

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EN TAXI EJECUTIVO BENEMERITAX S.A.

RUC N° 0791750148001

DIRECCIÓN: NAPO S/N Y TERESA ARCAYA – TNTE. HUGO ORTIZ

Santa Rosa – El Oro

Telf. 2178020 EMAIL: taxiejebenemeritax@hotmail.com

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL EJERCICIO ECONÓMICO 2017

ACTIVIDAD ECONOMICA Y DE OPERACIONES

La Compañía de Transporte en Taxi Ejecutivo Benemeritax S.A. es una compañía anónima constituida el 23 de Junio de año 2011 que inicia sus actividades el 11 de Julio del año 2011.

El objeto social de la empresa es la prestación de Servicios de Taxis.

Al 31 de diciembre del 2016, la compañía desarrolla sus actividades a través de una oficina principal. Su domicilio legal está ubicado en las Calles Teresa Arcaya s/n y Napo, en el Barrio Teniente Hugo Ortiz, del Cantón Santa Rosa, Provincia de El Oro.

El personal empleado para desarrollar sus actividades al 31 de diciembre del 2017 asciende a 02 que son sus Representantes Legales de la empresa.

Estos Estados Financieros fueron aprobados en Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación al día 31 de marzo del 2017.

BASES DE ELABORACIÓN

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado en U.S. Dólares y de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades NIIF, autorizados por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa:

Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EN TAXI EJECUTIVO BENEMERITAX S.A.

RUC N° 0791750148001

DIRECCIÓN: NAPO S/N Y TERESA ARCAYA – TNTE. HUGO ORTIZ

Santa Rosa – El Oro

Telf. 2178020 EMAIL: taxiejebenemeritax@hotmail.com

De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2017 y de los resultados de sus operaciones, que se han producido en el periodo contable.

PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES

En este período las políticas contables utilizadas fueron las siguientes:

Reconocimiento de Ingreso de actividades ordinarias

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la venta de servicios se reconoce contra la prestación del mismo.

Los bienes comprendidos en equipo de oficina y computación, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición, menos la depreciación correspondiente del año 2017.

Impuesto a la Renta

El impuesto a la renta por pagar está basado en la ganancia fiscal del año y de los gastos no deducibles que incurrieron en el periodo fiscal.

FUENTE CLAVES DE LA INCERTIDUMBRE EN LA ESTIMACIÓN

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

	2016	2017
Efectivo en Caja	15,70	5,07
Efectivo en Bancos	13,39	16,22
	<u>29,09</u>	<u>21,29</u>

Saldo al 31 de Diciembre del 2017 en la cuenta de Caja y Bancos.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EN TAXI EJECUTIVO BENEMERITAX S.A.

RUC N° 0791750148001

DIRECCIÓN: NAPO S/N Y TERESA ARCAYA – Tnte. HUGO ORTIZ

Santa Rosa – El Oro

Telf. 2178020 EMAIL: taxiejebenemeritax@hotmail.com

APORTACION PARA FUTURA CAPITALIZACION

	2016	2017
Aportación para Futura Capitalización	3922,00	00,00
	<u>3922,00</u>	<u>00,00</u>

Saldo al 31 de diciembre del 2017: Esta cuenta se originó en el año 2015 con la finalidad de incrementar el número de socios de la Cía. Se dio el aumento de los socios en agosto del 2017.

MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE COMPUTACIÓN

	2016	2017
Muebles y Enseres	468,08	468,08
Equipo de Computación	373,72	200,44
(-) Depreciación acumulada	<u>-228,24</u>	<u>-456,48</u>
	<u>668,52</u>	<u>212,04</u>

Saldo al 31 de diciembre del 2017: En la cuenta de Muebles y Enseres se originó por la compra de un Televisor en el periodo 2013; La cuenta de Equipo de Computación se originó por la compra de una Tablet para uso propio de la empresa en el periodo 2013; La cuenta de (-) Depreciación acumulada es el resultado de la depreciación mensual de muebles y enseres y equipo de computación del periodo 2017.

TERRENOS

	2016	2017
TERRENOS	15000,00	15000,00
	<u>15000,00</u>	<u>15000,00</u>

Saldo al 31 de diciembre del 2017: La cuenta Terreno se apertura por la adquisición de un solar en el barrio Teniente Hugo Ortiz.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EN TAXI EJECUTIVO BENEMERITAX S.A.

RUC N° 0791750148001

DIRECCIÓN: NAPO S/N Y TERESA ARCAYA – Tnte. HUGO ORTIZ

Santa Rosa – El Oro

Telf. 2178020 EMAIL: taxiejebenemeritax@hotmail.com

	2016	2017
CUENTAS POR PAGAR		
Cuentas por Pagar Administración Tributaria	57,60	62,80
Impuesto a la Renta por pagar del Ejercicio	2,21	175,95
Part. a trabajadores por pagar del Ejercicio	77,38	220,87
Obligaciones con el IESS	58,08	119,02
Préstamo por pagar	<u>11276,99</u>	<u>5715,97</u>
	<u>11472,26</u>	<u>6302,61</u>

Saldo al 31 de diciembre del 2017: En la cuenta de Administración Tributaria el saldo es por concepto de retenciones en la fuente del IVA e Impuesto a la Renta del mes de diciembre del 2017.

Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio es el generado por la ganancia fiscal y de los gastos que incurrieron en el periodo contable del 2017.

La cuenta de Participación a trabajadores se genera por la participación del 15% de las utilidades.

La cuenta obligaciones al IESS por pagar se genera por concepto de los aportes personales y patronales de los empleados que quedaron pendientes de pago en diciembre 2017.

La cuenta de préstamo por pagar es por concepto de un préstamo que otorgo un accionista para compra un terreno.

AUMENTO DE CAPITAL EN TRÁMITE

	2016	2017
Aumento de Capital en Trámite	3922,00	00,00
	<u>3922,00</u>	<u>00,00</u>

Saldo al 31 de Diciembre del 2017: Esta cuenta se origina porque la Compañía se encuentra realizando y tramitando el incremento de futuros socios para la Institución, la misma que ya no esta por que se dio el incremento.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EN TAXI EJECUTIVO BENEMERITAX S.A.
RUC N° 0791750148001
DIRECCIÓN: NAPO S/N Y TERESA ARCAÑA – Tnte. HUGO ORTIZ
Santa Rosa – El Oro
Telf. 2178020 EMAIL: taxiexecbenemeritax@hotmail.com

UTILIDAD DEL EJERCICIO

	2016	2017
Utilidad del Ejercicio	219,71	1011,61
	<u>219,71</u>	<u>1011,61</u>

Saldo al 31 de Diciembre del 2017: La cuenta Utilidad del Ejercicio en este periodo fiscal.

INGRESOS

	2016	2017
Venta de Servicios	18000,00	18600,00
Otros Ingresos	<u>000,00</u>	<u>00,00</u>
	<u>18000,00</u>	<u>18600,00</u>

El ingreso por venta de servicios se debe al giro normal de la compañía.

GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS

Se ha reconocido todos los costos y gastos permitidos por la ley, así mismo como los gastos no deducibles.


Ing. Vinicio Alfredo Calva Villa
GERENTE GENERAL


Ing. Jenny González Pineda
CONTADORA