



Medicinas
Comida Rápidas
Bebidas
Tour y City Tour
Servicio al Aeropuerto
Transporte Puerta a Puerta
Seguridad y Experiencia

atencion
24
horas

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPAÑÍA EN TAXI EJECUTIVO INMACULADA S.A. INMASE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

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
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



Medicinas
Comida Rápidas
Bebidas
Tour y City Tour
Servicio al Aeropuerto
Transporte Puerta a Puerta
Seguridad y Experiencia

atencion
24
horas

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, la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa Solidaria y la Cooperativa JEP, valores que se encuentran revisados y conciliados al 31 de diciembre de 2016.

Efectivo y equivalentes al efectivo	2016
Banco de Loja	618.57
Cooperativa Solidaria	211.82
Cooperativa JEP	5.855.73
TOTAL	6.686.12



Medicinas
Comida Rápidas
Bebidas
Tour y City Tour
Servicio al Aeropuerto
Transporte Puerta a Puerta
Seguridad y Experiencia

atencion
24
horas

2. ACTIVOS FINANCIEROS

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

Activos Financieros	2016
Documentos y cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	3.883,29
TOTAL	3.883,29

3. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

El valor que se tiene cancelado por anticipado a los proveedores de la empresa asciende a:

Servicios y Otros Pagos Anticipados	2016
Anticipos a Proveedores	2.102,24
TOTAL	2.102,24

4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los activos por impuesto corrientes al final del periodo ascienden a un valor de:

Activos por Impuestos Corrientes	2016
Iva en Compras	594,27
Anticipo de Impuesto a la Renta 2016	528,28
TOTAL	1.122,55



Medicinas
Comida Rápidas
Bebidas
Tour y City Tour
Servicio al Aeropuerto
Transporte Puerta a Puerta
Seguridad y Experiencia

atencion
24
horas

5. ACTIVO NO CORRIENTE

El valor de los activos no corrientes en el presente periodo corresponde al valor de:

Es de suma importancia poner a conocimiento que dentro de este rubro se realizó una reclasificación de cuentas, ya que anteriormente se los estaba contabilizando con una sola cuenta denominada Equipos de Computación, sin embargo, luego de una revisión, por parte de autoridades, se tomó en consideración y posterior aplicación la alternativa de la reclasificación.

Activos no Corrientes	2016
Muebles y Enseres	10.325,00
Equipos de Computación	2.199,29
Dep. Acumulada de Muebles y Enseres	1.032,60
Dep. Acumulada de Equipos de Computación	1.291,08
TOTAL	10.200,61

6. PASIVO CORRIENTE

Este valor que se encuentra registrado en esta cuenta contable registra la adquisición de equipos realizada a la empresa Kradac, así como pagos pendientes con la Administración Tributaria, Obligaciones con el IESS, entre otros gastos pequeños.

Pasivo Corriente	2016
Cuentas y Documentos por Pagar Locales	8.903,61
TOTAL	8.903,61



Medicinas
Comida Rápidas
Bebidas
Tour y City Tour
Servicio al Aeropuerto
Transporte Puerta a Puerta
Seguridad y Experiencia

atencion
24
horas

7. 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.

Capital social	2016
Capital suscrito*	1.953,00
Reserva Legal	1.234,54
Ganancias acumuladas***	6.562,53
Utilidad del ejercicio*****	5.341,13
TOTAL	15.091,20

8. INGRESOS ORDINARIOS

Los ingresos percibidos por la compañía son de USD 70,608.85, por concepto de servicios de taxi y otros:

Ingresos Ordinarios	2016
Ingresos Operacionales	
Prestación de Servicios*	70.260,98
Intereses Financieros***	41,27
Otros Ingresos	306,60
TOTAL INGRESOS	70.608.85



Medicinas
Comida Rápidas
Bebidas
Tour y City Tour
Servicio al Aeropuerto
Transporte Puerta a Puerta
Seguridad y Experiencia

atencion
24
horas

9. GASTOS OPERACIONALES

Los Gastos operacionales de la compañía ascienden a USD 57.446,25, Gastos Financieros USD 54.94 y Otros Gastos USD 3.887,16, al momento la empresa obtiene Ganancia de USD 5.341.13, se recomienda continuar brindando seguridad y confianza, así como también mejorar la atención de modo que el usuario prefiera utilizar nuestro servicio.

Atentamente,

Ing. Jakeline Romero
CONTADORA "Compañía en Taxi Ejecutivo Inmaculada S. A. INMASE "