

NOTAS AL LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO 2013.

1.- ACTIVIDAD ECONOMICA.

La Compañía de Transporte de Taxis Ejecutivos Transtriangulo S.A, se constituye el 6 de febrero del año 2013 mediante Escritura Pública emitida por la Notaria Vigésima del cantón Quito, con fecha 24 de octubre del 2013, se procede al cambio de denominación por Compañía de Transporte de Taxis Transtriangulo S.A. escritura emitida el 2 de octubre del 2013 por la Notaria Vigésima del cantón Quito y registrada en el Registro Mercantil del cantón Quito con el numero de tramite 55095 e inscripción 4620, su domicilio está ubicada en el sector del Triangulo Vía al Tingo Centro Comercial Santa Fe..

2.- PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES

a. Bases de presentación –

De acuerdo a la Ley Orgánica del Régimen Tributario en su Artículo 20 “Principios generales” dice que la contabilidad se llevara por el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América, tomando en consideración los Principios Generales Contables de General Aceptación, para registrar el movimiento económico y determinar el estado de Situación Financiera y los resultados imputables al respectivo ejercicio impositivo.

El Artículo 20 de la Ley Art. 20.- Las compañías constituidas en el Ecuador, sujetas a la vigilancia y control de la Superintendencia de Compañías, enviarán a ésta, en el primer cuatrimestre de cada año:

- a) Copias autorizadas del balance general anual, del estado de la cuenta de pérdidas y ganancias, así como de las memorias e informes de los administradores y de los organismos de fiscalización establecidos por la Ley;
- b) La nómina de los administradores, representantes legales y socios o accionistas; y,
- c) Los demás datos que se contemplaren en el reglamento expedido por la Superintendencia de

Las depreciaciones, provisiones y amortizaciones se aplican de acuerdo a lo establecido en el Artículo 28, numerales; 3 6 literal a); 7 literal b) del Reglamento a la Ley Orgánica del Régimen Tributario Interno.

b. Estimaciones Contables-

Los Estados Financieros adjuntos están preparados y presentados aplicando en forma uniforme las Normas y Procedimientos establecidos por las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, en cuyos postulados requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de

determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los Estados Financieros. En opinión de de la Administración tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrán llegar a diferir de sus efectos finales.

c) Reconocimiento de ingresos y gastos -

El financiamiento operativo de la entidad está dado por aportes mensuales de los socios los cuales son registrados como ingresos operativos el Balance de resultados.

Los gastos están sustentados mediante comprobantes de veta autorizados, se afectan a momento que se cancela la obligación.

ESTADOS FIANCIEROS (NOTA 2)

BALANCE GENERAL

Al 31 de diciembre del 2013

1		ACTIVO	6,282.56
1.01.		ACTIVO CORRIENTE	6,282.56
1.01.01		EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3,329.16
1.01.01.01.		CAJAS	2,409.16
1.01.01.01.01		Caja General	0.01
1.01.01.01.02		Caja (CCA)	2,409.15
1.01.01.02.		BANCOS LOCALES	920.00
1.01.01.02.01		Banco Promerica Cta. Integración	920.00
1.01.02.		ACTIVOS FINANCIEROS	1,050.00
1.01.02.05.		DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO R	1,050.00
1.01.02.05.01		Aportes para administración	1,050.00
1.01.04.		SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	1,903.40
1.01.04.04		OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1,903.40
1.01.04.04.01		Anticipo Varios	1,903.40
2		PASIVO	5,225.00
2.01.		PASIVO CORRIENTE	5,225.00
2.01.09		OTROS PASIVOS FINANCIEROS	5,225.00
2.01.09.02		Otras Cuentas Por Pagar	5,225.00
2.01.09.02.02		Otras Cuentas Por Pagar	4,175.00
2.02.09.02.03		Aporte para administración transitoria	1,050.00
3		PATRIMONIO NETO	

3.01.	CAPITAL	920.00
3.01.01.	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	920.00
3.01.01.01	Capital Suscrito	920.00
x	- TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	6,145.00
xx	- UTILIDAD(Pérdida) DEL PERIODO	137.56
TOTAL DEL PASIVO MAS EL PATRIMONIO		6,282.56

BALANCE DE RESULTADOS

Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2013

4	INGRESOS	18,294.75
4.03.	OTROS INGRESOS	18,294.75
4.03.305.	OTRAS RENTAS	18,294.75
4.03.05.01	Interés Ganado Catas.	3.72
4.03.05.02	Otros Ingresos	2,321.03
4.03.05.03	Aportes para administración	15,970.00
5	GASTOS	18,157.19
5.2.02	GASTOS DE ADMINISTRACION	18,157.19
5.2.02.01	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	4,611.00
5.2.02.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	557.93
5.2.02.09	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	7,369.66
5.2.02.18	AGUA, ENERGIA, LUZ, TELECOMUNICACIONES	501.81
5.2.02.19	NOTARIOS Y REGISTRADORAS DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	302.88
5.2.02.20	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	667.35
5.2.02.27	OTROS GASTOS	4,146.56
	UTILIDAD ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMP/RENTA	137.56

ESTADO DEL FLUJO DEL EFECTIVO

METODO DIRECTO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

INCREMENTO NETO(DISMINUCION)EN EL EFECTIVO O EQUIVALENTE AL EFECTIVO	
ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIO EN LA TASA DE CAMBIO	3,329.16
FLUJOS DEL EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	3,329.16
CLASES DE COBROS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	18,294.75
COBRO PROCEDENTE DE REGALIAS, CUOTAS, COMISIONES Y OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	18,294.75
GLOSES DE PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(18,157.19)

PAGOS A PROVEEDORES POR EL SUMINISTRO DE BIENES Y SERVICIOS	(18,157.19)
OTRAS ENTRADAS (SALIDAS) DE EFECTIVO	3,191.60
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3,329.16
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	3,329.16
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMP/RENTA	137.56
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	3,191.60
INCREMENTO(DISMINUCION)EN OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3,191.60
FLUJO DEL EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	3,329.16

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL			TOTAL PATRIMONIO
		GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
	301	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	920.00	137.56	-	1,057.56
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO	-	-	-	-
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	-			-
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:				-
CORRECCION DE ERRORES:				-
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	920.00	137.56	-	1,057.56
Aumento (disminución) de capital social	920.00			920.00
Aportes para futuras capitalizaciones				-
Prima por emisión primaria de acciones				-
Dividendos				-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales				-
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta				-
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo				-
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles				-
Otros cambios (detallar)				-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)		137.56		137.56

EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO (Nota 3).

En este grupo se registran los valores disponibles en dinero en efectivo, depósitos en cuenta de ahorros y la cuenta de integración del patrimonio. su saldo al 31 de diciembre del año 2013 está constituido de acuerdo al siguiente detalle:

Caja General	0.01	
Coac Cámara de Comercio de Ambato	2.409.15	
Banco Promerica	920.00	
TOTAL		3.329.16

OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NOTA 4).

Son cuotas de aportes que realizan los accionistas mensualmente para cubrir los gastos De administración de la Compañía.

Detalles	Cuentas	Saldo Actual
BEDOYA CEDILLO HENRY MISAIL	Aportes para administración	70.00
BRAVO ZAMBRANO MANUEL ANTONIO	Aportes para administración	340.00
BRAVO ZAMBRANO RUBEN DARIO	Aportes para administración	100.00
CHALUISA AMOGUIMBA LUIS MANUEL	Aportes para administración	200.00
CUICHAN SIMBA CLAUDIO ERNESTO	Aportes para administración	210.00
IZA MORALES MANUEL ANIBAL	Aportes para administración	70.00
TENELEMA IZA HENRY JAVIER	Aportes para administración	60.00
TOTAL		1,050.00

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS. (Nota 5).

Valores entregados al Abogado para trámites de cambio de modalidad de la compañía y compra de la radio frecuencia la misma que no se encuentra respaldada con la factura de compra y otros. El saldo de este rubro se detalla en el siguiente reporte:

Compra de central telefónica PERTRACK.S/F	728.00
Anticipo Dr. Ayo	400.00
Anticipo al Dr. Xavier Ayo por cambio de modalidad	300.00
Anticipo al Dr. Xavier Ayo por reforma de estatutos	110.00
Anticipo al Dr. Xavier Ayo por publicación prensa cambio de modalidad	100.00
Anticipo al Dr. Xavier Ayo por publicación prensa cambio de modalidad	400.00
Anticipo al Dr. Xavier Ayo	100.00
Anticipo al Dr. Xavier Ayo	60.00
Anticipo al Dr. Xavier Ayo	280.00
Anticipo al Dr. Xavier Ayo	200.00
SR FRANKLIN CHERRES 4 BOTELLAS DE GRANSSS	80.00
Pago de Fcts;7032,7212,8789,8791,10619,10747 por cambio de modalidad	(338.40)
Registro de Fact. 96986 y 212865 del Diario la Hora y Registro Mercantil	(516.20)
VALOR PENDIENTE POR JUSTIFICAR	1,903.40

OTROS PASIVOS FINANCIEROS (NOTA 6).

En esta cuenta se agrupa valores que se ha cobrado en exceso a los señores accionistas y de las personas que están en proceso de legalización el saldo al 31 de diciembre de esta cuenta es de USD\$ 4.175.00

CAPITAL Y SUPERAVIT (NOTA 7)

El capital social de la compañía está suscrito y pagado en su totalidad el valor al 31 de diciembre del 2013 es de USD \$ 920.00.

INGRESOS DEL PERIODO (NOTA 8)

Los ingresos obtenidos por la compañía están dados por aportes mensuales de los accionistas para cubrir los gastos de administración los ingresos al 31 de diciembre fueron de USD \$ 18.294.75.

EGRESOS DEL PERIODO (NOTA 9)

Son erogaciones que efectúa la compañía para cumplir con sus obligaciones al término del periodo 2013, sus gastos se describen a continuación:

Sueldos	4,611.00
Mantenimiento equipos, instalaciones	557.93
Arrendamientos Locales y Oficina	6,948.00
Alicuota de Consejería	421.66
Agasajo a Trabajadores, Navidad, Paseos	1,046.41
Energía Eléctrica	198.79
Telecomunicaciones y Fax	233.62
Satnet-Internet-TVCABLE	69.40
Notarios	302.88
Impuestos Municipales	11.00
IVA Cargado al Gasto	656.35
Materiales de Oficina y Papelería	437.57
Suministros de Computación	83.93
Útiles de Aseo y Limpieza	83.65
Varios	683.75
Radio Frecuencia	1,145.00
Ayudas Económicas a Accionistas	250.00
Publicaciones en la Prensa y Otros	416.25
TOTAL DE GASTOS	18,157.19



Lcdo. Eduardo Baptista A
CONTADOR .REG.33659