

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

A LA JUNTA DE ACCIONISTAS

COMPAÑÍA DE TAXIS EJECUTIVOS LA HACIENDA S.A.

Año 2017

INTRODUCCIÓN

El presente trabajo tiene como objetivo la explicación, el comentario, de las cuentas contables que conforman los estados financieros, los mismos que serán presentados a la junta de accionistas de la empresa, y luego a los respectivos organismos de control.

En esta labor se aplico el siguiente marco legal que reguia y controla al sector societario

- 1.- Constitución de la República del Ecuador
- 2.- Ley de Régimen Tributario Interno
- 3.- Reglamento a la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno
- 4.- Ley del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS)
- 5.- Código del Trabajo
- 6.- Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)
- 7.- Leyes, reglamentos y normas que son emitidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador

INFORMACION GENERAL

La compañía de Taxis Ejecutivos La Hacienda TRANSHACIENDA SA, se encuentra ubicada en la Provincia de Pichincha, Cantón Rumiñahui , Parroquia San Pedro de Taboada calle Av Mariana de Jesus.

Los estados financieros de la compañía TRANSHACIENDA S.A. están desarrollados bajo las NIIF para PYMES, emitidas y reguladas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), y adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La moneda funcional con la que se presentan los estados financieros es el dólar americano

A continuación la información de las partidas contables expresadas en los estados financieros

Estado de Situación Financiera

TRANSHACIENDA SA 2017
BALANCE GENERAL DE LA EMPRESA
Hasta 31/12/2017

Nro. de	Descripción de cuenta	Total USD	NOTAS
1.	ACTIVO	25.787,44	
1.1.	ACTIVO CORRIENTE	25.787,44	
1.1.1.	EFFECTIVO Y OTROS ACTIVOS EQUIVALENTES	1.757,07	NOTA 01
1.1.2.1.	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACI	3.099,00	NOTA 02
1.1.2.2.	CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	20.856,00	NOTA 03
1.1.5.2.	CREDITO TRIBUTARIO RENTA	75,37	NOTA 04
2.	PASIVO	19.337,92	
2.1.	PASIVO CORRIENTE	19.337,92	
2.1.1.	PROVEEDORES LOCALES	1.902,96	NOTA 05
2.1.3.	OBLIGACIONES CON EL SRI	170,47	NOTA 06
2.1.4.	OBLIGACIONES CON EL IESS	387,36	NOTA 07
2.1.5.	OBLIGACIONES LABORALES	2.420,16	NOTA 08
2.1.6.2.	CUENTAS POR PAGAR SOCIOS	14.456,97	NOTA 09
3.	PATRIMONIO NETO	6.449,52	
3.1.	CAPITAL	2.000,00	NOTA 10
3.2.	APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	2.720,00	NOTA 11
3.5.	RESULTADOS ACUMULADOS	1.330,42	NOTA 12
3.6.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	399,10	NOTA 13
	TOTAL PASIVO + CAPITAL	25.787,44	

Notas-

NOTA 1

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.- Son los recursos monetarios que la empresa tiene, abarca las cuentas auxiliares (caja, bancos, fondos rotativos, inversiones financieras)

NOTA 2

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS.- Corresponde al saldo pendiente de cobro de las operaciones que ejecuta la compañía dentro del giro del negocio.

NOTA 3

CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS.- Este valor proviene de años anteriores, y se trata de montos por cobrar por concepto de permisos e ingresos de nuevas unidades a la compañía.

NOTA 4

CREDITO TRIBUTARIO RENTA.- Corresponde al valor del saldo a favor que tiene la empresa el mismo que se liquidara con el impuesto a la renta.

NOTA 5

PROVEEDORES LOCALES.- Son valores que están pendiente de pago, en su totalidad son de proveedores de bienes y servicios.

NOTA 6

OBLIGACIONES CON EL SRI.- Son las obligaciones de pago contraídas con el SRI, exclusivamente esta el valor del impuesto a la renta a pagar del ejercicio.

NOTA 7

OBLIGACIONES CON EL IESS.- Contempla el valor de los aportes y fondos de reserva del mes de diciembre que serán cancelados en el primer mes del próximo año.

NOTA 8

OBLIGACIONES LABORALES.- Contiene el valor de los sueldos, horas extras de los colaboradores de la compañía.

NOTA 9

CUENTAS POR PAGAR SOCIOS.- En este rubro esta la deuda de uno de los socios, y también hay un valor recibido por concepto de entradas y salidas de unidades, que se satisfará el próximo año contable enviando a cuentas de resultados.

NOTA 10

CAPITAL.- Es el valor del capital suscrito que consta en los libros societarios de la compañía

NOTA 11

APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES.- Esta cuenta patrimonial tiene como finalidad incrementar el valor del capital en caso de ser necesario.

NOTA 12

RESULTADOS ACUMULADOS.- Contiene al valor de utilidades y pérdidas de ejercicios anteriores.

NOTA 13

UTILIDAD DEL EJERCICIO.- Equivale a la utilidad operativa del ejercicio

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

TRANSHACIENDA SA 2017
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Hasta 31/12/2017

Nro. de Cue	Descripcion de cuenta	Total USD	NOTAS
4.	INGRESOS	45.699,24	NOTA 14
4.1.	INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	45.680,34	
4.2.	OTROS INGRESOS	18,90	
4.2.1.	INTERESES FINANCIEROS GANADOS	18,90	
5.	GASTOS	45.300,14	NOTA 15
5.1.	GASTOS OPERACIONALES	45.300,14	
	GANANCIA / PERDIDA	399,10	

NOTA 14

INGRESOS.- Los ingresos que recibe la compañía son por el giro del negocio a la que se dedica u opera para mantener su negocio en marcha competitivo, de ninguna manera en estos ingresos monetarios están vinculados dineros ajenos a la ley proveniente de acciones ilícitas.

NOTA 15

COSTOS Y GASTOS.- Este valor se encuentra con sus respectivos respaldos, surge necesariamente para que la empresa pueda ejercer su operación, no se alejan de la cotidianidad de la empresa y cumplen con requisitos y normas que establece el SRI.

NOTA 16

APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

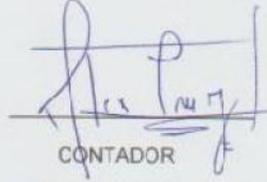
Los estados financieros al 31 de diciembre del año 2017 fueron aprobados por la junta de accionistas el 19 de abril del 2018.



GERENTE

Diego Velasquez

CI 1706295274



CONTADOR

Ing.CPA. Alex G Cruz S

CI 1718822008