



**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE DEL 2018**  
**(Expresado en Dólares Estadounidenses)**

**1.- MONEDA FUNCIONAL**

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la compañía (moneda funcional). Los estados financieros se expresan por lo tanto en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de los estados financieros de la compañía.

**2.- BASES DE ELABORACION**

Los estados financieros de la Compañía, constituyen los primeros estados financieros preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) Emitidas por el IASB (International Accounting Estándar Board) que han sido adoptadas en el Ecuador y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales y Aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan al 31 de Diciembre del 2018.

La preparación de los Estados Financieros conforme a las NIIF requiere el uso de estimaciones contables y también exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

**3. ACTIVOS FINANCIEROS**

Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$3.548,18
-------------------------------------	------------

Este valor corresponde al efectivo al 31 de diciembre del 2018, registrado en su caja.

**4. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**

Las propiedades, planta y equipo son registrados al costo histórico, menos depreciaciones acumuladas.

Muebles y Enseres	750,00
Depreciación Acumulada de Propiedades Planta y Equipo	<u>(150,00)</u>

**PASIVO**

**5. PASIVO CORRIENTE**

Cuentas y Documentos por pagar	\$ 2.422,90
Impuesto a la renta por pagar año 2018	\$ 114,50
Participación Trabajadores por pagar año 2018	\$ 80,82



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR E INSTITUCIONAL EXPRESO DAULE  
PEÑAHERRERA Y PONCE S.A.  
MAGRO - DAULE - ECUADOR

Utilidad por pagar año 2017

\$ 346,47

**PATRIMONIO NETO**

**6. CAPITAL**

El Capital de la Compañía es de \$ 840,00 el monto de cada acción es de \$ 1,00  
Utilidad del año 2018 por el valor de \$ 343,49.

**7. INGRESOS**

Los ingresos obtenidos ascienden a \$8.660,00 que son producto de las cuotas entregadas por los señores accionistas para la operatividad de la compañía.

**8. EGRESOS**

Los Egresos al 31 de diciembre del 2018 ascienden a \$8.121,19 que es producto por Pagos de Empleados, Beneficios Sociales, Seguridad Social, Impuestos, Publicidad, Suministros y otros pagos.

**9. OTROS CONCEPTOS**

La utilidad de la compañía al 31 de diciembre del 2018 asciende a \$343,49.

El balance financiero y el estado de resultado fueron reportados al Servicio de rentas Interna y a la Superintendencia de Compañía en las fechas que determinan la ley.

**Fecha de Aprobación de los Accionistas**

A los quince días del mes de marzo del año dos mil diecinueve, se aprobó los Estados Financieros, según consta del Acta de la Junta General Ordinaria y Universal de la Compañía de Transporte Escolar e Institucional Expreso Daule Peñaherrera y Ponce S.A.

Toda la documentación que respalda el movimiento contable - financiero - administrativo del ejercicio económico del año 2018 reposan en los archivos de la Compañía y su custodia está bajo la responsabilidad de su gerente general y deberá permanecer durante el tiempo que indique la ley, para cualquier revisión por parte de las autoridades de control.

**Contador General**  
**Juan Romero Fuentes**  
Reg. 05590