

**FULLTAXI C.A.**

---

**ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

# FULLTAXI C.A.

## ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

### NOTAS

### 2012

#### ACTIVOS

##### **ACTIVOS CORRIENTES:**

Efectivo y equivalentes al efectivo	1130.00
Crédito tributario a favor de la empresa (IVA)	256.92
Documentos y cuentas por cobrar	2 1400.00
Otras cuentas por cobrar	3 203.00

##### **OTROS ACTIVOS:**

Marcas, patentes, derechos de llave, cuotas patrimoniales y otros similares	1100.00
Amortización acumulada del Activo intangible	-660

#### **TOTAL ACTIVOS**

3429.92

#### PASIVOS Y PATRIMONIO

##### **PASIVOS CORRIENTES:**

Cuentas y documentos por pagar varias	4 203.00
---------------------------------------	----------

#### **TOTAL PASIVOS**

203.00

##### **PATRIMONIO DE LOS SOCIOS:**

Capital social	5 1600.00
Reserva legal	6 3500.00
Resultados acumulados	-1905.00
Utilidad del ejercicio	<u>31.92</u>

#### **TOTAL PATRIMONIO**

3226.92

#### **TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS**

3429.92

# FULLTAXI C.A.

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

### NOTAS

2012

#### **INGRESOS:**

Otros ingresos 5516.00

**UTILIDAD BRUTA** 5516.00

#### **GASTOS OPERACIONALES:**

Servicios ocasionales	755.00
Arrendamiento operativo	223.58
Agua, energía, luz y telecomunicaciones	46.67
Impuestos, contribuciones y otros	14.89
Otros gastos	<u>4443.94</u>

**TOTAL** 5484.08

**UTILIDAD ANTES DE LA PARTICIPACION DE  
TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES E  
IMPUESTO A LA RENTA** 31.92

**PARTICIPACION DE TRABAJADORES EN  
LAS UTILIDADES** 7 ( 0.00 )

**UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA**

**IMPUESTO A LA RENTA** 8 ( 7.34 )

**UTILIDAD NETA** 24.58

Ver notas a los estados financieros

## FULL TAXI C.A.

### ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

	Capital Social	Reserva Legal	Resultados Acumulado \$	Ganancia neta del periodo (US\$)	Total
Saldos al 1 de enero del 2012	1600.00	3500.00	-1905.00	31.92	3226.92
Apropiación reserva legal	0	-	-	-	-
Aportes para futuras capitalizaciones	-	-	-	-	-
Dividendos pagados	-	-	-	-	-
Utilidad neta	-	-	-	-	-
Saldos al 31 de diciembre del 2012	1600.00	3500.00	-1905.00	31.92	3226.92

Ver notas a los estados financieros

# FULLTAXI C.A.

## ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

	<u>2012</u>	
	(US\$.)	
<b><u>FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES</u></b>		
<b><u>DE OPERACION:</u></b>		
Efectivo recibido de clientes	5516.00	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	( 122.58 )	
Pagos a y por cuenta de los empleados	( 755.00 )	
Otros pagos por actividades de operación	( 4606.50 )	
Otras entradas (salidas) de efectivo	( 1859.92 )	
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	-1828.00	
-----	-----	0.00
<b><u>FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES</u></b>		
<b><u>DE INVERSION:</u></b>		
-----	-----	0.00
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	-----	0.00
-----	-----	-----
<b><u>FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES</u></b>		
<b><u>DE FINANCIAMIENTO:</u></b>		
Pagos de préstamos	( 780.00 )	
Otros entradas (salidas) de efectivo	203.00	
Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento	( 577.00 )	
Disminución neta del efectivo y equivalentes de efectivo	( 2405.00 )	
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del período	3535.00	
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del período	1130.00	
-----	-----	-----

Ver notas a los estados financieros

**FULLTAXI C.A.**

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO PROVISTO  
POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

**2012**

**(US\$.)**

**UTILIDAD NETA** **31.92**

**AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD NETA  
CON EL EFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS  
ACTIVIDADES DE OPERACION:**

**-----** **0.00**  
**-----** **31.92**

**CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS:**

**(Aumento) disminución en:**

Cuentas por cobrar **( 1400.00 )**  
Otras cuentas por cobrar **( 459.92 )**

**Subtotal** **-1859.92**

**EFFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS  
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN** **-1828.00**

**Ver notas a los estados financieros**

**FULLTAXI C.A.**

---

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

**FULLTAXI C.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

**1. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

**COMPAÑIA FULLTAXI C.A.**- Fue constituida en la provincia de Pichincha, ciudad de Sangolquí, cantón Rumiñahui, Ecuador el 19 de febrero del 2003. El capital social de la compañía es de mil seiscientos dólares (\$1600) americanos y está dividido en 1600 acciones ordinarias y nominativas a un valor de un dólar cada una. La actividad principal de la Compañía es prestar el Servicio Público de Transporte de Pasajeros en Taxi dentro de la ciudad de Sangolquí y ocasionalmente fuera de ella, conforme a la autorización de los organismos competentes de tránsito.

**Base de Presentación.**- La Compañía mantiene sus registros contables en dólares de los Estados Unidos de América de acuerdo con la normatividad vigente.

La Superintendencia de Compañías conforme a Resolución No. 08.G.DSC.010 publicada en el Registro Oficial No. 498 de diciembre 31 del 2008, resuelve establecer el siguiente cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" por parte de las compañías y entes sujetos al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías:

Aplicación para el	Año	Aplicación en transición
1 de enero del 2010:	Año 2009:	
<ul style="list-style-type: none"><li>• Las compañías y los entes sujetos y regulados por la Ley de Mercado de Valores</li><li>• Las compañías que ejercen actividades de auditoría externa</li></ul>	<p>Este grupo de compañías y entidades deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las NIIF a partir del ejercicio económico del año 2009</p>	
1 de enero del 2011:	Año 2010:	
<ul style="list-style-type: none"><li>• Las compañías que tengan activos totales iguales o superiores a US\$ 4'000.000.00 al 31 de diciembre del 2007</li><li>• Las compañías Holding o tenedoras de acciones</li><li>• Las compañías de economía mixta</li><li>• Las sucursales de compañías extranjeras u otras empresas extranjeras estatales, paraestatales, privadas o mixtas</li></ul>	<p>Este grupo de compañías y entidades deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las NIIF a partir del ejercicio económico del año 2010</p>	

## POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS (Continuación)

<u>Aplicarán a partir de</u>	<u>Periodo de transición</u>
1 de enero del 2012: Las demás compañías no consideradas en los dos grupos anteriores	Año 2011: Para tal efecto, este grupo de compañías deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las NIIF, a partir del año 2011

La Superintendencia de Compañías resuelve también establecer que las Normas Ecuatorianas de Contabilidad "NEC", de la 1 a la 15 y de la 18 a la 27, se mantendrán vigentes hasta el 31 de diciembre del 2009, hasta el 31 de diciembre del 2010 y hasta el 31 de diciembre del 2011 para las compañías y entes arriba mencionados, respectivamente.

Impuesto a la renta.- La Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que las sociedades pagarán sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores, la tarifa del 23% de impuesto a la renta, y para aquellas compañías que reinvierten la utilidad aplicarán la tasa del 15% de impuesto a la renta (aplicable a las utilidades a reinvertir).

### CUENTAS POR COBRAR

Un detalle de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2012 es el siguiente:

	<u>USD \$</u>
	<u>2012</u>
Socios	1400.00
Total	<u>1400.00</u>

Al 31 de diciembre del 2012, el saldo de la cuenta Documentos y cuentas por cobrar corresponde a valor por cobrar de los Aportes de cada uno de los socios creado para la realización de pagos y gastos que tenga que desembolsar la empresa, conjuntamente en acuerdo con las máximas autoridades y socios de la empresa FULLTAXI C.A. tiene un vencimiento al 30 de junio de 2013 y no devenga intereses.

Al 31 de diciembre del 2012, la Compañía no ha establecido la provisión para cuentas incobrables debido a que los plazos de crédito se cumplen sin excepción, según el detalle en la hoja de aportaciones.

Al 31 de diciembre del 2012, el saldo de la cuenta Crédito tributario a favor de la empresa (IVA) corresponde principalmente al crédito tributario generado por las compras realizadas a proveedores de bienes y servicios

#### Otras cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre del 2012, el saldo de la cuenta Otras y cuentas por cobrar corresponde a valor por cobrar a los socios por adquisición de un radio base para la comunicación de la empresa con sus respectivos socios. Tiene un vencimiento al 15 de mayo de 2013 y no devenga intereses.

#### Cuentas y documentos por pagar varias

Al 31 de diciembre del 2012, el saldo de la cuenta Cuentas y documentos por pagar varias corresponde a valor por pagar por la adquisición de un radio base para la comunicación de la empresa con sus respectivos socios. Tiene un vencimiento al 15 de mayo de 2013 y no devenga intereses.

#### CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2012, el capital social de la Compañía está representado por USD\$1600 participaciones iguales, acumulativas e indivisibles de un valor nominal de US\$. 1.00 cada una.

#### RESERVA LEGAL

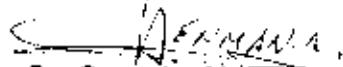
La Ley de Compañías del Ecuador requiere que las compañías limitadas transfieran de las utilidades líquidas que resulten de cada ejercicio, destinado a formar el fondo de reserva legal, hasta que éste alcance por lo menos el 20% del capital social de la Compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución excepto en el caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para aumentos de capital o para cubrir pérdidas en las operaciones.

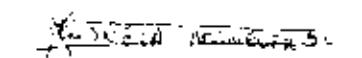
#### IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION DE TRABAJADORES

El gasto de impuesto a la renta por los años terminados el 31 de diciembre del 2010 y 2009, fue determinado como sigue:

2010

Utilidad antes de la participación de los trabajadores en las utilidades e impuesto a la renta	31.92
Más gastos no deducibles	<u>31.92</u>
Participación de los trabajadores en las utilidades	( <u>0.00</u> )
Utilidad antes de impuesto a la renta	<u>31.92</u>
Más gastos no deducibles	0.00
Utilidad gravable	<u>31.92</u>
Impuesto a la renta	<u>7.34</u>

  
Sr. Germán Aguilar  
Gerente General

  
Sra. Gabriela Rodríguez  
Contadora