

## **TAXI EJECUTIVO HUAQUIMOVIL S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

---

#### **1. INFORMACION GENERAL**

TAXI EJECUTIVO HUAQUIMOVIL S.A., fue legalmente constituida mediante expediente 121529 De La Superintendencia De Compañías., el 04 de Febrero del 2011. La dirección de su domicilio y centro de actividad principal se encuentran ubicados en Piñas y Tungurahua en la ciudad de Huaquillas. El RUC es 0791746760001.

La Constitución de la compañía se estableció con el propósito de contribuir al desarrollo social y económico de la población del cantón Huaquillas, teniendo como actividad principal el Transporte Ejecutivo de Taxi.

Los estados financieros presentados corresponden a la información contable de TAXI EJECUTIVO HUAQUIMOVIL S.A.

Toda la información financiera expresada en este informe se encuentra presentada en USD (Dólares de Estados Unidos de Norte América).

#### **2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

##### **2.1. DECLARACIONES DE CUMPLIMIENTO**

Los estados financieros consolidados han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros:

**Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo:** Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes al efectivo partidas como: caja, depósitos en bancos y otras instituciones financieras.

**Inventario de suministros y materiales.-** al costo promedio de adquisición, los cuales no exceden el valor neto de realización.

**Propiedades, Planta Y Equipo:** son requeridas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado es la pérdida por deterioro del valor.

El costo de Propiedades, Planta Y Equipo comprende el costo de adquisición mas los costos relacionados con la ubicación del activo, su puesta en funcionamiento según lo dispuesto en administración.

Los gastos de reparación y mantenimiento se imputan a resultados en el periodo que se producen.

**Métodos de depreciación, vidas útiles y valores residuales.** El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presenta las principales partidas de propiedad, planta y equipo, y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

**Ítem**

**Vida útil en años.**

Maquinarias y equipos	10 – 35
Equipos de Transporte	5 – 9
Muebles y enseres	10
Equipos de Computación	3

La compañía no considera el valor residual de los activos fijos para la determinación del cálculo de la depreciación.

Retiro o venta Propiedades, Planta Y Equipo. La utilidad o pérdida que surja de la venta de un activo del rubro de propiedades, planta y equipo es calculado como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en los resultados del año.

**Cuentas Y Documentos Por Pagar:** Son registradas a su valor razonable, exclusivamente de las operaciones de la compañía a favor de terceros.

**Impuesto.** El gasto por impuesto de a la renta representa la suma de los impuesto mencionados tanto corrientes como diferidos.

**Capital Suscrito O Asignado:** El capital social está representado por acciones ordinarias.

Los costos incrementales directamente atribuibles a la emisión de nuevas acciones se presentan en el patrimonio neto como una deducción, neta de impuestos, de los ingresos obtenidos.

Los dividendos sobre acciones ordinarias se reconocen como menor valor del patrimonio cuando son aprobados o se configura la obligación de su pago en los términos de NIC 37.

**Aportes De Socios O Accionistas Para Futura Capitalización:** Califican como patrimonio el momento en que exista un contrato que ponga de manifiesto la

capitalización, que se daría el momento en que la Institución apruebe el trámite de aumento de capital en el que se utilice esta cuenta, caso contrario se reclasificará al pasivo.

**Reconocimiento de ingresos** Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de bienes y servicios en el curso ordinario de las actividades del Grupo.

**Los ingresos ordinarios** se presentan netos del impuesto sobre el valor agregado, devoluciones, rebajas y descuentos y después de eliminadas las ventas dentro del Grupo.

**Ventas de servicios.** Las ventas se reconocidas por la transferencia de servicios a terceros.

**Costos y Gasto.** Se registran al costo histórico y se reconocen a manera que son incurridos independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en que se conocen.

### 3. Conciliación del patrimonio neto al 1 de enero y al 31 de diciembre 2011

	1 de febrero 2011	31 de diciembre 2011 (En U.S. dólares)
Patrimonio de acuerdo a la constitución	1,200.00	1,200.00
Aporte de socios para futuras capitalizaciones	23,080.54	23,080.54
Patrimonio neto de acuerdo a las NIIF	<u>24,280.54</u>	<u>24,280.54</u>

Explicación de la conciliación por fines patrimoniales se aporta para invertir en la compañía.

#### 4. Inventarios

31 de diciembre 2011

(En U.S. dólares)

Inventario de Suministros y Materiales	<u>36.00</u>
Total.	<u>36.00</u>

Al 31 de diciembre del 2011 queda en inventario un equivalente a \$ 36.00 comprendido en lapiceros, lápiz, carpetas, binchas, clic, borrador, marcadores, resaltadores, y corrector.

#### 5. Propiedades, Planta y Equipo

31 de diciembre 2011

(En U.S. dólares)

Clasificación:	
Muebles y enseres	3,634.00
Maquinaria y equipos	1,020.00
Equipo de Computación	<u>4,685.00</u>
Total	<u>9,339.00</u>

En el presente año no se realizaron depreciaciones ni incremento por adquisición debido a que en este año se compro todos los activos.

#### 6. Cuentas y documentos por pagar

31 de diciembre 2011

(En U.S. dólares)

Proveedores	
Locales	<u>60.78</u>
Total.	<u>60.78</u>

Las cuentas pendientes de pago corresponden a retenciones en fuente del mes de diciembre 2011.

#### 7. Impuesto

En el periodo contable existió unos ingresos de 4,729.88 por prestación de servicios los mismos que fueron utilizados: en los costos de venta y producción

349.04, costos indirectos 303.06 en gastos de venta 28.00 y en gastos de administración 4,352.84. Por lo que no se genero ninguna utilidad.

#### 8. Patrimonio.

Capital suscrito. Está constituida por \$ 1,200.00 dividido en 30 acciones valoradas a \$ 40.00 cada acción nominal.

**Aportes De Socios O Accionistas Para Futura Capitalización.-** Para este nuevo año los socios deciden aportar \$23,080.54 para reinvertir en la compañía y darles nuevos valores a sus acciones.