

## **COMPAÑÍA DE TAXI EJECUTIVO GUALAQUIRRUTA**

### **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2018 ACTIVOS**

#### **1.1 ACTIVO CORRIENTE**

##### **1.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO**

**1.1.1.02.001. Banco Nacional de Fomento: 24.886,71.-** saldo conciliado y disponible al 31 de diciembre 2018.

**1.1.1.02.002. Capeg Cta de Ahorros: 21.460,38.-** saldo conciliado y disponible al 31 de diciembre 2018.

##### **1.1.2.05 CUENTAS POR COBRAR**

**1.1.2.05.002 Anticipos a proveedores.-** valor entregado para preparación de refrigerios para la Asamblea de Socios.

**1.1.2.05.002 Anticipos para trámites.-** valor de inscripción a jornadas deportivas interinstitucionales.

##### **1.1.4.01 ANTICIPOS**

**1.1.4.01.001 Anticipo de sueldos.-** anticipo entregado al Gerente de la Cía.

##### **1.1.5 ACTIVOS POR IMPUETOS CORRIENTES**

**1.1.5.04. Impuesto a la Renta Retenido por Terceros: 0,99.-** retenciones realizadas por correspondiente a rendimientos financieros del año 2018.

#### **1.2 ACTIVO NO CORRIENTE**

##### **1.2.1 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

**1.2.1.01. Muebles y Enceres: 335.54.-** 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: 45.09.-** teléfonos comprados para la oficina de la compañía en el 2014 y 2018.

**1.2.1.03. Equipos de Computación: 698,69.-.** Además de los equipos de computación e impresora existentes, en el año 2017 se adquiere un teclado para la computadora de la oficina, año 2018 compra de un celular.

**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: 92.97.-** 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: 8.17.-** 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: 723,88.-** 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: 249,30.-** 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: 10,52.-** 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**

**2.1.3.02 Cuentas por pagar Bienes: 129,95.-** pagos pendientes de compras.

**2.1.3.03 Cuentas por pagar Servicios: 106,68.-** pagos pendientes de compras

**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): 20.526,30.-** aportes de los socios para el fondo del seguro de la compañía.

**2.1.3.09 Cuentas por Pagar a Socios (R): 24.338,00.-** 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: 33,16.-** valores retenidos por ley e los proveedores durante el mes de diciembre 2018, serán declarados y pagados en enero 2019.

**2.1.7.03 IVA Retenido por Pagar: 55,63.-** valores retenidos por ley e los proveedores durante el mes de diciembre 2018., serán declarados y pagados en enero 2019.

**2.1.7.04 Impuesto a la Renta por Pagar: 22,31.-** 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 2018, el mismo que serán cruzado con los anticipos pagados en julio y septiembre 2018.

**2.1.7.05. Aportes al IESS por Pagar: 312,22.-** valores retenidos por ley a las empleadas durante el mes de diciembre 2018, serán cancelados a través de las planillas emitidas en enero 2019.

**2.1.7.07. 15% Participación de Utilidades por Pagar: 17,90.-** 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: 7.211,79.-** Utilidades de años anteriores al 2018.

**3.6.2 Pérdidas Acumuladas: 4.702,46.-** Perdidas de años anteriores al 2018.

**UTILIDAD OPERACIONAL: 119,31**

**UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO: 79,10**

### **4 INGRESOS**

#### **4.1 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

##### **4.1.6 INTERESES:**

**4.1.6.01. Interés en Cuentas Bancarias: 267,28.-** generados durante el periodo 2018 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: 37.170,00.-** cuotas mensuales que realizan socios con el fin de cubrir gastos corrientes de la compañía.

**4.1.9.02 Multas: 1.114,41.-** 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: 432,00.-** 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: 14.948,10-** remuneraciones mensuales de las operadoras.

**5.1.1.04. Décimo Tercero: 1.3363,94.-** beneficios sociales pagados a las operadoras del periodo diciembre 2017-noviembre 2018, y en las que terminaron su contrato en sus actas de finiquito.

**5.1.1.05. Décimo Cuarto: 836,34.-** beneficios sociales pagados a las operadoras del periodo septiembre 2017-agosto 2018, y en las que terminaron su contrato en sus actas de finiquito.

**5.1.1.06. Vacaciones: 308,73.-** beneficios sociales pagados a las operadoras en sus actas de finiquito por terminación de contratos.

**5.1.1.07. Indemnizaciones: 477,80.-** beneficios sociales pagados a las operadoras en sus actas de finiquito por terminación de contratos.

**5.1.1.09. Aporte Patronal al IESS: 1.816,09.-** 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: 763,22.-** 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: 6.945,24.-** pagos realizados a la Contadora y Gerente de la compañía, y por servicios prestados durante el año 2018.

**5.1.2.02. Mantenimiento y Reparaciones: 138,10.-** pago por mantenimiento del equipo de cómputo, arreglo de sillas, mantenimiento de la radio y arreglos en el terreno de la Cía.

**5.1.2.03. Arriendo local Oficina: 1.540,00.-** pagos de arriendo del local donde funciona la oficina de la compañía.

**5.1.2.04. Promoción y Publicidad: 608,79.-** pagos de cuñas radiales en los diferentes medios de comunicación de la localidad.

**5.1.2.10. Gastos de Gestión: 47,04-** pago por alimentación de invitados (bomberos y grupo de danza) a participar en el programa de aniversario de la Cía.

**5.1.2.11. Gastos de Viaje: 210,00.-** pagos de diversos gastos del gerente en comisiones realizadas a Macas y Cuenca para realizar trámites en el MRL, ARCOTEL.

**5.1.2.12. Agua: 103,81.-** pagos por consumo de agua del terreno de la compañía.

**5.1.2.14. Teléfono: 466,84.-** pagos por consumo de teléfono convencional.

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

**5.1.2.16 Impuestos, Contribuciones y Otros: 842,59.-** pagos a ARCOTEL por concesión de frecuencias; Municipio por colocación de letrero, patente, predio y relleno sanitario; Superintendencia de Cias por aportes del año.

**5.1.2.17 Depreciaciones: 422,83.-** porcentaje correspondiente al presente ejercicio económico por depreciación del equipo de computación y comunicación.

**5.1.2.19 Gastos administrativos: 292,40.-** compra de ofrendas florales, elaboración de un carro alegórico, banda para madrina jornadas interinstitucionales, compra de un dispensador de agua.

**5.1.2.20. Suministros de oficina: 353,42.-** 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: 34,92.-** impuesto pagado durante el año 2018 por la compras de activos fijos.

**5.1.2.25. Útiles de Aseo y Limpieza: 241,31.-** pagos por compra de escobas, desinfectantes, ambiental, etc.

**5.1.2.26. Servicios Bancarios: 106,31.-** pagos por costos de transferencias, débitos del SRI y emisión de chequeras.

**5.1.2.27. Interese y Multas Varias: 50,00.-** pago al Ministerio del Trabajo por envío de información atrasada del año 2012.

**5.1.2.29. Arriendo Parqueaderos: 1.753,08.-** 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.: 852,26.-** confección de camisas y chompas para uniformes de los socios.

**5.1.2.32. Permisos y frecuencias.: 84,68.-** pagos a SENATEL por la concesión de frecuencias.

**5.1.2.36. Servicios varios: 128,80-** recargas del celular para llamadas a clientes de la compañía.

**5.1.2.37. Gastos navideños: 547,52.-** 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: 1.919,98.-** pagos a las operadoras durante los meses de octubre, noviembre y diciembre del 2018.

**5.1.2.42. Anticipo Impuesto a la Renta: 331,53.-** anticipos pagados en el año 2016 con cargo al impuesto a la renta del año 2017.

**5.1.2.51. Aniversario Compañía: 303,71.-** gastos relacionados al programa de aniversario de la Cia.



Ing. María Cristina Lazo F.

**CONTADORA**

**REG. 33198**