

COMPAÑÍA DE TAXIS VALENTAXIS S.A.

NOTAS Y POLITICAS CONTABLES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2019
(En dólares americanos)**

1. INFORMACIÓN GENERAL

LA COMPAÑÍA DE TAXIS VALENTAXIS S.A. Está legalmente mediante escritura Pública celebrada el 27 de marzo del 2009, ante la Notaria Titular del Cantón Valencia, inscrito legalmente en el Registro de la Propiedad del Cantón Valencia. Su domicilio es el canton Valencia provincia de los Rios, con un capital suscrito de \$2.400,00 un capital pagado de \$1.200,00

OBJETO SOCIAL: La compañía tiene como objeto social: la prestación exclusivamente de transporte en taxis sugetandose a la ley Organica DE Transporte Terrestre, Transito y Seguridad Vial y sus reglamentos vigentes asi como también a los organismo competentes de control en esta materia

DOMICILIO FISCAL: Valencia- Ecuador

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

COMPAÑÍA DE TAXIS VALENTAXIS S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019 y 2018
En dólares Americanos

ACTIVOS CORRIENTES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

dic-19

dic-18

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Caja		
		Bancos		
		Inversiones Temporales	5,605.65	5,860.15
	311	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5,605.65	5,860.15

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES

dic-19

dic-18

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		RELACIONADAS		
	312	Cuentas por Cobrar Comerciales Relacionados -Locales		2,532.51
	315	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados-Locales	356.00	
	316	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados -Del Exterior		
	317	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables		
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	356.00	2,532.51

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-19

dic-18

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	335	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (ISD)		
	336	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)-12%		
	337	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	383.20	676.56
	338	Otros		
		TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	383.20	676.56

ACTIVOS NO CORRIENTES

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

dic-19

dic-18

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
		PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
	362	TERRENOS-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones	35,112.00	-	35,112.00
	373	Muebles y Enseres	34.38	-	34.38
	374	Equipo de Computación	1,427.00	-	1,427.00
	375	Vehículos, Equipos de Transportes y Caminero		-	
		Propiedades planta y equipo por contratos de arrendamiento financiero			
	SRI	Total Costo Propiedad, Planta y Equipo	36,573.38	-	36,573.38
	384	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E-	(1,424.32)	474.35	(949.97)
	385	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E-Revaluaciones	-	-	-
	386	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, P y E	-	-	-
		Total Depreciación Acumulada Y Deterioro	(1,424.32)	474.35	(949.97)
		PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	35,149.06	474.35	35,623.41

OTRAS NO RELACIONADAS

dic-19

dic-18

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	521	Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas locales	145.20	813.00
	522	Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas del exterior	-	-
		TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	145.20	813.00

TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

145.20

813.00

IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO DEL EJERCICIO

dic-19

dic-18

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	532	Impuesto a la renta causado del ejercicio	300.94	357.97
		TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	300.94	357.97

PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO

dic-19

dic-18

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	533	Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	-	0.00
	534	Obligaciones con el IESS	69.34	
	535	Jubilación Patronal		
	536	Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)	324.66	
		TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	394.00	0.00

COMPAÑÍA DE TAXIS VALENTAXIS S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019 y 2018
En dólares Americanos

OTROS PASIVOS CORRIENTES

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

			dic-19	dic-18
CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	548	Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	-	0.00
	549	Otros (Incluye la Administración Tributaria: 104-103) del ultimo mes de Presentación	10.52	223.13
		TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	10.52	223.13

PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

Un resumen del capital suscrito es como sigue:

			dic-19	dic-18
CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	601	Capital Suscrito o asignado		
		Accionista A	1,200.00	1,200.00
		Accionista B		
		Accionista C		
	601	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1,200.00	1,200.00

APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Un resumen de aportes futuras capitalizaciones es como sigue:

			dic-19	dic-18
CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	603	Aportes futuras capitalizaciones		
		Accionista A	38,284.85	41,333.46
		Accionista B		
		Accionista C		
	603	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	38,284.85	41,333.46

RESERVAS

Un resumen de reservas es como sigue:

			dic-19	dic-18
CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	604	Reserva Legal	91.43	91.43
	605	Reserva Facultativa	-	-
	606	Otras	-	-
		TOTAL RESERVAS	91.43	91.43

RESULTADOS ACUMULADOS

Un resumen de resultados acumulados es como sigue:

			dic-19	dic-18
CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	607	Reserva de capital		
	608	Reserva por Donaciones		
	609	Reserva por valuación (procedentes de la aplicación de NEC)		
	610	Superávit por revaluación de Inversiones procedentes de NEC		
	611	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		822.85
	612	(-) Pérdidas de ejercicios anteriores		(1,223.11)
	613	Excedente/Perdida del ejercicio anterior(con socios)		
	614	Resultados acumulados por adopción primera vez NIIF		
	615	Utilidad del ejercicio	1,066.97	1,073.90
	616	(-) Pérdidas del ejercicio	-	-
	617	Excedente/Perdida del ejercicio económico(con socios)	-	-
		TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	1,066.97	673.64

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

			dic-19	dic-18
CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES		
	6001	Gravadas con tarifa 12% de IVA		
	6003	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA-neto		
		PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS		
	6005	Gravadas con tarifa 12% IVA		
	6007	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA	27,314.35	20,000.00
		EXPORTACIONES NETAS		
	6009	De bienes	-	-
	6011	De servicios	-	-
		OTROS		
	6013	Por prestación de servicios de construcción	-	-
	6015	Obtenidos bajo la modalidad de comisiones	-	-
	6017	<i>Obtenidos por arrendamiento operativo</i>	-	-
		TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	27,314.35	20,000.00

GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

			dic-19	dic-18
CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD

COMPAÑÍA DE TAXIS VALENTAXIS S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018

En dólares Americanos

7038	(+/-) Ajustes	-	-
	GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
7041	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	3,895.87	
7044	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS		
7047	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		
7050	Honorarios, profesionales y dietas	2,052.50	1,484.94
7053	Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales		
7056	Jubilación patronal		
7059	Desahucio		
7062	Otros	345.94	
	GASTOS POR DEPRECIACIONES		
7065	Del Costo histórico- Propiedad planta y equipo Acelerada		479.06
7068	<i>Del Costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada</i>	474.35	
7071	Del Costo histórico de propiedades de inversión		
	OTROS GASTOS		
7173	Promoción y publicidad	72.86	60.72
7176	Transporte		
7179	Consumo de combustible y lubricantes		17.86
7182	Gastos de viaje		8.92
7185	Gastos de gestión		454.05
7188	Arrendamiento operativo		
7191	Suministros herramientas materiales y repuestos	1,082.30	390.67
7194	Pérdida en la enajenación de derechos representativos de capital		
7197	Mantenimiento y reparaciones		
7200	Mermas		
7203	Seguros y reaseguros primas y cesiones		
7206	Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas		
7209	Impuestos contribuciones y otros	311.18	40.00
	COMISIONES Y SIMILARES(Diferentes de las Financiera)		
7212	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas Locales		
7215	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas del exterior		
7218	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales		9.46
7221	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Exterior		
7224	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados Locales		
7227	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados del exterior		
7230	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados Locales		
7233	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados del exterior		
7236	Instalación organización y similares		
7239	IVA que se carga al costo o gasto	706.99	
7242	Servicios públicos	-	1,478.01
7245	Pérdidas por siniestros		
7248	Otros	17,004.45	14,144.44
	TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	25,946.44	18,568.13

7992	TOTAL GASTOS	25,946.44	18,568.13
------	---------------------	------------------	------------------

CONCILIACION TRIBUTARIA

	Casillero SRI	DETALLE	dic-19 VALOR USD	dic-18 VALOR USD
	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	1,367.91	1,431.87
	094/095	(- +) Menos ingresos por medición de activos Biológicos al valor razonable menos costos de venta	-	-
	096/097	(- +)Mas pérdidas costos y gastos por mediciones de activos biológicos al valor razonable menos c venta	-	-
	.098	(=) Base de Calculo de Participación a Trabajadores	1,367.91	1,431.87
		DIFERENCIAS PERMANENTES		
	803	(-) Participación a trabajadores	-	-
	804	(-) Dividendos Exentos y efectos por método de participación -valor patrimonial-campos- 6024-6026-6132	-	-
	805	(-) Otras Rentas Exentas e ingresos no objeto de impuesto a la renta	-	-
	806	(+) Gastos no Deducibles Locales	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
	808	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-	-
	809	(+) Participación a Trabajadores atribuibles a ingresos exentos	-	-
	810	(-) Deducciones adicionales(Incluye Incentivos a la Ley de Solidaridad)	-	-
	811	(+) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
	812	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
	813	(+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único	-	-
		UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS	1,367.91	1,431.87
		GENERACION/REVERSION DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS - IMPUESTOS DIFERIDOS	Generacion/Reversion 2019	Generacion/Reversion 2018
	814	(+) Por valor neto realizable de inventarios	-	-
	815	(-) <i>Por valor neto realizable de inventarios</i>	-	-
	816	(+) Por Provisiones por Jubilación Patronal y Desahucio	-	-
	817	(-) <i>Por Provisiones por Jubilación Patronal y Desahucio</i>	-	-
	833	(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	-	-
	836-837	Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	1,367.91	1,431.87
	850	Impuesto a la Renta Causado (25%) / O (22%) Revisar Según su empresa--->	- 300.94	- 357.97
		Gasto (Ingreso) Impuesto a la Renta. Diferido	-	-
		Total Gasto Impuesto a la Renta del ejercicio NIIF	- 300.94	- 357.97
		(=) UTILIDAD (PERDIDA)	1,066.97	1,073.90