

COMPAÑÍA DE TAXI EJECUTIVO GUALAQUIRRUTA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2017 ACTIVOS

1.1 ACTIVO CORRIENTE

1.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

1.1.1.02.001. Banco Nacional de Fomento: 6.877,20.- saldo conciliado y disponible al 31 de diciembre 2017.

1.1.1.02.002. Capeg Cta de Ahorros: 12.810,09.- saldo conciliado y disponible al 31 de diciembre 2017.

1.1.5 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

1.1.5.03. Impuesto a la Renta Pagado por Anticipado: 367,26.- pago anticipado al SRI para ser utilizado en la declaración del impuesto a la renta del año 2017.

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: 578,15.-. Además de los equipos de computación e impresora existentes, en el año 2017 se adquiere un teclado para la computadora de la oficina.

1.2.1.04. Equipo de Comunicación: 1.877,70.- en este rubro se registra la compra de una antena, micrófonos una radio de transmisión, en el 2017, se adquiere un radio y 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: 61.71.- 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: 4.53.- 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: 464,49.- 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: 123,39.- 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: 7,89.- 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

2.1.3.05 Permisos de Frecuencias: 15,36.- pago pendiente de dos meses por permiso para frecuencia de radio.

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.

2.1.3.08 Cuentas por Pagar a Socios (Fondo para Seguro): 12.090,00.- aportes de los socios para el fondo del seguro de la compañía.

2.1.3.09 Cuentas por Pagar a Socios (Fondo para Seguro): 6.257,00.- aportes de los socios para el fondo del seguro de la compañía.

2.1.7 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

2.1.7.02. Retención Impuesto a la Renta por Pagar: 88,34.- valores retenidos por ley e los proveedores durante el mes de diciembre 2017, serán declarados y pagados en enero 2018.

2.1.7.03 IVA Retenido por Pagar: 183,03.- valores retenidos por ley e los proveedores durante el mes de diciembre 2017., serán declarados y pagados en enero 2018.

2.1.7.04 Impuesto a la Renta por Pagar: 80,08.- 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 2017, el mismo que serán cruzado con los anticipos pagados en julio y septiembre 2017.

2.1.7.05. Aportes al IESS por Pagar: 206,42.- valores retenidos por ley a las empleadas durante el mes de diciembre 2017, serán cancelados a través de las planillas emitidas en enero 2018.

2.1.7.07. 15% Participación de Utilidades por Pagar: 64,24.- porcentaje de la utilidad que por ley corresponde cancelar las operadoras que laboraron en el ejercicio económico 2017, 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: 370,15.- valor segregado, de las utilidades líquidas del ejercicio económico anteriores al 2016.

3.6 RESULTADOS ACUMULADOS

3.6.1 Ganancia Acumuladas: 6.956,26.- Utilidades de años anteriores al 2017.

3.6.2 Pérdidas Acumuladas: 4.702,46.- Perdidas de años anteriores al 2017.

UTILIDAD OPERACIONAL: 255,53

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO: 255,53

4 INGRESOS

4.1 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

4.1.6 INTERESES:

4.1.6.01. Interés en Cuentas Bancarias: 91,32.- generados durante el periodo 2017 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: 36.451,00.- cuotas mensuales que realizan socios con el fin de cubrir gastos corrientes de la compañía.

4.1.9.02 Multas: 1.327,40.- 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: 666,00.- 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: 13.856,20- remuneraciones mensuales de las operadoras.

5.1.1.04. Décimo Tercero: 1.113,97.- beneficios sociales pagados a las operadoras del periodo diciembre 2016-noviembre 2017, y en las que terminaron su contrato en sus actas de finiquito.

5.1.1.05. Décimo Cuarto: 748,96.- beneficios sociales pagados a las operadoras del periodo septiembre 2016-agosto 2017, y en las que terminaron su contrato en sus actas de finiquito.

5.1.1.06. Vacaciones: 99,55.- beneficios sociales pagados a las operadoras en sus actas de finiquito por terminación de contratos.

5.1.1.09. Aporte Patronal al IESS: 1.683,90.- 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: 477,60.- 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: 7.246,46.- pagos realizados a la Contadora y Gerente de la compañía, y por servicios prestados durante el año 2017.

5.1.2.02. Mantenimiento y Reparaciones: 661,15.- pago por mantenimiento del equipo de cómputo y varios arreglos de las oficinas y pagos por arreglos del letrado.

5.1.2.03. Arriendo local Oficina: 1.835,00.- pagos de arriendo del local donde funciona la oficina de la compañía.

5.1.2.04. Promoción y Publicidad: 968,29.- pagos de cuñas radiales en los diferentes medios de comunicación de la localidad.

5.1.2.09. Transporte: 40,00.- pago por recorrido con el carro alegórico.

5.1.2.10. Gastos de Gestión: 88,50- pago por alimentación de los deportistas que participaron en las ornadas interinstitucionales.

5.1.2.11. Gastos de Viaje: 300,00.- pagos de diversos gastos del gerente en comisiones realizadas a Macas.

5.1.2.12. Agua: 32,95.- pagos por consumo de agua del terreno de la compañía.

5.1.2.14. Teléfono: 483,85.- pagos por consumo de teléfono convencional.

5.1.2.15 Notarios y registradores de la propiedad: 25,00.- pagos por legalización de la directiva y terreno de la compañía.

5.1.2.16 Impuestos, Contribuciones y Otros: 788,63.- pagos a ARCOTEL por concesión de frecuencias; Municipio por colocación de letrado, patente, predio y relleno sanitario; Superintendencia de Cias por aportes del año.

5.1.2.17 Depreciaciones: 144,89.- porcentaje correspondiente al presente ejercicio económico por depreciación del equipo de computación y comunicación.

5.1.2.19 Gastos administrativos: 529,91.- compra de ofrendas florales, elaboración de un carro alegórico y perifoneo de la asamblea, compra de uniformes para los participantes en las jornadas interinstitucionales, alquiler de cancha sintética.

5.1.2.20. Suministros de oficina: 251,28.- 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: 50,57.- impuesto pagado durante el año 2017 por la compras de activos fijos.

5.1.2.25. Útiles de Aseo y Limpieza: 258,08.- pagos por compra de escobas, desinfectantes, ambiental, etc.

5.1.2.26. Servicios Bancarios: 86,71.- pagos por costos de transferencias, débitos del SRI y emisión de chequeras.

5.1.2.29. Arriendo Parqueaderos: 1.603,51.- 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: 160,00.- aporte para la policía nacional.

5.1.2.31. Uniformes Socios.: 395.99.- confección de camisas y chompas para uniformes de los socios.

5.1.2.32. Permisos y frecuencias.: 87.47.- pagos a SENATEL por la concesión de frecuencias.

5.1.2.36. Servicios varios: 221,32.- recargas del celular para llamadas a clientes de la compañía.

5.1.2.37. Gastos navideños: 764,60.- por compra de canastas navideñas para las operadoras y gastos para agasajo navideño de los socios de la compañía.

55.1.2.38. Servicios Operadoras: 2.828,57.- pagos a las operadoras durante los meses de octubre, noviembre y diciembre del 2017.

5.1.2.42. Anticipo Impuesto a la Renta: 274,99.- anticipos pagados en el año 2015 con cargo al impuesto a la renta del año 2016.



Ing. Ma. Cristina Lazo
CONTADORA
Ruc · 1900368828001

Ing. María Cristina Lazo F.

CONTADORA

REG. 33198