

**COMPañIA DE TAXIS MONTECRISTUR SOCIEDAD ANONIMA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 01 DE ENERO AL DICIEMBRE 31 DEL 2018**

**1. IDENTIFICACIÓN Y OBJETO DE LA COMPañÍA.**

La Compañía **COMPañIA DE TAXIS MONTECRISTUR SOCIEDAD ANONIMA**, fue constituida en la ciudad de Quito, provincia de Pichincha, República del Ecuador, mediante Escritura Pública celebrada en la Notaría Trigésima Primera del cantón de Quito el 31 de Agosto del 2011, e inscrita en el Registro Mercantil en la Ciudad de Montecristi mediante registro No. 36 y repertorio general tomo No. 1 el 10 de Octubre 2011. Además cuenta con expediente No. 141892.

Su domicilio principal se encuentra ubicado en el cantón Manta, Calle Víctor Veliz y Manzana No 20 SN Barrio Leónidas Proaño. Registrada en el Servicio de Rentas Internas con número de Registro Único de Contribuyente 1391788193001.

Su actividad principal es la prestación de servicios de Taxis.

**2. POLÍTICAS CONTABLES.**

**Preparación de los Estados Financieros.-**

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), La Ley de Compañías promulgada por la Superintendencia de Compañías, además por las disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación a la Ley.

**a. Disponibilidades.-**

Se consideran como disponibilidades todos los activos que por su liquidez tiene una disponibilidad inmediata.

**b. Propiedades, Planta y Equipo.-**

Las Propiedades, Planta y Equipo se registraran al costo, y presentaran la debida depreciación acumulada en el momento que se las adquiera.

**c. Reconocimiento de Ingresos.-**

La Compañía reconoce ingresos exentos y no operacionales recibidos por los accionistas por concepto de cancelaciones de cuotas administrativas para cubrir los gastos administrativos generados por la actividad que realizan.

**d. Reconocimiento de Gastos.-**

Se reconocen gastos administrativos que son reconocidos en el momento que se recibe el bien o servicio solicitado para realizar su actividad administrativa.

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.-**

|                                   |                 |
|-----------------------------------|-----------------|
| Caja General                      | 32.30           |
| Banco comercial de Manabí         | 380.41          |
| C.Ahoro Banco Comercial de Manabí | 1,859.52        |
| <b>Total</b>                      | <b>2,272.23</b> |

Corresponden valores disponibles en institución financiera para cubrir los gastos administrativos de la compañía.

### **2. CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS.-**

Las cuentas por cobrar accionistas al 31 de diciembre de 2018 están representadas de la siguiente manera:

| <b>Detalle</b>                            | <b>Valor Total USD</b> |
|-------------------------------------------|------------------------|
| Cuentas por Cobrar Cuotas administrativas | 24,616.00              |
| Cuentas por Cobrar Cuotas Mortuoria       | 6,369.00               |
| Otras Cuentas por Cobrar                  | 6,427.26               |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>37,412.26</b>       |

Corresponde a valores por cobrar por concepto de cuotas administrativas, cuotas de mortuoria y otros valores por recuperar que los accionistas deben a la compañía para cubrir los gastos administrativos.

### **3. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS.-**

La compañía registra en propiedades, planta y Equipos al 31 de Diciembre de 2017 lo siguiente:

|                        |                       |
|------------------------|-----------------------|
| <b>Terreno</b>         | <b>a) \$28.850,60</b> |
| Muebles y Enseres      | \$ 266,83             |
| Equipos de Computación | \$ 258,93             |
| Depreciación Acumulada | \$(79,50)             |

- a) La compañía registra un aumento en sus propiedades, planta y equipo por concepto de la compra de un terreno ubicado en el sector las Jacuatas de la ciudad de Montecristi para el cual se hablan entregados valores en calidad de anticipo.

#### **4. OTROS ACTIVOS**

La compañía registra en propiedades, planta y Equipos al 31 de Diciembre de 2018 lo siguiente:

|                                    |             |
|------------------------------------|-------------|
| Gastos de constitución de compañía | \$ 933,80   |
| Gastos Diferidos                   | \$ 3.760,00 |

#### **5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.-**

|                                               |             |
|-----------------------------------------------|-------------|
| Cuentas por Pagar Proveedores no Relacionados | \$ 1.538,73 |
| Otras cuentas por pagar accionistas           | \$ 21,00    |
| Otras cuentas por pagar diferidas             | \$ 3.760,00 |

Valor pendiente por cancelar a proveedor local por la adquisición de bien necesario para la realización de la actividad administrativa de la Compañía.

#### **6. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA.-**

| DESCRIPCIÓN                    | VALORES      |
|--------------------------------|--------------|
| Impuesto a la Renta (2018) (a) | 14.88        |
| Retenciones en la Fuente       | 78.56        |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>93.44</b> |

- a) Constituye a la provisión del Impuesto a la Renta por pagar correspondiente al año 2018, que la se asienta contablemente para dar cumplimiento a lo que dicen las leyes tributarias.

## **7. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES.-**

| <b>Detalle</b>                             |           | <b>Valor Total USD</b> |
|--------------------------------------------|-----------|------------------------|
| <i>Cuotas administrativas diferidas</i>    | <i>a)</i> | 24,376.00              |
| <i>Cuentas por Cobrar Cuotas Mortuoria</i> | <i>a)</i> | 7,039.00               |
| <i>Fondo de Asistencia tecnica</i>         | <i>b)</i> | 6,050.00               |
| <i>Fondo Mortuario</i>                     | <i>b)</i> | 1,131.00               |
| <i>Otras provisiones</i>                   | <i>b)</i> | 1,285.00               |
| <i>Provisión Terreno</i>                   | <i>b)</i> | 24,926.59              |
| <b>TOTAL</b>                               |           | <b>64,807.59</b>       |

- a) Representan valores contabilizados como contrapartida de las cuentas por cobrar cuotas administrativas y cuentas por cobrar cuotas Mortuoria con la finalidad de registrar las cuentas por cobrar pendientes por recuperar. Las mismas que se devengan en el momento de cancelar el accionista.*
- b) Provisiones para fondos de Asistencia que se darán en calidad de préstamos para accionistas en el caso de imprevistos con los vehiculos y Fondo de Mortuoria que son utilizados en caso de fallecimientos de algún accionista.*

## **8. IMPUESTOS FISCALES.-**

*La Compañía ha cumplido de manera mensual con sus obligaciones tributarias al Servicio de Rentas Internas, las mismas que comprenden: Declaración de Impuesto al Valor Agregado (IVA), Retenciones en la Fuente e Impuesto a la Renta de Sociedades.*

## **9. CAPITAL SOCIAL.-**

*Capital Social de la Compañía a Diciembre 31 del 2018 es de \$2.800.00 está conformado por 70 acciones, cuyo valor nominal es de US\$ 40.00 cada una, distribuido en 70 accionistas.*

| Nº    | ACCIONISTAS                               | %       | VALOR       |
|-------|-------------------------------------------|---------|-------------|
| 1     | ACOSTA DELGADO CELESTINO                  | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 2     | ALAVA MENÉNDEZ YOFFRE SIGIFREDO           | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 3     | ANCHUNDIA CARRILLO PEDRO                  | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 4     | ANCHUNDIA CHOEZ CARLOS VERDY              | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 5     | ANCHUNDIA CHOEZ JOSE LUIS                 | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 6     | ANCHUNDIA CHOEZ MARIANA                   | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 7     | ANCHUNDIA CHOEZ PEDRO JOSE                | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 8     | ANCHUNDIA DELGADO JHONNY REYNALDO         | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 9     | ANCHUNDIA DELGADO TELMO VILLANUEVA        | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 10    | ANCHUNDIA FLORES DOMINGO                  | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 12    | AVILA POSLIGUA FRANCISCO ALBERTO          | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 13    | BASTIDAS MOJICA MARCO VINICIO             | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 14    | BAZURTO ZAMBRANO JORGE ALEXANDER          | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 15    | CEDEÑO COBEÑA FRANCISCO ARGEMIRO          | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 16    | CEDEÑO LOOR PEDRO ANDRES                  | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 17    | CEDEÑO MOREIRA PABLO DARWIN               | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 18    | CEDEÑO PEDRO AGUSTIN                      | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 19    | CHAVEZ PALMA GERMAN ISAAC                 | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 20    | CHUENTES VELASQUEZ GLADYS VALERIA         | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 21    | CUENCA CEDEÑO JAMILTON ELECER             | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 22    | CUENCA CEDEÑO RAMON EDUARDO               | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 23    | DELGADO DELGADO JORGE LORGIO              | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 24    | DELGADO PALMA RAMON                       | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 25    | DELGADO PALMA ROBERTO ROBALINO            | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 26    | DELGADO PARRAGA ABBON WILFRIDO            | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 27    | DELGADO PILOSO GEORGI ARMANDO             | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 28    | FERNANDEZ CEDEÑO ANGEL JOSE               | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 29    | FLORES VERA DAVID MICHAEL                 | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 30    | GANCHOSO ANGULO NORGEN EUSTQUIO           | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 31    | HERMIDA INTRIAGO CRISTHIAN ENRIQUE        | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 32    | HOLGUIN DELGADO ZOILA MARGARITA           | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 33    | IBARRA VELEZ DIOSELINA MARCELINA          | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 34    | INTRAGO VELEZ ANGEL RICARDO               | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 35    | LUCAS FLORES ADRIAN GONZALO               | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 36    | LOOR CEDEÑO ORLANDO ARNULFO               | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 37    | MEDRANDA MEDRANDA PEDRO BAUDILIO          | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 38    | MENDOZA MACIAS MIGUEL ANGEL               | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 39    | MERO MORA FRANKLIN BEXBI                  | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 40    | MEUNIER BENAVIDES GUIDO FERNANDO          | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 41    | MOREIRA REZABALA CARLOS LUIS              | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 42    | PADILLA DELGADO ROMULO WILFRIDO           | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 43    | PALMA ANCHUNDIA ALEX PATRICIO             | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 44    | PALMA DELGADO JEFFERSON DAVID             | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 45    | PALMA LOPEZ JUAN GILBERTO                 | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 46    | PARRAGA RAMOS HENRY GERMAN                | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 47    | PAZMIÑO ALCIVAR JESUS VICENTE             | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 48    | PAZMIÑO RUIZ JIMMY ADRIAN                 | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 49    | PAZMIÑO RUIZ ROBER VICENTE                | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 50    | PINARGOTE MENDOZA BOSCO GILBERTO          | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 51    | PINARGOTE SOL ORZANO ROSA RAMONA ASUNCION | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 52    | PONCE ROSADO ERIKA GEOVANNA               | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 53    | PRIZANO ZAMBRANO LUIS                     | 2.14%   | \$ 60.00    |
| 54    | RODRIGUEZ ALAVA WILLIAN OSWALDO           | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 55    | RODRIGUEZ MENDOZA JOSE RAFAEL             | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 56    | RODRIGUEZ REDON GABRIEL REYNALDO          | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 57    | RODRIGUEZ TOALA ROBERTO NICOMEDES         | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 58    | SANTANA CANO JOSE ENRIQUE                 | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 59    | SANTANA CHILAN JONATHAN JOSE              | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 60    | SANTOS PEREZ ANIBAL VICENTE               | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 61    | SEDAMANOS CASTILLO MARIA CONSUELO         | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 62    | SUAREZ MORENO NESTOR XAVIER               | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 63    | TUCKER ALVIA EDGAR ALEXANDER              | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 64    | TUMBACO PLUA LENIN MANUEL                 | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 65    | ZAMBRANO GARCIA ALBA CRISTINA             | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 66    | ZAMBRANO GARCIA WILFRIDO ANTONIO          | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 67    | ZAMBRANO GOLORZANO RAMON                  | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 68    | ZAMBRANO URETA JENIFER ARAUELY            | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 69    | ZAMBRANO VELASQUEZ UBALDO ALEXANDER       | 1.43%   | \$ 40.00    |
| 70    | ZAMBRANO VELIZ TITO ESTENIO               | 1.43%   | \$ 40.00    |
| TOTAL |                                           | 100.00% | \$ 2,285.00 |