

COMPAÑÍA DE TAXI EJECUTIVO GUALAQUIRRUTA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2016

1 ACTIVOS

1.1 ACTIVO CORRIENTE

1.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

1.1.1.02.001. Banco Nacional de Fomento: 794,66.- saldo conciliado y disponible al 31 de diciembre 2016.

1.1.1.02.002. Capeg Cta de Ahorros 47699: 638,28.- saldo conciliado y disponible al 31 de diciembre 2016.

1.1.5 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

1.1.5.03. Impuesto a la Renta Pagado por Anticipado: 399,08.- pago anticipado al SRI para ser utilizado en la declaración del impuesto a la renta del año 2016.

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: 558,51.-. Además de los equipos de computación e impresora existentes, en el año 2016 se adquiere un UPS para la computadora de la oficina.

1.2.1.04. Equipo de Comunicación: 1.475,91.- en este rubro se registra la compra de una antena, micrófonos una radio de transmisión, en el 2016, se adquiere una antena, una fuente de poder, batería, micrófono.

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: 47.21.- 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: 3,02.- 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: 366,47.- representa la cantidad que, mediante el método de depreciación lineal se determina la cuota de gasto correspondiente al ejercicio actual.

1.2.1.15. Depreciación acumulada de equipo comunicación: 95,16.- 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: 5,26.- representa la cantidad que, mediante el método de depreciación lineal se determina la cuota de gasto correspondiente al ejercicio actual.

1.2.1.21. Terrenos: 25.000,00.- se registra la adquisición de un terreno en el sector de la feria.

2 PASIVOS

2.1 PASIVO CORREINTE

2.1.3 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

2.1.3.07 Cuentas por Pagar a Socios (Terrenos): 25.000,00.- aportes de los socios para la compra de un terreno en el sector de la feria.

2.1.7 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

2.1.7.02. Retención Impuesto a la Renta por Pagar: 100,23.- valores retenidos por ley e los proveedores durante el mes de diciembre 2016, serán declarados y pagados en enero 2017.

2.1.7.03 IVA Retenido por Pagar: 333,00.- valores retenidos por ley e los proveedores durante el mes de diciembre 2016., serán declarados y pagados en enero 2017.

2.1.7.04 Impuesto a la Renta por Pagar: 130,52.- valor a pagar al SRI correspondiente al 22% de la utilidad restada la participación del 15% a los

trabajadores, del ejercicio económico del 01 de enero al 31 de diciembre del 2016, el mismo que serán cruzado con los anticipos pagados en julio y septiembre 2016.

2.1.7.05. Aportes al IESS por Pagar: 100,88.- valores retenidos por ley a las empleadas durante el mes de diciembre 2016, serán cancelados a través de las planillas emitidas en enero 2017.

2.1.7.07. 15% Participación de Utilidades por Pagar: 104,69.- porcentaje de la utilidad que por ley corresponde cancelar las operadoras que laboraron en el ejercicio económico 2016, en proporción al tiempo laborado y las cargas familiares de cada una de ellas.

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.

341 Reserva Legal: 341,76.- valor segregado, de las utilidades líquidas del ejercicio económico anteriores al 2016.

3.6 RESULTADOS ACUMULADOS

3.6.1 Ganancia Acumuladas: 6.493,53.- Utilidades de años anteriores al 2016.

3.6.2 Pérdidas Acumuladas: 4.702,46.- Perdidas de años anteriores al 2016.

UTILIDAD OPERACIONAL: 697,94

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO: 462,73

4 INGRESOS

4.1 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

4.1.6 INTERESES:

4.1.6.01. Interés en Cuentas Bancarias: 13,21.- generados durante el periodo 2016 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: 35.021,00.- cuotas mensuales que realizan socios con el fin de cubrir gastos corrientes de la compañía.

4.1.9.02 Multas: 1.050,00.- valores cobrados a los socios por incumplir normas y reglamentos establecidos o impuestos por el gerente, directorio o la asamblea.

4.1.9.03 Otros Aportes Voluntarios: 1.262,74.- valores aportados por los nuevos socios en años anteriores y que se encontraban en la cuenta de ahorros de la Capeg, y fueron retirados para realizar gastos de adecuaciones del terreno adquirido.

4.1.9.04 Otros Ingresos: 2.754,65.- valores cobrados a los nuevos socios como un aporte especial por ingreso a la compañía.

4.1.9.10 Camisetas y Chompas: 430,00.- 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: 14.249,21- remuneraciones mensuales de las operadoras y la gerente.

5.1.1.03. Bonificación 25%: 233,54- pago de bonificación adicional calculados en el acta de finiquito por terminación de contrato de dos operadoras.

5.1.1.04. Décimo Tercero: 1.274,20.- beneficios sociales pagados a las operadoras del periodo diciembre 2015-noviembre 2016, y en las que terminaron su contrato en sus actas de finiquito.

5.1.1.05. Décimo Cuarto: 1.250,50.- beneficios sociales pagados a las operadoras del periodo septiembre 2015-agosto 2016, y en las que terminaron su contrato en sus actas de finiquito.

5.1.1.06. Vacaciones: 595,62.- beneficios sociales pagados a las operadoras en sus actas de finiquito por terminación de contratos.

5.1.1.09. Aporte Patronal al IESS: 1.773,90.- 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: 894,88.- 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.

5.1.2 GASTOS LOCALES

5.1.2.01. Honorarios Profesionales: 7.216,92.- pagos realizados a la Contadora y gerente de la compañía, y por servicios prestados durante el año 2016.

5.1.2.02. Mantenimiento y Reparaciones: 2.272,07.- pago por mantenimiento del equipo de cómputo y varios arreglos de las oficinas y pagos por arreglos y adecuación del terreno.

5.1.2.03. Arriendo local Oficina: 1.697,50.- pagos de arriendo del local donde funciona la oficina de la compañía.

5.1.2.04. Promoción y Publicidad: 371,40.- pagos de cuñas radiales en los diferentes medios de comunicación de la localidad.

5.1.2.07. Herramientas, repuestos y accesorios: 115,00.- compra de una batería para la radio.

5.1.2.10. Gastos de Gestión: 137,16- pago por preparación de refrigerios para los socios asistentes a las asambleas de la compañía.

5.1.2.11. Gastos de Viaje: 116,00.- pagos al gerente por camiones a varias ciudades para trámites en el MRL, y Superintendencia de Compañías para registrar la directiva.

5.1.2.12. Agua: 52,64.- pagos por consumo de agua del terreno de la compañía.

5.1.2.14. Teléfono: 498,21.- pagos por consumo de teléfono convencional.

5.1.2.15 Notarios y registradores de la propiedad: 330,32.- pagos por legalización de la directiva y terreno de la compañía.

5.1.2.16 Impuestos, Contribuciones y Otros: 277,44.- pagos a ARCOTEL por concesión de frecuencias, Municipio por colocación de letrero, Superintendencia de Cías por aportes del año.

5.1.2.17 Depreciaciones: 248,13.- porcentaje correspondiente al presente ejercicio económico por depreciación del equipo de computación y comunicación.

5.1.2.19 Gastos administrativos: 356,02.- compra de trofeo, ofrendas florales, banda para una madrina, elaboración de un carro alegórico y perifoneo de la asamblea.

5.1.2.20. Suministros de oficina: 188,72.- 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: 89,16.- impuesto pagado durante el año 2016 por la compras de activos fijos.

5.1.2.25. Útiles de Aseo y Limpieza: 184,85.- pagos por compra de escobas, desinfectantes, ambiental, etc.

5.1.2.26. Servicios Bancarios: 98,93.- pagos por costos de transferencias, débitos del SRI y emisión de chequeras.

5.1.2.28. Materiales varios: 56,90.- por compras de material para pintar las líneas de la parada.

5.1.2.29. Arriendo Parqueaderos: 1.679,44.- pagos de arriendo de los parqueaderos ubicados en el sector los pajaritos y el de la calle Atahualpa, frente al mercado.

5.1.2.30. Donaciones: 100,00.- aporte para el pregón de fiestas de Gualaquiza, aporte para los damnificados del terremoto.

5.1.2.31. Uniformes Socios.: 409.92.- confección de camisas y chompas para uniformes de los socios.

5.1.2.32. Permisos y frecuencias.: 101.26.- pagos a SENATEL por la concesión de frecuencias.

5.1.2.36. Servicios varios: 2.045,64.- pagos por diseño y mantenimiento de la página web de la compañía, y recargas de celular.

55.1.2.38. Servicios Operadoras: 2.595,20.- pagos a las operadoras durante los meses de octubre, noviembre y diciembre del 2016.

5.1.2.42. Anticipo Impuesto a la Renta: 489,98.- anticipos pagados en el año 2014 con cargo al impuesto a la renta del año 2015.



Ing. Ma. Cristina Lazo
CONTADORA
Ruc · 1900368828001

Ing. María Cristina Lazo F.

CONTADORA

REG. 33198