

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR AVILES MENDOZA AVILSA S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2018

NOTA 1.- IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA

La Compañía de Transporte Escolar Avilés Mendoza AVILSA S.A es una empresa constituida mediante escritura pública el 31 de octubre del 2002, fue inscrita en el Registro Mercantil el 31 de octubre del 2002 ante el notario Dr. Galo León resolución aprobatoria emitida con fecha 22 de noviembre del 2002 según expediente de la Superintendencia de Compañía N. 94170 La entidad se rige por disposiciones contenidas en la ley de Compañías y su Reglamento.

DOMICILIO:

La Compañía de Transporte Escolar Avilés Mendoza AVILSA S.A es de nacionalidad ecuatoriana y su domicilio en la ciudad de Sangolquí, Cantón Rumiñahui, Provincia de Pichincha calle A tacazo s/n y España.

OBJETIVO:

Su objetivo social es exclusivamente el servicio de transporte Escolar e Institucional nivel local, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica del Transporte Terrestre Transito y Seguridad Vial sus reglamentos y las disposiciones que emitan los Organismos competentes en esta materia.

CAPITAL SOCIAL:

El capital social de la Compañía de Transporte Escolar Avilés Mendoza AVILSA S.A es de OCHOCIENTOS DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA CON 00/100(USD 800,00) participaciones sociales de 10 dólares de los Estados Unidos de América (USD 10,00) cada una.

NOTA 2.- PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES

En resumen, las prácticas contables más significativas, utilizadas por la compañía, para la elaboración de los estados financieros; se basan en la acumulación y conforme a Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF S) y utilizadas en el Ecuador NIIF PYMES.

Los Estados financieros de la Compañía se prepararon en moneda aceptada a nivel nacional, dólares estadounidenses; y el control se hizo con base a precios históricos vigentes a las fechas en que incurrieron las transacciones, bajo el sistema de devengando.

INGRESOS ACUMULADOS

La entidad si registra ingresos en el presente ejercicio económico

COSTO Y GASTOS

La Compañía genera costos y gastos por las actividades propias de funcionamiento y otros gastos de operación y administración.

PAGO AL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL IESS

En el presente ejercicio económico se registran pagos por aportes, préstamos y fondo de reserva ya que existen trabajadores afiliados en el presente ejercicio económico,

IMPUESTOS

La entidad ha cumplido con todos los impuestos generados en el ejercicio fiscal habiendo pagado y presentado el Impuesto a la Renta y el Impuesto al Valor Agregado (IVA), Retenciones en la Fuente RF y demás anexos que le corresponde presentar.

NOTA 3.- EFECTIVOS Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2018 y al 31 de diciembre del 2017 son los siguientes:

ACTIVO	AÑO 2018	AÑO 2017
EFFECTIVO EQ. EFFECTIVO	\$ 2,74	\$ 1,32

NOTA 4.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Corresponde a la cuenta de Clientes a quienes se otorgó crédito en el presente ejercicio económico.

CTA. DOC. X COBRAR NO REL.	\$ 10.507,91	\$ 7.210,86
----------------------------	--------------	-------------

NOTA 5.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

En esta cuenta se encuentra registrado las retenciones en la fuente realizadas a la empresa.

CREDITO TRIBUTARIO (IVA-RENTA)	\$ 794,82	\$ 223,65
--------------------------------	-----------	-----------

NOTA 6.- MUEBLES Y ENSERES

En esta cuenta se refiere al inventario de Muebles y Enseres

MUEBLES Y ENSERES	\$ 3.034,40	\$ 3.034,40
-------------------	-------------	-------------

NOTA 7.- DEPRECIACIONES ACUMULADAS

Se registra los valores de depreciaciones acumuladas de los activos fijos

MAQ. EQUIPO E INSTALACIONES	\$ 76,00	\$ 76,00
-----------------------------	----------	----------

NOTA 8.- CUENTA POR PAGAR NO RELACIONADOS

Corresponde a cuentas y documentos por cobrar no relacionados

CTA. DOC. X PAGAR NO REL.	\$ 9.157,58	\$ 6.521,45
---------------------------	-------------	-------------

NOTA 9.- CUENTA DE IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

Corresponde al Impuesto a la renta generada del periodo.

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	\$	66,35	\$	89,78
-------------------------------	----	-------	----	-------

NOTA 10.- OTROS PASIVOS CORRIENTES

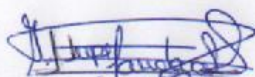
Esta cuenta se registran las cuentas por Pagar de retenciones en la Fuente y IVA al SRI

OTROS PASIVOS CORRIENTES	\$	629,08	\$	-
--------------------------	----	--------	----	---

NOTA 11.- ESTADO DE CAMBIOS DEL PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO	\$	800,00	\$	800,00
APORTES ACCIONISTA FUT				
CAPITALIZACIONES	\$	-	\$	-
RESERVA LEGAL	\$	142,60	\$	119,81
	\$			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERC ANT	1.453,09		\$	-
PERDIDA DEL EJERCICIO	\$	-	\$	-
UTILIDA D AÑO 2018	\$	-	\$	1.219,89
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$	301,61	\$	233,20

Atentamente,



Ing. Guadalupe Sandoval
CONTADORA
MAT.CCPP 17-6069