

COMPAÑÍA DE TAXIS EJECUTIVOS

“PAUL MOLINA S.A.”

Notas Explicativas a los Estados Financieros 31 de Diciembre del 2016

1. ANTECEDENTES

La Compañía de Taxis Ejecutivos “PAUL MOLINA S.A.”, domiciliada en la parroquia El Sagrario, Cantón Ibarra, Provincia de Imbabura se constituyó por escritura pública otorgada ante el Notario Tercero del cantón Ibarra, el 13 de diciembre del 2011, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías, mediante resolución SC.IJ.DJC.Q.12.000663 de 07 de febrero del 2012, cuyo objeto es: se dedicará exclusivamente al transporte comercial de taxi ejecutivo.

Las políticas contables más importantes se resumen a continuación:

Bases de Presentación de los Estados Financieros

Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Ecuador, Normas Ecuatorianas de Contabilidad y disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de aplicación.

Fondos disponibles

La cuenta fondos disponibles está compuesta de dinero en efectivo y cuentas bancarias a favor de la entidad.

Propiedad, planta y equipo

Constituyen aquellos bienes permanentes y que son de uso exclusivo de la institución para el Desarrollo de sus actividades. Están registrados al costo de adquisición. El costo es depreciado de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada, en base porcentajes anuales:

TIPO DE BIEN	VIDA UTIL ESTIMADA (AÑOS)
Edificaciones	20
Maquinaria y Equipo	5
Muebles y Enseres	10
Equipos de Computación	3

Obligaciones Patronales

Constituyen las obligaciones que se mantiene con los empleados que laboran en la institución, como beneficios sociales, aporte patronal IESS.

Retenciones

Son las obligaciones contraídas por la institución por efecto de la aplicación de disposiciones de carácter legal constantes en el Código Tributario, correspondiente a las retenciones de IVA y fuente.

Capital social

Registra la inversión original de los socios para iniciar la institución.

Donaciones

Son valores económicos o bienes entregados voluntariamente por parte de los socios para beneficio de la entidad.

Detallamos a continuación las respectivas notas de las principales cuentas:

2. ACTIVOS

FONDOS DISPONIBLES

Constituyen dinero y depósitos en instituciones financieras.

	SALDO
Efectivo	0.00
Cooperativa Santa Anita Ltda.	10.338,93
TOTAL	10.338,93

La Compañía maneja una cuenta de ahorros Nro. 30 en la Cooperativa Santa Anita Ltda. Según estado de cuenta al 31 de Diciembre tenemos un valor de \$ 10.338,93.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo son los activos tangibles que la Compañía posee para su uso y desempeño de sus actividades. Al 31 de Diciembre el movimiento de Propiedad, planta y equipo se presenta como sigue:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	SALDO INICIAL	ADICIONES	VENTAS Y/O BAJAS	SALDO FINAL
Muebles y enseres	0.00			0.00
Equipo de oficina	0.00	377.39		377.39
Equipo de computación	501.53			501.53
SubTotal	501.53	377.39	-	878.92
DEPRECIACION :				
Muebles y enseres	0.00			0.00
Equipo de oficina	0.00	-79.00		-79.00
Equipo de computación	-80.00	-421.00		-501.00
SubTotal	-136,83	-500.00	-	-580.00
TOTAL				298.92

3. PASIVOS

RETENCIONES

Son las retenciones efectuadas de las compras realizadas en Diciembre del 2016 y que serán pagadas en Enero del 2017. Suman un valor de \$ 1,61.

CONTRIBUCIONES

En enero del 2017, como contribución correspondiente al mes de Diciembre se pagará la cantidad de \$ 60.00

4. PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre el capital social de la Compañía está constituido por un aporte de \$50 por los 20 socios de la institución, dando un total de \$ 1.000,00

RESERVA LEGAL

Como la Compañía termina su período con una pérdida no pudo realizar la provisión de reserva legal. Desde este año se provisiona la cantidad de \$ 150.12 como reserva legal.

5. INGRESOS

Los ingresos corresponden al aporte mensual de los socios de la institución, que durante el año 2016, se realizó unos ingresos de \$ 13.130,00 por concepto de aportes mensuales que los Accionistas pagan, dinero que se utiliza para el mantenimiento de la Compañía.

6. EGRESOS

Los egresos corresponden a los gastos generados para el funcionamiento de la Compañía, como gastos significativos tenemos:

	VALOR US\$
Honorarios Profesionales	658.33
Representación y comisiones	215.00
Trámites entidades públicas	499.99
Materiales de Oficina	27.44
Publicidad y Propaganda	84.79
IVA que se carga al gasto	132.50
Impuestos, contribuciones y otros	11.300.00
Otros	242.74
TOTALES US\$	13.160.79

Durante el año 2016 se realizaron unos gastos de \$ 13.160,79 de acuerdo al detalle arriba especificado

7. GANANCIA O PÉRDIDA DEL PERIODO

Al finalizar el ejercicio fiscal 2016 la Compañía realiza unos gastos de operación obteniéndose unos resultados de una pérdida de \$ -30.79

8. EVENTOS POSTERIORES

La Administración considera que no han existido eventos importantes que pudieran tener efecto significativo sobre los estados financieros.

Atentamente,

Lic. Maria Mónica Jácome Proaño
CONTADORA