,70	21.94
Fondos de Reservas	382,22	342.67
Provisión por Desahucio	162,00	162.00
Nominas	0.00	26.31
Sueldos por Pagar	0.00	26.31
Otras Obligaciones Corrientes	4521,21	4,158.62

9. Ahorros accionistas

Corresponde al siguiente detalle:

Ahorros accionistas	18.665,00
MEJIA CEDEÑO JORGE VICENTE	760,00

COMPAÑIA DE TRANSPORTE EL GRAN GENERAL RUMIÑAHUI S.A..

**Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2018
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)**

LOPEZ LOPEZ HECTOR	560,00
BUSTOS ECHEVERRIA SIMON BOLIVAR	-975,00
GALEAS GALEAS EUGENIO SILVIO	5,00
TOAPANTA GUANOQUIZA HENRY MANUEL	1.390,00
YAUTIBUG CHICAIZA PABLO	365,00
BARONA SANCHEZ RONVISSON	565,00
GUASCAL MASAPANTA LUIS GERMAN	170,00
TOAPANTA OÑA OLGA MARIA	1.380,00
GUISÑAN ABDON IGNACIO	990,00
ESPINEL MISE JAIME GONZALO	1.540,00
RAMOS MEJIA CARLOS GUILLERMO	1.520,00
GUANOQUIZA OÑA EDISON DIEGO	150,00
OÑA OÑA LUIS FREDDY	1.520,00
TOAPANTA OÑA WILSON FABIAN	10,00
GUACHI SIZA JOSE MANUEL	1.290,00
NOROÑA RIVADENEIRA FABIAN ROSENDO	270,00
CORDOVA CORDOVA MARIA DOLORES	1.080,00
ANDRADE BALCAZAR PATRICIO RAFAEL	410,00
RAMOS MEJIA HUGO OSWALDO	1.500,00
CASTILLO AREVALO CARMEN ANTONIETA	210,00
TOLEDO CABRERA ALCIVAR CORNELIO	275,00
VERDEZOTO HARO JOSE AGNELIO DISCO 11	1.520,00
LUNA RODRIGUEZ LIVIO TUESMAN	130,00
GONZALEZ GUANGA FRANCISCO FROILAN	45,00
CLAVON YANCHAPAXI CESAR AUGUSTO	1.150,00
SIMON BOLIVAR BUSTOS ECHEVERRIA DISCO #37	310,00
BUSTOS ECHEVERRIA JUAN BENITO	390,00
HERRERA LARCOS LUIS RAMIRO	135,00

10. Patrimonio de los Accionistas

Capital Social

Al 31 de diciembre del 2018, el capital social de la Compañía está constituido por \$2,659.80 acciones de un valor nominal de US\$ 1 dólar cada una, el que se encuentra pagado totalmente.

Conciliación entre el número de acciones en circulación al inicio y final del Periodo

El valor de las acciones no ha variado en el transcurso del ejercicio económico.

Aporte Futuras Capitalizaciones:

Corresponde a valores de aportaciones al patrimonio de accionistas, para inversiones.

Detalle	2018
VARIOS APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	532.65
APORTE FUT. CAP. (SEDE SOCIAL)	10,862.39

COMPAÑIA DE TRANSPORTE EL GRAN GENERAL RUMIÑAHUI S.A..

**Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2018
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)**

APORTES FUT. CAP. (FONDO SOCIAL)	3,775.00
APORTE FUT. CAP. (TERRENO)	6,160.79
APORTE FUT. CAP. (EQUIPOS Y MUEBLES)	1,337.40
APORTES FUT. CAP. (OTROS)	4,710.30
Aportes futuras capitalizaciones	27,378.53

Reserva Legal

La Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, requiere que las sociedades limitadas transfieran a reserva legal un porcentaje no menor al 5% de la utilidad neta anual, hasta igualar por lo menos, el 50% del capital social de la Compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser capitalizada o utilizada para cubrir pérdidas en las operaciones.

11. Ingresos

Los ingresos en el 2018 se registraron por los siguientes conceptos:

Descripción	2018	2017
Ingresos de actividades ordinarias	76.490,00	79.830,00
Cuotas de Administración	72.640,00	72,880.00
Otros Ingresos de Actividades Ordinarias (1)	3.850,00	6,950.00
Otros ingresos de actividades ordinarias	14.529,52	9,622.17
Multas	1.075,00	290.00
Otros Ingresos por Seguros (2)	7.366,04	7,875.00
Otros Ingresos (3)	6.088,48	1,457.17
Otros ingresos financieros	678,43	60.58
Intereses financieros	678,43	60.58
TOTAL INGRESOS	89. 512.75	82,889.12

(1) Otros Ingresos de actividades ordinarios corresponden a los traspasos de puestos.

(2) Otros Ingresos por Seguros corresponden a las pólizas de seguros de los vehículos en los que la compañía ha servido como intermediaria entre el accionista y la empresa aseguradora.

(3) Otros Ingresos corresponden a la venta de lubricantes y a la utilidad generada en la venta de activos fijos.

12. Gastos

Detalle	2018	2017
Administrativos	84.091,11	85,691.40
Sueldos Unificados Adm.	27.150,00	26,331.00
Alimentación Adm.	285,00	671.82
Aportes Patronales al IESS Adm.	3.346,23	2,935.80
Secap - Iece Adm.	277,56	263.28
Fondos de Reserva Adm.	2.311,58	2,378.28

COMPAÑIA DE TRANSPORTE EL GRAN GENERAL RUMIÑAHUI S.A.

**Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2018
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)**

Décimo Tercer Sueldo Adm.	2,312,44	2,194.44
Décimo Cuarto Sueldo Adm.	1,544,16	1,500.00
Vacaciones Adm.	1,405,98	422.00
Desahucio Adm.	0,00	133.00
Gastos Planes de Beneficios a Empleados Adm.	0,00	673.00
Honorarios Profesionales Adm.	2,000,03	2,000.00
Servicios Contratados Adm.	689,89	1,950.24
Mantenimiento de Equipos Adm.	35,00	42.39
Reparaciones de Equipos Adm.	0,00	0,00
Mantenimiento Edificios e Instalaciones	2,221,77	80.00
Mantenimiento Paradas y Vías	0,00	110.35
Publicidad y Promoción Adm.	157,50	300.00
Publicaciones y Convocatorias Adm.	420,24	850.03
Seguros Adm.	0,00	7,207.70
Movilización y Transporte	12,522,50	6,354.25
Movilización Oficina	8,71	174.80
Movilización Presidente	2,400,00	1,577.30
Gastos de Gestión Adm.	16,52	10.00
Donaciones y Colaboraciones	456,88	50.61
Servicio Rastreo Satelital	8,470,00	9,020.00
Energía Eléctrica Adm.	270,31	346.34
Teléfonos Convencionales Adm.	231,87	224.57
Internet Adm.	591,64	483.39
Agua Adm.	233,34	209.85
Gastos Notariales Adm.	503,85	0,00
Gastos de Registro Mercantil Adm.	0,00	75.00
Impuesto a los Consumos Especiales Adm.	441,70	5.68
Tasas y Contribuciones Adm.	650,10	2,759.56
Contribuciones a Superintendencia de Compañías Adm.	134,71	107.77
IVA Gasto Adm.	2,712,79	4,080.34
Depreciaciones Propiedades Planta y Equipos Adm.	4,667,13	4,801.06
Servicio Monitoreo y Seguridad	403,79	321.48
Gastos Varios Oficina	471,74	647.50
Capacitación y Entrenamiento Adm.	120,00	0,00
Suministros y Materiales de Oficina	1,364,51	1,462.38
Suministros de limpieza y aseo	129,78	204.56
Otros Gastos	738,40	351.37
Ajasajo Navideño	936,21	1,176.70
Aniversario Ruminahui	1,457,25	1,203.56
Gastos Financieros	61,15	512.14

COMPAÑIA DE TRANSPORTE EL GRAN GENERAL RUMIÑAHUI S.A.

Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2018
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

Gasto Financiero - Actuariales	0.00	383.00
Otros Gastos Financieros	61,15	129.14
Gastos No Operacionales	962,19	1,775.92
Otros Gastos	1,775.92	1,775.92
Perdida en Venta de Propiedad, Planta y Equipo	0.00	271.04
Retenciones Asumidas	202,37	46.50
Gastos por Agasajo Navideño	0.00	0.00
Otros gastos no deducibles	759,82	154.07
Gastos Impuesto a la Renta	0.00	1304.31

13. Eventos Subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2018 hasta la fecha de emisión de este informe (29 de abril del 2018) no se produjeron eventos, que en opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan.


Lcdo. José Verdezo
GERENTE GENERAL


Ing. Margarita Ayala
Contadora