

**FULLTAXI C.A.**

---

**ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

# FULLTAXI C.A.

## ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

	<u>NOTAS</u>	<u>2013</u>
<b><u>ACTIVOS</u></b>		
<b>ACTIVOS CORRIENTES:</b>		
Efectivo y equivalentes al efectivo		1246.91
Crédito tributario a favor de la empresa (IVA)		256.92
Documentos y cuentas por cobrar	2	1620.00
Otras cuentas por cobrar		83.66
<b>ACTIVOS INTANGIBLES:</b>		
Otros intangibles	3	1100.00
(-) Amortización acumulada activo intangible		880.00
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b><u>3427.49</u></b>
<b><u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u></b>		
<b>PASIVOS CORRIENTES:</b>		
Cuentas y documentos por pagar	4	101.50
Impuesto a la renta por pagar		18.53
Participación de trabajadores por pagar		14.86
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b><u>134.89</u></b>
<b><u>PATRIMONIO DE LOS SOCIOS:</u></b>		
Capital social	5	1600.00
Reserva legal		3500.00
Ganancias acumuladas años anteriores		31.92
(-) Pérdidas acumuladas años anteriores		(1905.00)
Utilidad del ejercicio		65.68
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b><u>3292.00</u></b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</b>		<b><u>3427.49</u></b>

Ver notas a los estados financieros

# FULLTAXI C.A.

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

	<u>NOTAS</u>	<u>2013</u>
<b>INGRESOS:</b>		
Otros Ingresos		26198.00
		<hr/>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<u>26198.00</u>
<b>GASTOS OPERACIONALES:</b>		
Sueldos y salarios		9826.08
Aportes a la seguridad social		848.99
Beneficios sociales e indemnizaciones		1454.84
Honorarios personas naturales		1160.00
Mantenimiento y reparaciones		2688.00
Arrendamiento		2477.00
Combustibles		1646.36
Gastos de gestión		1546.56
Agua, energía, luz y telecomunicaciones		1551.98
Impuestos, contribuciones y otros		578.36
Amortizaciones		220.00
Otros gastos		<u>2100.76</u>
<b>TOTAL</b>		<u>12418.19</u>
<b>UTILIDAD ANTES DE LA PARTICIPACION DE TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA</b>		<u>99.07</u>
PARTICIPACION DE TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES	6	( <u>14.86</u> )
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA</b>		84.21
IMPUESTO A LA RENTA	7	( <u>18.53</u> )
<b>UTILIDAD NETA</b>		<u>65.68</u>

Ver notas a los estados financieros

**FULLTAXI C.A.**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

	Capital Social	Reserva Legal	Utilidades Acumuladas	Pérdidas acumuladas	Ganancia neta del periodo	Total
	(US\$.)					
Saldos al 1 de enero del 2012	1600.00	3500.00	31.92	-1905.00	65.68	3292.60
Apropiación reserva legal	-	-	-	-	-	-
Aportes para futuras capitalizaciones	-	-	-	-	-	-
Dividendos pagados	-	-	-	-	-	-
Utilidad neta	-	-	-	-	-	-
Saldos al 31 de diciembre del 2013	1600.00	3500.00	31.92	-1905.00	65.68	3292.60

Ver notas a los estados financieros

# FULLTAXI C.A.

## ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

	<u>2013</u>
	(US\$.)
<b><u>FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION:</u></b>	
Efectivo recibido de clientes	26317.34
Otros cobros por actividades de operacion	119.34
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	( 26098.93 )
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	( 13969.02 )
Pagos a y por cuenta de los empleados	( 12129.91 )
Efectivo neto provisto por las actividades de operaci3n	-1882.35
<b><u>FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSION:</u></b>	
-----	0.00
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversi3n	0.00
<b><u>FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</u></b>	
Pagos de pr3stamos	( -101.50 )
Otros entradas (salidas) de efectivo	2100.76
Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento	1999.26
Incremento neto del efectivo y equivalentes de efectivo	116.91
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del per3odo	1130.00
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del per3odo	1246.91

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 2013

---

	<u>2013</u>
	(US\$.)
<b>UTILIDAD NETA</b>	99.07
<b>AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION:</b>	
Ajuste por gastos de depreciación y amortización	-880.00
Ajuste por gastos por impuesto a la renta	-18.53
Ajuste por gasto por participación trabajadores	-14.86
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-491.98
	<u>-1405.37</u>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS:</b>	
Disminución en cuentas por cobrar clientes	-17.00
Disminución en otras cuentas por cobrar	-83.66
Disminución en otros activos	-373.83
Incremento en otras cuentas por pagar	-101.56
Subtotal	<u>-576.05</u>
<b>EFFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<u><u>-1882.35</u></u>

Ver notas a los estados financieros

---

**FULLTAXI C.A.**

---

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

**FULLTAXI C.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

**1. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

**COMPAÑÍA FULLTAXI C.A.-** Fue constituida en la provincia de Pichincha, ciudad de Sangolquí, cantón Rumiñahui, Ecuador el 14 de julio del 2009. 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:

**Aplicarán a partir del**

**Período de transición**

1 de enero del 2010:

- Las compañías y los entes sujetos y regulados por la Ley de Mercado de Valores
- Las compañías que ejercen actividades de auditoría externa

Año 2009:

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

1 de enero del 2011:

- Las compañías que tengan activos totales iguales o superiores a US\$. 4'000.000,00 al 31 de diciembre del 2007
- Las compañías Holding o tenedoras de acciones
- Las compañías de economía mixta
- Las sucursales de compañías extranjeras u otras empresas extranjeras estatales, paraestatales, privadas o mixtas

Año 2010:

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

1. **POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS (Continuación)**

<b><u>Aplicarán a partir del</u></b>	<b><u>Período de transición</u></b>
1 de enero del 2013: 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 22% de impuesto a la renta, y para aquellas compañías que reinviertan la utilidad aplicarán la tasa del 15% de impuesto a la renta (aplicable a las utilidades a reinvertir).

2. **DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR**

Un detalle de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2013 es el siguiente:

	<b><u>USD \$</u></b> <b><u>2013</u></b>
Socios	1620.00
Total	<u>1620.00</u>

Al 31 de diciembre del 2013, 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 2014 y no devenga intereses.

Al 31 de diciembre del 2013, 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 2013, 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 2013, el saldo de la cuenta Otras 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 20 de febrero de 2014 y no devenga intereses.

### **3. OTROS INTANGIBLES**

Al 31 de diciembre del 2013, pertenece a los gastos de constitución que se devengara mediante las respectivas amortizaciones al 5% anual.

### **4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR VARIAS**

Al 31 de diciembre del 2013, 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 compañía con sus respectivos socios. No se cumplió el pago en la fecha prevista y se amplió el plazo de la cancelación y no devenga intereses.

### **5. CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre del 2013, 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.

### **6. 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.

### **7 y 8. IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION DE TRABAJADORES**

El gasto de impuesto a la renta por el año terminado al 31 de diciembre del 2013, fue determinado como sigue:

**2013**

Utilidad antes de la participación de los trabajadores en las utilidades e impuesto a la renta	99.07
Más gastos no deducibles	-
	<u>99.07</u>
Participación de los trabajadores en las utilidades	( <u>14.86</u> )
Utilidad antes de impuesto a la renta	<u>84.21</u>
Impuesto a la renta causado	18.53
	<u>65.68</u>
Utilidad a repartir socios	<u>65.68</u>



Sr. Germán Aguilar  
Gerente General



Sra. Gabriela Rodríguez  
Contadora

ESTADO DE RESULTADOS