

# COMPAÑÍA DE TAXIS EJECUTIVOS “IMBATAXI S.A.”

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

### 1. ANTECEDENTES

La Compañía de Taxis Ejecutivos “IMBATAXI S.A.”, domiciliada en la parroquia El Sagrario, Cantón Ibarra, Provincia de Imbabura se constituyó por escritura pública otorgada ante el Notario Primera del cantón Ibarra, el 15 de Diciembre del 2011, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías, mediante resolución SC.IJ.DJC.Q.12.000833 de 07 del 15 de febrero 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.

#### **Fondos disponibles**

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

#### **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 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

### **Obligaciones Patronales**

Constituyen las obligaciones que se mantiene con los empleados que laboran en la institución, como beneficios sociales, aporte patronal IESS.

### **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.

### **Capital social**

Registra la inversión original de los socios para iniciar la institución.

### **Donaciones**

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

Detallamos a continuación las respectivas notas de las principales cuentas:

## **2. ACTIVOS**

### **FONDOS DISPONIBLES**

Constituyen dinero y depósitos en instituciones financieras.

	<b>SALDO</b>
Efectivo	0.00
Cooperativa Tulcán Ltda.	2.097,53
<b>TOTAL</b>	<b>2.097,53</b>

La Compañía maneja una cuenta de ahorros de la Cooperativa Tulcán Ltda. Según estado de cuenta al 31 de Diciembre tenemos un valor de \$ 2.097.53

### **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>
Terreno		65.821.81		<b>65.821.81</b>
Muebles y enseres	435.00			<b>435.00</b>
Equipo de oficina	850.00			<b>850.00</b>
Equipo de computación	863.80			<b>863.80</b>
<b>SubTotal</b>	<b>2.148.00</b>	<b>65.821.81</b>		<b>67.970.61</b>
<b>DEPRECIACION :</b>				
Muebles y enseres	-148.00			<b>-148.00</b>
Equipo de oficina	-300.00			<b>-300.00</b>
Equipo de computación	-302.00			<b>-302.00</b>
<b>SubTotal</b>	<b>-750.00</b>	<b>-</b>		<b>-750.00</b>
<b>TOTAL</b>				<b>67.220.61</b>

### **3. PASIVOS**

Son valores pendientes por pagar realizadas en Diciembre del 2016 y que serán pagadas en Enero del 2017. Suman un valor de \$1.489.42.

### **4. PATRIMONIO**

#### **CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre el capital social de la Compañía está constituido por un aporte de \$50 por los 20 socios de la institución, dando un total de \$ 1.040,00.

Aportes adicionales para futuras capitalizaciones por parte de los señores accionistas sobre la cantidad de \$ 68.025,35

#### **RESERVA LEGAL**

Como la Compañía termina su período con una pérdida no pudo realizar la provisión de reserva legal. Desde este año se provisiona la cantidad de \$ 3.93 como reserva legal.

### **5. INGRESOS**

Los ingresos corresponden al aporte mensual de los socios de la institución, que durante el año 2016, se realizó unos ingresos de \$ 18.500,00 por concepto de aportes mensuales que los Accionistas pagan, dinero que se utiliza para el mantenimiento de la Compañía.

## 6. EGRESOS

Los egresos corresponden a los gastos generados para el funcionamiento de la Compañía, como gastos significativos tenemos:

	<b>VALOR US\$</b>
Gastos de Personal	9.373,64
Beneficios Sociales	789.48
Aportes IESS	885.88
Honorarios Profesionales	56.00
Promoción y Publicidad	120.00
Transporte	15.00
Suministros, materiales	4.099.87
Mantenimiento y Reparación	105.26
Impuestos Contribuciones	811.69
Servicios Públicos	37.52
Otros	2.116.19
<b>TOTALES US\$</b>	<b>18.410.53</b>

Durante el año 2016 se realizaron unos gastos de \$ 18.410.53 de acuerdo al detalle arriba especificado

## 7. GANANCIA O PÉRDIDA DEL PERIODO

Al finalizar el ejercicio fiscal 2016 la Compañía realiza unos gastos de operación obteniéndose unos resultados de una utilidad de \$ 89.47

## 8. 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**