

TAXI EJECUTIVO HUAQUIMOVIL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1. INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA

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 más 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 considera el 10% del 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.

Participación de trabajadores. La compañía reconoce en sus estados financieros un pasivo y un gasto por participación a los trabajadores sobre las utilidades de la entidad. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades liquidas o contables de acuerdo con las disposiciones legales.

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. Detalle de los valores conciliados

Conciliación del patrimonio neto al 1 de enero y al 31 de diciembre 2016

	1 de diciembre 2015	31 de diciembre 2016 (En U.S. dólares)
Patrimonio de acuerdo a la constitución	2,000.00	2,280.00
Aporte de socios para futuras capitalizaciones	100,631.53	0.00
Reserva Legal	1,000.00	1,000.00
Utilidad no distribuida de años anteriores	3,197.33	3837.26
Utilidad del Ejercicio	639.93	464.10
Patrimonio neto de acuerdo a las NIIF	<u>107,468.79</u>	<u>7,581.36</u>

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

Propiedades, Planta y Equipo

	31 de diciembre 2015	31 de diciembre 2016 (En U.S. dólares)
Clasificación:		
Muebles y enseres	2,199.21	2,199.21
Terreno	39,031.00	39,031.00
Maquinaria y equipos	4,842.49	4,842.49
Equipo de Computación	2,474.78	2,474.78
Depreciación acumulada da propiedad planta y equipo	<u>- 6,817.95</u>	<u>- 6117.95</u>
Total	<u>41,729.53</u>	<u>41,729.53</u>

Cuentas y documentos por pagar

	31 de diciembre 2015	31 de diciembre 2016 (En U.S. dólares)
Proveedores		
Locales	133.46	261.23
Participación de trabajadores	144.78	105.00
<u>Obligaciones del IESS</u>	<u>353.01</u>	<u>367.41</u>
Total.	<u>631.25</u>	<u>733.64</u>

Las cuentas pendientes de pago correspondientes al periodo 2016 son del SRI, IESS y la participación de trabajadores.

Impuesto a la renta reconocido en los resultados

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta se calcula en un 22% sobre las utilidades sujetas a distribución.

	31 de diciembre 2015	31 de diciembre 2016 (En U.S. dólares)
Utilidad del gravable	820.42	595.00
Impuesto a la Renta	<u>180.49</u>	<u>130.90</u>

Participación de trabajadores

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en la utilidades de la compañía en un 15% aplicable a la utilidades líquidas o contables.

	31 de diciembre 2015	31 de diciembre 2016 (En U.S. dólares)
Utilidad del ejercicio	965.20	700.00
Participación de trabajadores	<u>144.78</u>	<u>105.00</u>

Patrimonio.

Capital suscrito. Actualmente tiene \$ 2,280.00 dividido en 57 acciones valoradas a \$ 40.00 cada acción nominal.

Reserva legal

La ley de compañías requiere por lo menos el 15% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que esta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos pero puede ser capitalizada en su totalidad. La compañía tiene como reserva acumulada \$ 1,000.00.

Ingresos

31 de diciembre 2015

31 de diciembre 2016

(En U.S. dólares)

Prestación de servicios

39,070.61

37,712.88

En el presente año hubo en ingresos por cuotas de socios un valor de \$ 37,712.88 los mismos que fueron utilizados: en los gastos de operación \$ 37,012.88, Por lo que se generó una utilidad antes de la participación de utilidades de \$700.00 de participación de utilidades se distribuido \$105.00 al personal y quedo una utilidad gravada de \$595.00 causando un impuesto de \$130.90