

**COMPAÑÍA DE MOTOTAXIS Y TRICICLOS 24 DE MAYO S.A.**  
**TRIC124DEMAYO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

**ENTE ECONÓMICO**

La Compañía de Mototaxis y Triciclos 24 de Mayo S.A. TRIC124DEMAYO, situada en la Provincia de Esmeraldas, Cantón Quimindé, Parroquia Rosa Zárate, ubicada en el barrio San Vicente, calle Av. 9 de Octubre intersección Padre Vicente Pérez. Cuya actividad económica es la prestación de servicios de transporte de pasajeros por vía terrestres en mototaxis. Constituida legalmente el 28 de Diciembre del 2011, expedida por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador.

**NOTA 1: PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

El manejo contable de la presente Compañía se encuentra claramente definida mediante la aplicación de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Ecuador (PCGA), las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

La compañía en mención posee un reconocimiento de activos, pasivos, patrimonios, ingresos y gastos claramente definidos en su plan de cuentas, y sus respectivos valores sustentados bajo documentos fuentes (facturas) tenido movimiento económico u actividades durante el periodo contable 2012.

**NOTA 2: ACTIVO CORRIENTE**

El monto de esta partida lo conforma:

| CUENTAS                            | VALOR          |
|------------------------------------|----------------|
| Caja                               | 859.89         |
| Cuenta de ahorros Banco de Fomento | 210.51         |
| Crédito Tributario                 | 217.17         |
| <b>Total activo corriente</b>      | <b>1287.77</b> |

Valor que comprende al dinero disponible en efectivo (monedas y billetes) y valores que reposan y se encuentran reflejados en la libreta de ahorros de banco de fomento, y el



crédito tributario a favor de la compañía por el IVA en compra de las adquisiciones de tarifa 12% realizadas.

### NOTA 3: PASIVO CORRIENTE

El monto de esta partida lo conforma:

| CUENTAS                              | VALOR         |
|--------------------------------------|---------------|
| Beneficios Sociales por pagar        | 62.96         |
| Retención Impuesto a la renta        | 43.55         |
| Retención Impuesto al valor agregado | 55.86         |
| 15% Participación a trabajadores     | 40.71         |
| Impuesto a la Renta                  | 53.06         |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>        | <b>256.14</b> |

Claramente se puede observar que los valores pendientes de pago que posee la empresa son a corto plazo

### NOTA 4: PATRIMONIO

El monto de esta partida lo conforma:

#### CUENTAS

|                        |        |
|------------------------|--------|
| Capital                | 854.00 |
| Utilidad del ejercicio | 177.63 |

Valor de capital comprende a cada acción de catorce dólares, siendo un total de 61 socios correspondiéndole a cada socio una acción. La utilidad del ejercicio de 177.63 comprende a las ganancias generadas por los movimientos económicos de la compañía durante el periodo 2012.

### NOTA 5: INGRESOS

El monto de esta partida lo conforma:

#### CUENTAS

|                     |         |
|---------------------|---------|
| Ingresos operativos | 5431.00 |
| Intereses ganados   | 13.63   |

Los ingresos operativos es el reflejo del cobro de los servicios por recorridos mensuales de las unidades de mototaxis valores sustentados con las facturas emitidas.

Los intereses ganados comprenden los valores generados por la colocación del efectivo en la cuenta de ahorros del banco de fomento y del banco de Pichincha por el valor del capital depositado.

#### **NOTA 6: GASTOS**

El monto de esta partida lo conforma:

|                      |         |
|----------------------|---------|
| Gastos operativos    | 5104.60 |
| Gastos no operativos | 68.63   |

Los gastos operativos se basan a las necesidades que posee la compañía para desarrollar sus actividades de prestación de servicios de transporte de pasajeros por vía terrestres en mototaxis como es el caso de pagos a la secretaria, servicios profesionales, viajes y viáticos, gastos de útiles de oficina, gastos de multas y comisiones bancarias.

Los no operativos comprenden a pagos que no tienen que ver con el desarrollo de la actividad a la que se dedica la compañía como es el caso de los materiales de aseo.

#### **NOTA 6: GANANCIA DEL EJERCICIO**

El monto de esta partida lo conforma:

|                                            |        |
|--------------------------------------------|--------|
| La ganancia antes de la distribución es de | 271.40 |
| 15% participación laboral                  | 40.71  |
| 23% impuesto a la renta                    | 53.06  |
| Ganancia líquida                           | 177.63 |

La compañía durante el periodo contable ha obtenido una ganancia valor que se ha distribuido en base a las políticas contables y tributarias. 15% para los trabajadores y el 23% del impuesto a renta, y su respectiva ganancia líquida que no ha sido distribuida para sus socios.

