

# **COMPañIA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS EN TAXIS EJECUTIVO 6 DE ENERO S.A.**

Dirección: 04 de Noviembre S/N y Napo

Teléfono: (07) 2464114

La Troncal – Cañar – Ecuador

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

### **1. INFORMACION GENERAL**

*Compañía de Transporte de Pasajeros en Taxis Ejecutivo 6 de Enero S. A., es una compañía fue constituida en Ecuador en el 07 de marzo del 2012, a partir del año 2012, las actividades de la Compañía esta encaminadas a la venta de Prestación de Servicio Taxis.*

### **2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

**2.1 Declaración de cumplimientos.** – *Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información financiera (NIIF).*

**2.2 Base de preparación.** – *Los Estados Financieros ha sido preparados sobre las bases del costo histórico tal como se explica en las políticas contables incluido más abajo. El costo histórico está basada generalmente en el valor razonable de la contraprestación entrega a cambios de bienes.*

**2.3 Efectivo y equivalente de efectivo.** – *Incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se puede transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.*

**2.4 Inventario.** – *Son presentado al costo de adquisición o valor neto realizable, al menor. Son valuados al costo promedio ponderado. Las compras mercaderías en tránsito se encuentra registradas a su costo de adquisición.*

**2.5 Impuestos.** – *El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido*

**2.5.1 Impuesto Corriente.** – *Se baso en la utilidad gravada (Tributaria), registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos impositivos o deducibles y partidas que no será gravables o deducibles.*

**2.5.2 Impuestos diferidos.** – *Se reconoce sobre las diferencias temporarias determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y sus bases fiscales.*

**2.6 Beneficios Sociales a empleados.** –

**2.6.1 Participación de Trabajadores.** – *La Compañía reconoce un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades de*

## COMPañÍA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS EN TAXIS EJECUTIVO 6 DE ENERO S.A.

Dirección: 04 de Noviembre S/N y Napo

Teléfono: (07) 2424114

La Troncal - Cañar - Ecuador

la Compañía. Este beneficio se calculó el 15% de acuerdo con disposiciones legales del código de trabajo.

- 2.6.2 **Costo y gastos.** - Se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registra en el período más cercano en el que se conocen.

### 3. ESTIMACION Y JUICIOS CONTABLES CRITICOS

- 3.1 **Deterioro de Activos.** - A la fecha de cierre de cada período, o en aquella fecha que se considera necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de que dichos activos hubieran sufrido una pérdida por deterioro. En caso de existir algún indicio se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo. Si se trata de activos identificables que no genere flujo de efectivo de forma independiente, se estima la recuperabilidad de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.
- 3.2 **Impuesto a la renta diferido.** - La Compañía ha realizado la estimación de sus impuestos diferidos considerando que todas las diferencias entre el valor en libros y la base tributaria de los activos y pasivos se revertirán en el futuro.

### 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un detalle de efectivo y equivalente del efectivo es como se sigue:

|        | ...diciembre 31...         |            |
|--------|----------------------------|------------|
|        | 2016                       | 2017       |
|        | (en miles de U.S. Dólares) |            |
| Bancos | USD 1,019.00               | USD 258.15 |
| Total  | USD 1,019.00               | USD 258.15 |

### 5. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar a clientes relacionados:

|  | ...diciembre 31...         |      |
|--|----------------------------|------|
|  | 2016                       | 2017 |
|  | (en miles de U.S. Dólares) |      |

## COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS EN TAXIS EJECUTIVO 6 DE ENERO S.A.

Dirección: 06 de Noviembre S/N y Napo  
Teléfono: (07) 2429115  
La Troncal - Cañar - Ecuador

|                        |                     |                   |
|------------------------|---------------------|-------------------|
| <i>Cientes locales</i> | <u>USD 1,155.36</u> | <u>USD 156.34</u> |
| <b>Total</b>           | <b>USD 1,155.36</b> | <b>USD 156.34</b> |

### 6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

6.1 *Medición en el momento del reconocimiento.* - Las partidas de propiedades, planta y equipos se miden inicialmente a su costo.

6.2 *Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo.* - Después del reconocimiento inicial, las propiedades y equipos, aeronaves son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas del deterioro del valor.

Los gastos de reparación y mantenimientos se imputan a resultados en el periodo que se producen.

6.3 *Método de depreciación y vida útiles.* - El costo de propiedades, planta y equipos se deprecian de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación, se presentan las principales partidas de propiedad, planta y equipos y las vidas útiles usada en el cálculo de la depreciación.

| Ítem                  | Vida Útil (en años) |
|-----------------------|---------------------|
| Mobiliarios y Enseres | 10 - 30             |
| Equipos Informáticos  | 3                   |

### 7. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de cuentas por pagar comerciales y otras por pagar es como sigue:  
...diciembre 31...

|                               | <u>2016</u>                | <u>2017</u>         |
|-------------------------------|----------------------------|---------------------|
| Cuentas por pagar Comerciales | (en miles de U.S. Dólares) |                     |
| Proveedores locales           | <u>USD 2,914.59</u>        | <u>USD 1,070.78</u> |
| <b>Total</b>                  | <b>USD 2,914.59</b>        | <b>USD 1,070.78</b> |

1.-*Proveedores Locales.* - Al 31 de diciembre del 2016 y 2017, corresponde principalmente a cuentas pendientes que la Compañía mantiene con terceros por las compras mercaderías y a la vez con obligaciones financieras por adquisición de unas nuevas compras.

### 8. PATRIMONIO

## COMPañÍA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS EN TAXIS EJECUTIVO 6 DE ENERO S.A.

Dirección: 04 de Noviembre S/N y Napo

Teléfono: (07) 2424114

La Troncal – Caltar – Ecuador

Un resumen de patrimonio es como sigue:

|                                        | ...diciembre 31...         |                     |
|----------------------------------------|----------------------------|---------------------|
|                                        | <u>2016</u>                | <u>2017</u>         |
|                                        | (en miles de U.S. Dólares) |                     |
| Capital Suscrito                       | USD 960.00                 | USD 960.00          |
| Aporte de Socios futura capitalización | USD - 0 -                  | USD - 0 -           |
| Reserva Legal                          | USD - 0 -                  | USD - 0 -           |
| Utilidad del Ejercicio                 | <u>USD 231.62</u>          | <u>USD 122.37</u>   |
| <b>Total</b>                           | <b>USD 1,191.62</b>        | <b>USD 1,082.37</b> |

### 9. INGRESOS

Un resumen de los ingresos de la Compañía es como sigue:

|                                            | ...diciembre 31...         |                     |
|--------------------------------------------|----------------------------|---------------------|
|                                            | <u>2016</u>                | <u>2017</u>         |
|                                            | (en miles de U.S. Dólares) |                     |
| Ingresos provenientes venta Servicios Taxi | <u>USD 18,350.00</u>       | <u>USD 8,360.00</u> |
| <b>Total</b>                               | <b>USD 18,350.00</b>       | <b>USD 8,360.00</b> |

### 10. COSTO Y GASTOS POR SU NATURALEZ

Un resumen de los gastos administrativos y operativos reportados en los estados financieros es como sigue:

|                                        | ...diciembre 31...         |                     |
|----------------------------------------|----------------------------|---------------------|
|                                        | <u>2016</u>                | <u>2017</u>         |
|                                        | (en miles de U.S. Dólares) |                     |
| Costo de Ventas                        |                            |                     |
| Gastos de administración de venta      | USD 9,845.86               | USD 4,133.26        |
| Gastos de Sueldo y Beneficios sociales | <u>USD 8,272.52</u>        | <u>USD 4,104.38</u> |
| <b>Total</b>                           | <b>USD 18,118.38</b>       | <b>USD 8,237.64</b> |

**Gastos por Beneficios a los trabajadores.** - Al 31 de diciembre del 2016 y 2017, corresponde principalmente a gastos incurridos por concepto de sueldos y salarios, beneficios sociales, aporte al IESS (Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social).

### 11. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de los estados financieros (febrero, 07 del 2018), no se produjeron eventos que en opinión de

## **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS EN TAXIS EJECUTIVO 6 DE ENERO S.A.**

Dirección: 04 de Noviembre S/N y Napo

Teléfono: (07) 2424114

La Troncal – Cañar – Ecuador

*la Administración pudiera tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.*

### **12. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

*Los Estados Financieros de la Compañía de Transporte de Pasajeros en Taxis Ejecutivo 6 de Enero S.A., por el año 31 de diciembre del 2017, han sido aprobado por la Gerencia General de la compañía, y serán presentado a los Accionistas y Directorio para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de Accionistas y Directorio sin modificaciones.*



Sr. Guzmán Guzmán Cruz Enrique

COMISARIO

La Troncal, 27 de abril del 2018