

COMPAÑÍA DE TAXIS VALENTAXIS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

COMPAÑÍA DE TAXIS VALENTAXIS S.A.- Se constituyó por escritura pública el 27 de marzo del 2009, y fue aprobada por la Superintendencia de Compañías.

.Su domicilio es el cantón Valencia provincia de los Ríos, con un capital suscrito de \$ 2.400,00 y un capital pagado de \$ 1.200,00.

El objetivo de la Compañía de Taxis Valentaxis S.A es dedicarse exclusivamente al transporte de pasajeros sujetándose a la Ley Orgánica de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial sus reglamentos y las disposiciones que emitan los organismos competentes en esta materia.

Base de Presentación.- La Compañía de Taxis Valentaxis S.A. mantiene sus registros contables en dólares de los Estados Unidos de América de acuerdo con NEC y NIIF adoptadas por la Superintendencia de Compañías, las cuales difieren en ciertos aspectos de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

Período de Presentación.- La Compañía de Taxis Valentaxis S.A debe remitir a la Superintendencia de Compañías la información pertinente dentro de los plazos exigidos por la Ley y con todos los requisitos correspondientes.

En la Compañía de Taxis Valentaxis S.A a se mantendrá todos sus archivos que sustente los eventos económicos reflejados en los Estados Financieros de manera obligatoria por un periodo de siete años.

Impuesto a la renta.- La Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de aplicación establecen que las personas jurídicas pagarán sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores, la tarifa del 23% de impuesto a la renta para el año 2012 y del 22% para el año 2013 en adelante, y para aquellas entidades que reinviertan la utilidad aplicarán la tasa del 13% de impuesto a la renta para el año 2012 y del 12% para el año 2013 en adelante (aplicable a las utilidades a reinvertir).

Muebles, enseres y equipos.- Están registrados al costo de adquisición. Los pagos por mantenimiento son cargados a gastos, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan. Los activos fijos son depreciados aplicando el método de línea recta considerando como base la vida útil estimada de estos activos, según los siguientes porcentajes anuales:

<u>Activos</u>	<u>Tasas</u>
Edificios e instalaciones	5%
Muebles de oficina	10%
Equipos de oficina y estación de servicio	10%
Enseres de oficina	10%
Equipos de comunicación	10%
Equipos de computación	33%

Reconocimiento de ingresos.- La Compañía de Taxis Valentaxis S.A reconoce como ingresos, los aportes que realizan los socios en forma mensual y las ventas de servicios de transporte.

Efectivo y equivalentes de efectivo.- La Compañía de Taxis Valentaxis S.A para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo, considera como efectivo y equivalentes de efectivo el saldo de caja y bancos.

Participación de trabajadores.- Al 31 de diciembre del 2017, la Compañía de Taxis Valentaxis S.A ha provisionado de sus excedentes, el 15% de participación trabajadores, debido a que el resultado del Ejercicio 2017 presenta una utilidad.

Es importante indicar que el valor correspondiente al 15% deberá ser depositado en el MRL debido a que no dispone de empleados.

2. EFECTIVO

Un detalle de su efectivo disponible al 31 de diciembre del 2017 es el siguiente:

	<u>2017</u>
	(US\$.)
Banecuator	<u>8.792</u>
Total	8.792

En la cuenta Bancos se registra los movimientos de la cuenta corriente y otros depósitos a la vista en bancos y otras entidades financieras.

3. CUENTAS POR COBRAR

Un detalle de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2017 es el siguiente:

	<u>2017</u> (US\$.)
Cuentas por accionistas	<u>3.000</u>
Total	3.000

Al 31 de diciembre del 2017 el saldo de la cuenta por cobrar esta conforma por saldos pendiente de pago de accionistas por concepto de cuotas de ingreso.

4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Un detalle y movimiento de la propiedad, planta y equipo al 31 de diciembre del 2017, es como sigue:

	Saldos Al 31/dic/2016MOVIMIENTO.....		Saldos Al 31/dic/17
		Adiciones	Ventas y/o Retiros	
Terrenos	0			26.538
Muebles y enseres	34	-	-	34
Equipos de computo	<u>1.427</u>	=	=	<u>1.427</u>
Subtotal	27.933	- (-)	27.933
Depreciación acumulada	(<u>471</u>)	=	= (<u>471</u>)
Total	27.528	- (-)	27.528

5. OTROS ACTIVOS

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de esta cuenta corresponde:

	<u>2017</u>
Pagos diferidos	129
Total	129

Corresponde al pago del anticipo del impuesto a la renta del año 2018.

6. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de esta cuenta se encuentra conformada por:

	<u>2017</u>
Aportes IESS	66
Obligaciones con el SRI	1.443
Obligaciones con Patronales	23
Obligaciones con terceros	26
Total	1.558

En las cuentas Aportes IESS se encuentran incluidos los aportes personal y patronal préstamos IESS, y en Obligaciones con el SRI, retenciones en la fuente e IVA cobrado.

Dentro del rubro Obligaciones Patronales, se incluyen el valor correspondiente al 15% que será depositado en el MRL.

7. OBLIGACIONES CONVERTIBLES EN ACCIONES

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de esta cuenta se encuentra conformada por aportaciones de los accionistas para ser utilizadas en el año 2018 en un aumento de Capital

8. CAPITAL

	<u>2016</u>
Capital Suscrito	24.000
Capital no pagado	-1.200
Aportes futuras capitaliz	5.000
Reserva Legal	91
Otros aportes patrimoniales	32.000
Resultados acumuladas	823
Utilidad del ejercicio actual	1.223
Total	37.891

9. INGRESOS

Son valores provenientes por aportes de los socios, cobro de multas, los mismos que sirven para solventar los gastos operacionales de la Compañía de Taxis Valentaxis S.A

10. COSTOS Y GASTOS

Son desembolsos realizados para cubrir todos los gastos originados por el movimiento operacional de la Compañía de Taxis Valentaxis S.A.

Estos gastos se encuentran respaldos por los correspondientes comprobantes de venta autorizados por Administración tributaria y con respectivo comprobante de retención en la fuente.



ING. HILDA COBOSUAREZ
RUC 1204680423001
CONTADOR