

**COMPAÑÍA DE TAXIS EJECUTIVOS VIRGEN DE LAS LAJAS  
CONTAXLASLAJAS S.A.**

**Notas Explicativas a los Estados Financieros 31 de Diciembre del 2016**

**1. ANTECEDENTES**

La Compañía de Taxis Ejecutivos Virgen de las Lajas CONTAXLASLAJAS S.A., domiciliada en la parroquia San Antonio, Cantón Ibarra, Provincia de Imbabura se constituyó por escritura pública otorgada ante el Notario Cuarta del cantón Ibarra, el 02 de febrero del 2012, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías, mediante resolución SC.IJ.DJC.Q.2012.951 de 01 de marzo del 2012, cuyo objeto es: se dedicará exclusivamente al transporte comercial de taxi ejecutivo.

Las políticas contables más importantes se resumen a continuación:

**Bases de Presentación de los Estados Financieros**

Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Ecuador, Normas Ecuatorianas de Contabilidad y disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de aplicación.

**ACTIVOS:**

Son los recursos controlados por la entidad como resultado de sucesos pasados, del que la entidad espera obtener, en el futuro, beneficios económicos.

Comprende fondos disponibles, inversiones, cartera de créditos, cuentas por cobrar, propiedad y equipo y otros activos.

**Fondos disponibles**

La cuenta fondos disponibles está compuesta de dinero en efectivo y cuentas bancarias a favor de la entidad.

Banco Internacional	US\$ 1.510,50
---------------------	---------------

**Cuentas por cobrar**

Registra los valores de cobro inmediato, comprende principalmente pagos por cuenta de clientes, cuentas por cobrar varias y provisión para cuentas incobrables. La compañía al 31 de Diciembre del 2017 no registra cuenta alguna por cobrar.

**Propiedad, planta y equipo**

Constituyen aquellos bienes permanentes y que son de uso exclusivo de la institución para el Desarrollo de sus actividades. Están registrados al costo de adquisición. El costo es depreciado de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada, en base a los siguientes porcentajes anuales:

<b>TIPO DE BIEN</b>	<b>VIDA UTIL ESTIMADA (AÑOS)</b>
Edificaciones	20
Maquinaria y Equipo	5
Muebles y Enseres	10
Equipos de Computación	3

**PASIVO:**

Constituyen obligaciones presentes contraídas por la entidad, dichas obligaciones se originan en la captación de recursos de los socios y terceros, deudas por adquisiciones de bienes y servicios, provisiones y cuentas por pagar diversas. Tenemos:

**Obligaciones Patronales**

Constituyen las obligaciones que se mantiene con los empleados que laboran en la institución, como beneficios sociales, aporte patronal IESS. Al 31 de Diciembre del 2017 se registran las siguientes obligaciones: Sueldos y Salarios, provisión de beneficios sociales, aporte patronal IESS, Servicios básicos, municipales y tributarios, por una cantidad de \$ 1.784,70.

**Retenciones**

Son las obligaciones contraídas por la institución por efecto de la aplicación de disposiciones de carácter legal constantes en el Código Tributario, correspondiente a las retenciones de IVA y fuente.

**PATRIMONIO:**

Representa la participación de los socios en los activos de la institución, agrupa las cuentas de certificados de aportación, las reservas, otros aportes patrimoniales, superávit por valuaciones y resultados.

**Capital social**

Registra la inversión original de los socios para iniciar la institución, el mismo que se encuentra a plazo fijo.

### **Fondo irrepartible de Reserva**

Se establece con el fin de afrontar posibles contingencias patrimoniales, se integra e incrementa anualmente de acuerdo a al reparto de las utilidades y podrá ser distribuido exclusivamente al final de la liquidación de la Compañía.

### **Donaciones**

Son valores económicos o bienes entregados voluntariamente por parte de los socios para beneficio de la entidad.

### **INGRESOS:**

Registra los ingresos operacionales y financieros, tanto ordinarios como extraordinarios generados en el desenvolvimiento de las actividades de la Compañía en un período económico determinado.

Los ingresos de la Compañía son aportes voluntarios y mensuales que cada uno de los Accionistas aporta. Al 31 de Diciembre del 2018 ingresa \$ 46.391,89

### **GASTOS:**

Registra los gastos de operación, pago de impuestos y otros gastos incurridos en el desenvolvimiento de sus actividades específicas en un ejercicio financiero determinado.

Detallamos a continuación las respectivas notas de las principales cuentas:

La Compañía a cumplido con todas sus obligaciones con las entidades que les regulan, los gastos se han manejado para alas siguientes cuentas: sueldos y salarios, honorarios profesionales, beneficios sociales, gastos de operación y mantenimiento de la Compañías. Al 31 de Diciembre se ha generado un egreso de \$ 46.324,90

### **ACTIVOS**

## **2. FONDOS DISPONIBLES**

Constituyen dinero en efectivo y depósitos que mantiene las Compañía en instituciones financieras como son el Banco de Fomento, las Cooperativas de Ahorro y Crédito Pablo Muñoz Vega y 23 de Julio, al 31-12-2015 tienen \$ 334,07

	<b>SALDO</b>
Efectivo	0.00
Banco Internacional	1.510.50
<b>TOTAL</b>	<b>1.150.50</b>

### 3. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo son los activos tangibles que la Compañía posee para su uso y desempeño de sus actividades.

Al 31 de Diciembre el movimiento de Propiedad, planta y equipo se presenta como sigue:

<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>SALDO INICIAL</b>	<b>ADICIONES</b>	<b>VENTAS Y/O BAJAS</b>	<b>SALDO FINAL</b>
Construcción en proceso				
Muebles y enseres	488.00			<b>488.00</b>
Equipo de oficina	2459.46			<b>2459.46</b>
Equipo de computación	2003.97			<b>2003.97</b>
<b>SubTotal</b>	<b>4951.43</b>		-	<b>4951.43</b>
<b>DEPRECIACION :</b>				
Muebles y enseres	-292.80			<b>-292.80</b>
Equipo de oficina	-775.68			<b>-775.68</b>
Equipo de computación	-163.52			<b>-163.52</b>
<b>SubTotal</b>	<b>-1.232,00</b>		-	<b>-1.232.00</b>
<b>TOTAL</b>				<b>3.719.43</b>

### 4. OTROS ACTIVOS

**Anticipo de impuesto a la renta.-** Corresponde al valor depositado al SRI por concepto De anticipo de impuesto a la renta en los meses de Julio y Septiembre por \$ 153.34

**Cuentas por Pagar.-** Corresponde a los aportes que mensualmente pagan los accionistas Al 31 de Diciembre no se tienen cuentas por cobrar.

### PASIVOS

Al 31 de Diciembre queda un pasivo total de pagar de \$ 1.784.70 por concepto de:

- Gastos Sueldos
- Gasto IESS
- Participación trabajadores
- Impuestos tributarios

## **PATRIMONIO**

### **5. CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre el capital social de la Compañía está constituido por un aporte de \$27 por los 34 socios de la institución, dando un total de \$ 918,00

### **6. RESERVA LEGAL**

Corresponde la reserva destinada del reparto de las utilidades, siendo la reserva legal acumulada al 31 de diciembre del 2017 de \$ 164.21

### **7. DONACIONES**

Son aportaciones de los socios para la adquisición de activos fijos para el uso de la Compañía, y para futuras capitalizaciones de un total de \$ 2.252.34

## **INGRESOS**

### **8. APORTES**

Los ingresos corresponden al aporte mensual de los socios de la institución, que durante el año 2017 fueron de \$ 46.391.89

### **9. INTERESES GANADOS**

Corresponde a los intereses ganados en las instituciones financieras en que la Compañía mantiene cuentas de ahorro.

## **EGRESOS**

### **10. GASTOS ADMINISTRATIVOS**

Son los gastos de personal, generados en la Compañía como es el pago de sueldo a su operadoras con sus respectivos aportes al IESS y beneficios sociales , por \$ 18.647.42

### **11. GASTOS GENERALES**

Registra los gastos ocasionados para el normal desenvolvimiento de la Compañía como son pagos de servicios básicos, compra de suministros de oficina y aseo, pago de arriendo, publicidad, comisiones por el pago de servicios, internet, frecuencia VHF-UHF y las respectivas depreciaciones de los activos fijos que mantienen, dando un total de \$ 9030.06

Dando un total de gastos de \$ 46.324.90

## **12. RESULTADO**

Al finalizar el ejercicio fiscal 2016 la Compañía obtuvo una utilidad antes de reparto de excedentes e impuesto de \$ 66.99 menos el 15% de participación trabajadores es decir \$ 10.05, quedando un resultado del ejercicio económico de \$56.94

## **EVENTOS POSTERIORES**

La Administración considera que no han existido eventos importantes que pudieran tener efecto significativo sobre los estados financieros.

Atentamente,

Atentamente,



Lic. María Mónica Jácome Proaño  
**CONTADORA**