

COMPAÑÍA DE TAXI EJECUTIVO GUALAQUIRRUTA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2015

1 ACTIVOS

1.1 ACTIVO CORRIENTE

1.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

1.1.1.02.001. Banco Nacional de Fomento: 1.374,86.- saldo conciliado y disponible al 31 de diciembre 2015.

1.1.1.02.002. Capeg Cta de Ahorros 47699: 23.571,00.- saldo conciliado y disponible al 31 de diciembre 2015, será utilizado para la adquisición de un terreno para la compañía.

1.1.2 ACTIVOS FINANCIEROS

1.1.2.05.001 Cuentas por Cobrar GPS: 48.840,00.- pago realizado a la compañía para la compra de GPS en el año 2012, la compañía proveedora incumplió el contrato se encuentran en curso los trámites legales y judiciales para recuperar este dinero.

1.1.2.05.007 Anticipos para trámites: 270,00.- recursos entregados al Gerente de la compañía para la cancelación de tramites en el Municipio y la Notaria por la compra del terreno.

1.1.2.10 Otras cuentas por cobrar: 149,12.- valores pendientes de cancelar a Diario Centinela desde el año 2012.

1.1.5 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

1.1.5.07. Anticipo de Imp a la Renta del Año 2015: 489,78.- pago anticipado al SRI para ser utilizado en la declaración del impuesto a la renta del año 2015.

1.2 ACTIVO NO CORRIENTE

1.2.1 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

1.2.1.01. Muebles y Enceres: 165.00.- escritorios, sillas, estantes, de propiedad de la compañía. Pendiente de realizar un detalle a través de una toma física.

1.2.1.02. Equipo de Oficina: 20.09.- teléfono comprado para la oficina de la compañía en el mes de septiembre de 2014.

1.2.1.03. Equipos de Computación: 493,51.- compra de una impresora matricial y una fuente de poder durante el año 2013. En este rubro se encuentra pendiente realizar una toma física y elaborar un detalle de los equipos comprados en los periodos anteriores.

1.2.1.04. Equipo de Comunicación: 774,52.- se registra la compra de una antena, micrófonos y un radio de transmisión.

1.2.1.06. Software: 1.680,00.- registro de la compra de un sistema contable.

1.2.1.07. Electrodomésticos: 31,25.- registro de la compra de una cafetera para la oficina de la compañía.

1.2.1.11. Depreciación acumulada de Muebles y Enceres: 32.71.- representa la cantidad que, mediante el método de depreciación lineal se determina la cuota de gasto correspondiente al ejercicio actual.

1.2.1.12. Depreciación acumulada de Equipo de oficina: 1.51.- representa la cantidad que, mediante el método de depreciación lineal se determina la cuota de gasto correspondiente al ejercicio actual.

1.2.1.13. Depreciación acumulada de equipo de computación: 232,14.- representa la cantidad que, mediante el método de depreciación lineal se determina la cuota de gasto correspondiente al ejercicio actual.

1.2.1.16. Depreciación acumulada de software: 780,78.- representa la cantidad que, mediante el método de depreciación lineal se determina la cuota de gasto correspondiente al ejercicio actual.

1.2.1.17. Depreciación acumulada de electrodomésticos: 2,63.- representa la cantidad que, mediante el método de depreciación lineal se determina la cuota de gasto correspondiente al ejercicio actual.

2 PASIVOS

2.1 PASIVO CORREINTE

2.1.3 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

2.1.3.01 Cuentas por Pagar GPS: 48.840,00.- aportes de los socios para la compra de un GPS, debido a que la compañía proveedora incumplió el contrato este valor será devuelto a los socios una vez recuperado este dinero.

2.1.3.02 Cuentas por Pagar Bienes: 198,07.- facturas # 42017-42020 de Alonso Alvarado, pendientes de pago del mes de diciembre.

2.1.3.03 Cuentas por Pagar Servicios: 410,38.- facturas # 184-259 de Radio Cenepa, por publicidad radial; factura #555 de Luis Mogrovejo por honorarios profesionales, factura # 1196 de Flavio Samaniego por recargas de celular, pendientes de pago del mes de diciembre. Saldo del 2014 por 87,22 adeudado a Diario Centinela.

2.1.7 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

2.1.7.02. Retención Impuesto a la Renta por Pagar: 98,25.- valores retenidos por ley e los proveedores durante el mes de diciembre 2015, serán declarados y pagados en enero 2016.

2.1.7.03 IVA Retenido por Pagar: 166,09.- valores retenidos por ley e los proveedores durante el mes de diciembre 2015., serán declarados y pagados en enero 2016.

2.1.7.05. Aportes al IESS por Pagar: 292,74.- valores retenidos por ley a las empleadas durante el mes de diciembre 2015., serán cancelados a través de las planillas emitidas en enero 2016.

3 PATRIMONIO

3.1 CAPITAL

3.1.01. Capital Suscrito o Asignado: 1.100,00.- aporte de los socios para la constitución de la compañía, conformado por 44 (cuarenta y cuatro) participaciones de USD 25,00 cada una.

3.2.1. Aportes Futura Capitalización: 23.571,00.- aporte de los socios para la compra de un terreno para la Compañía.

341 Reserva Legal: 275,61.- valor segregado, de las utilidades líquidas del ejercicio económico anteriores al 2015.

3.6 RESULTADOS ACUMULADOS

3.6.1 Ganancia Acumuladas: 6.493,53.- Utilidades de años anteriores al 2015.

3.6.2 Pérdidas Acumuladas: 2.803,32.- Perdidas de años anteriores al 2015.

PERDIDA DEL EJERCICIO: 1.899,14

4 INGRESOS

4.1 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

4.1.6 INTERESES:

4.1.6.01. Interés en Cuentas Bancarias: 9,79.- generados durante el periodo 2015 en la cuenta corriente que la compañía mantiene con el Banco Nacional de Fomento.

4.1.9 OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES

4.1.9.01 Cuotas Mensuales: 36.992,00.- cuotas mensuales que realizan socios con el fin de cubrir gastos corrientes de la compañía.

4.1.9.02 Multas: 1.655,00.- valores cobrados a los socios por incumplir normas y reglamentos establecidos o impuestos por el gerente, directorio o la asamblea.

4.1.9.10 Camisetas y Chompas: 604,00.- valores cobrados a los socios por las ventas de camisetas y chompas para uniformes diarios.

5 GASTOS

5.1 GASTOS OPERACIONALES

5.1.1 SUELDOS SALARIOS Y REMUNERACIONES

5.1.1.01. Sueldos y Salarios: 13.728,22- remuneraciones mensuales de las operadoras y la gerente.

5.1.1.02. Remuneraciones Gerente: 511,02- pagos mensuales por honorarios al gerente del periodo enero-diciembre 2015.

5.1.1.03. Otros: 45,42- pagos de aportes al IESS a una operadora, de la que el aviso de salida se realizó con un mes de retraso.

5.1.1.04. Décimo Tercero: 990,51.- beneficios sociales pagados a las operadoras del periodo diciembre 2014-noviembre 2015, y en las que terminaron su contrato en sus actas de finiquito.

5.1.1.05. Décimo Cuarto: 751,27.- beneficios sociales pagados a las operadoras del periodo septiembre 2014-agosto 2015, y en las que terminaron su contrato en sus actas de finiquito.

5.1.1.06. Vacaciones: 438,20.- beneficios sociales pagados a las operadoras en sus actas de finiquito por terminación de contratos.

5.1.1.09. Aporte Patronal al IESS: 1.661,60.- porcentaje que por ley corresponde cancelar al patrono, calculado en base a las remuneraciones percibidas por las operadoras.

5.1.1.10. Fondo de Reserva: 225,78.- registro del pago mensual realizado a las operadoras como un beneficio adicional que por ley se cancela al empleado a partir del año de trabajo.

5.1.1.11. Reemplazos: 59,43.- registro de los pagos por reemplazos de las operadoras.

5.1.1.24. Desahucio: 225,88.- registro del pago realizado a las operadoras como un beneficio adicional estipulado en la ley.

5.1.2 GASTOS LOCALES

5.1.2.01. Honorarios Profesionales: 2.921,37.- pagos realizados a la Contadora y gerente de la compañía, y por servicios prestados durante el año 2015; pagos al Dr. Bustos por trámites para el cobro de la cuenta pendiente del GPS.

5.1.2.02. Mantenimiento y Reparaciones: 325,24.- pago por mantenimiento del equipo de cómputo y varios arreglos de las oficinas.

5.1.2.03. Arriendo local Oficina: 1.680,00.- pagos de arriendo del local donde funciona la oficina de la compañía.

5.1.04. Promoción y Publicidad: 1.497,78.- pagos de cuñas radiales en los diferentes medios de comunicación de la localidad.

5.1.2.09. Transporte: 65,00.- pagos por transporte de material pétreo para varios arreglos del terreno adquirido para la compañía.

5.1.2.10. Gastos de Gestión: 67,50- pago por alimentación de los miembros de la ANT.

5.1.2.11. Gastos de Viaje: 480,00.- pagos al gerente por camiones a varias ciudades para trámites en el MRL, ARCOTEL, Superintendencia de Compañías.

5.1.2.14. Teléfono: 506,38.- pagos por consumo de teléfono convencional.

5.1.2.16 Impuestos, Contribuciones y Otros: 500,67.- pagos a ARCOTEL por concesión de frecuencias, Municipio por colocación de letrero, Superintendencia de Cias por aportes del año, aporte para el pregón de fiestas de Gualaquiza.

5.1.2.19 Gastos administrativos: 111,79.- compra de focos, ofrendas florales, banda para una madrina, recargas de celular.

5.1.2.20. Suministros de oficina: 485,48.- pagos por compras de papel, esferos, tinta de impresoras, copias, elaboración de comprobantes de venta y retenciones.

5.1.2.21. IVA que se carga al gasto: 14,44.- impuesto pagado durante el año 2015 por la compras de activos fijos.

5.1.2.25. Útiles de Aseo y Limpieza: 2154,05.- pagos por compra de escobas, desinfectantes, ambiental, etc.

5.1.2.26. Servicios Bancarios: 86,49.- pagos por costos de transferencias, débitos del SRI y emisión de chequeras.

5.1.2.28. Materiales varios: 232,86.- por compras de material para carro alegórico, conos reflectivos.

5.1.2.29. Arriendo Parqueaderos: 1.582,58.- pagos de arriendo de los parqueaderos ubicados en el sector los pajaritos y el de la calle Atahualpa, frente al mercado.

5.1.2.31. Uniformes Socios.: 576.00.- confección de camisas y chompas para uniformes de los socios.

5.1.2.32. Permisos y frecuencias.: 167.77.- pagos a SENATEL por la concesión de frecuencias.

5.1.2.33. Multas e Intereses 817,79.- multas por retraso en la presentación de anexos al SRI del año 2013.

5.1.2.36. Servicios varios: 736,65.- pagos por arreglos de un mueble, inscripción de campeonato interinstitucional, elaboración de placas, un letrero, trabajos en espumaflex, conos reflectivos, recargas de celular.

5.1.2.37. Gastos Navideños: 2.225,88.- pagos por gastos en programación navideña con los socios de la Compañía.

5.1.2.38. Servicios Operadoras: 2.595,20.- pagos a las operadoras durante los meses de enero a abril del 2015.

5.1.2.39. Retenciones asumidas por la Compañía: 1,40.- retenciones no entregadas y pagadas por la compañía.

5.1.2.50. Gastos no Deducibles: 150,00.- varios tipos de gastos que no han sido sustentados con facturas legales y la correspondiente retención compañía.



Ing. Ma. Cristina Lazo
CONTADORA
Ruc · 1900368828001

Ing. María Cristina Lazo F.

CONTADORA

REG. 33198