



## **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPAÑÍA EN TAXI EJECUTIVO INMACULADA S.A. INMASE NOTAS EXPLICATIVAS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

### **1. Información General**

La Compañía en Taxi Ejecutivo Inmaculada s.a. INMASE, es una empresa que presta los servicios de taxis, la misma que al momento aplica NIIF para Pymes de acuerdo a lo que dispone la Superintendencia de compañías.

### **2. BASES DE ELABORACION**

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

Están presentados en las unidades monetarias (u.m.) del país dólar americano, que es la moneda de presentación del grupo. La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

Las políticas contables más importantes del grupo se establecen en la nota 3.

### **3. SECCIONES PARA PYMES Y PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES SECCIONES**

1. Sección 1 Pequeñas y medianas entidades
2. Sección 2 Conceptos y Principios Generales
3. Sección 3 Presentación de los Estados financieros
4. Sección 4 Estado de Situación Financiera

**Malacatos 38-95 entre Belisario Moreno y Manuela Saenz**



**inmaculadaejecut@yahoo.es**



**2 541 893**

**094 809 7**

**080 960 4**

**087 304 6**



5. Sección 5 Estado de Resultado Integral y Estado de Resultados
6. Sección 6 Estado de cambios en el Patrimonio
7. Sección 7 Estado de Flujo de Efectivo
8. Sección 8 Nota a los Estados Financieros
9. Sección 10 Políticas contables, estimaciones y errores
10. Sección 11 Instrumentos financieros
11. Sección 12 Otros temas relacionados con los instrumentos financieros
12. Sección 17 Propiedades Planta y Equipo
13. Sección 18 Activos Intangibles distintos a la plusvalía
14. Sección 21 Provisiones y Contingencias
15. Sección 22 Pasivos y Patrimonio
16. Sección 23 Ingresos en Actividades Ordinarias
17. Sección 27 Deterioro del Valor de activos
18. Sección 28 Beneficios a los empleados
19. Sección 29 Impuestos a las ganancias
20. Sección 32 Hechos ocurridos después de la presentación del balance

#### 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Las cuentas bancarias que se usan para movimiento del negocio son la Cuenta Corriente del Banco del Loja y la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa Solidaria, valores que se encuentran revisados y conciliados al 31 de diciembre de 2015.

| Efectivo y equivalentes al efectivo | 2015             |
|-------------------------------------|------------------|
| Banco de Loja                       | 14.795.10        |
| Cooperativa Solidaria               | 1.741.17         |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>16.536.27</b> |





## 2. ACTIVOS FINANCIEROS

Los Activos Financieros que al momento mantiene la empresa son los siguientes:

| Activos Financieros                                   | 2015            |
|-------------------------------------------------------|-----------------|
| Documentos y cuentas por Cobrar Clientes Relacionados | 3.412,70        |
| Otras Cuentas por Cobrar                              | 1.665,74        |
| Iva en Compras                                        | 1.558,98        |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>6.637,42</b> |

## 3. PASIVO CORRIENTE

Este valor que se encuentra registrado en esta cuenta contable registra la adquisición de equipos realizada a la empresa Kradac, así como el Impuesto a la Rentas, Utilidades de los Trabajadores, Obligaciones con el IESS, entre otros gastos pequeños.

| Pasivo Corriente                       | 2015             |
|----------------------------------------|------------------|
| Cuentas y Documentos por Pagar Locales | 17.215,32        |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>17.215,32</b> |

## 4. CAPITAL Y PATRIMONIO

El capital social de la compañía es de mil novecientos cincuenta y tres dólares, la reserva legal de mil quinientos treinta y nueve con ochenta y seis centavos de dólar, el resultado acumulado por ganancias al 31 de diciembre de 2015 es seis mil quince con setenta y cuatro centavos de dólar y una utilidad por el valor de ocho mil doscientos noventa con setenta y cuatro centavos.





| <b>Capital social</b>                                                             | <b>2015</b>      |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Capital suscrito*                                                                 | 1.953,00         |
| Reserva Legal                                                                     | 1.539,86         |
| Ganancias acumuladas***                                                           | 6.015,74         |
| Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF**** |                  |
| Utilidad del ejercicio*****                                                       | 8.290,74         |
| <b>TOTAL</b>                                                                      | <b>17.799,34</b> |

## 5. INGRESOS ORDINARIOS

Los ingresos percibidos por la compañía son de USD 72,386.71, por concepto de servicios de taxi:

| <b>Ingresos Ordinarios</b>    | <b>2015</b>      |
|-------------------------------|------------------|
| <b>Ingresos Operacionales</b> |                  |
| Prestación de Servicios*      | 72.340,72        |
| Intereses Financieros***      | 12,67            |
| Otros Ingresos                | 33,32            |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>         | <b>72.386.71</b> |

## 6. GASTOS OPERACIONALES

Los Gastos operacionales de la compañía ascienden a USD 50.645,40, Gastos Financieros USD 285.96 y Otros Gastos USD 8.177,69, al momento la empresa obtiene Ganancia de USD 8.290.74, se recomienda continuar brindando seguridad y confianza, así como también mejorar la atención de modo que el usuario prefiera utilizar nuestro servicio.

**Malacatos 38-95 entre Belisario Moreno y Manuela Saenz**



**inmaculadaejecut@yahoo.es**



**2 541 893**

**094 809 7**

**080 960 4**

**087 304 6**



Atentamente,

*Jakeline Romero*

Ing. Jakeline Romero

CONTADORA "Compañía en Taxi Ejecutivo Inmaculada S. A. INMASE"



Malacatos 38-95 entre Belisario Moreno y Manuela Saenz

 [inmaculadaejecut@yahoo.es](mailto:inmaculadaejecut@yahoo.es)



2 541 893

094 809 7

080 960 4

087 304 6