COMPAÑÍA DE TAXIS NUEVO AEROPUERO TAXNUEPORT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINAOD AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

COMPAÑÍA DE TAXIS NUEVO AEROPUERTO TASNUEPORT S.A. es una sociedad anónima constituida el 22 de febrero del dos mil trece, mediante escritura pública otorgada por el Notario Vigésimo Séptimo del Cantón Quito, Dr. Oswaldo Novoa León, e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito con número 9724 del 18 de marzo del 18 de marzo del 2014.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedicará exclusivamente al servicio de pasajeros en la modalidad de taxi convencional en vehículos adecuados para el efecto, sujetándose a las disposiciones de la ley y los organismos reguladores competentes en la materia, sus reglamentos y las disposiciones. Para cumplir con su objetivo social la compañía podrá suscribir toda clase de contratos civiles y mercantiles permitidos por la ley, relacionados con objeto social.

DOMICILIO PINCIPAL DE LA EMPRESA: Yaruquí, Línea Férrea y Eugenio Espejo esquina Barrio El Centro, Quito – Ecuador.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito con R.U.C. 1792435935001.

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES.

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

2.1. BASES DE PRESENTACIÓN

2.1.1. Declaración de cumplimiento: Los Estados Financieros de la empresa adjuntos y sus notas han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiero para pequeñas y medianas entidades (NIIF para PYMES), vigentes al 31 de diciembre del 2016 y adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

2.1.2. Bases de Medición: Los presentes estados financieros, han sido elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico; se expresan en Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la moneda de curso legan en el Ecuador y moneda funcional de presentación de la Campaña.

3. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros, están consideradas tal como lo requiere la sección 35 de NIIf para las PYMES vigente.

3.1. **Efectivo, equivalentes de efectivo y cartera.**- Incluyen aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses. Dichas cuentas no están sujetas a un riesgo significativo de cambios en su valor.

3.2. **Propiedad planta y equipo.**- Registrados de acorde al costo histórico. Los gastos de reparación y mantenimiento, se imputan a los resultados en el periodo en el que se producen, con frecuencia se realiza el respectivo análisis por deterioro los que de ser el caso se expresan en los resultados del año. El costo de los equipos se deprecian de acuerdo con el método de línea recta; Así:

Ítem	Vida útil (en años)
Muebles y enseres y equipos de oficina	10
Equipos de computación	3

3.3. **Obligaciones corrientes proveedores y financieras.**- Generadas por el normal movimiento económico de la compañía.

3.4. **Obligaciones Laborales.**- A liquidarse en el término de 12 meses siguientes al cierre del periodo. Los beneficios corto plazo son reconocidos en los resultados del año en la medida en que se devengan. La legislación laboral vigente establece que los trabajadores tienen derecho a recibir el 15% de las utilidades líquidas o contables de la Compañía, según las normas vigentes.

3.5. **Obligaciones IESS y Tributarias.**- Aportaciones al IESS, por seguros general obligatorio según la normativa vigente, Fondos de Reserva como beneficio adicional, estos se informan en los resultados del periodo según se devengan, y dividendos de los empleados por prestamos individuales con el IESS. Las obligaciones tributarias corresponden a retenciones realizadas a proveedores de bienes y servicios aplicando porcentajes vigentes al cierre del ejercicio.

3.6. **Anticipos de clientes.**- Generadas por el normal desarrollo de las actividades económicas de la Compañía.

3.7. **Reconocimiento de ingresos.**- valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar por concepto de otros ingresos por cobro de tickets de trabajo diario, estos valores están debidamente declarados en la fecha establecida que corresponde ya sea que se haya realizado el cobro respectivo, o se haya asentado en los libros.

3.8. **Costos y Gastos.**- Los costos y gastos se reconocen que son incurridos

4. **BANCOS**

	AÑO	2016	2015
BANCOS		691.24	200.00
	TOTAL	691.24	200.00

Las cuentas conciliadas al 31 de diciembre del 2016 con base a la información contable y de los extractos emitidas por las entidades financieras.

5. CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

AÑO	2016	2015
CORDOVA MARGARITA	657	1065
CORDOVA NERY	1230	
OCHOA OSWALDO	63	
TOTAL	1950	1065

Según resolución de los socios.

6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

AÑO	2016	2015
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	7052.38	5174.4
DEPREC. ACUM. EQ. COMPUTACION	-2639.52	-921.58
TOTAL	4412.86	4252.82

La depreciación de los Activos se realiza de acuerdo a los parámetros establecidos, además se informa que se realiza el porcentaje de depreciación pendiente de años anteriores.

7. CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

AÑO	2016	2015
SUELDOS	251.32	251.32
APORTE PATRONAL	112.18	161.46
APROTE INDIVIDUAL	81.14	136.84
FONSOS DE RESERVA	38.15	29.92
DECIMO TERCER SUELDO	170.65	120.67
DECIMO CUARTO SUELDO	373.11	396.5
RETENCION EN LA FUENTE	30.78	48.33
RETENCION IVA	50.29	25.8
TOTAL	363.5	412.78

Cuentas y documentos, resultado del normal desarrollo de actividades económicas

8. PATRIMONIO

AÑO	2016	2015
CAPITAL ACCIONARIO	825.00	825.00
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	5280.00	5280.00
UTILIDAD PRESENTE EJERCICIO	1183.10	467.01
UTILIDES RETENIDAS AÑOS ANTERIORES	706.74	239.73
PERDIDAS ACUM. AÑOS ANTERIORES	-1951.71	-2602.29
TOTAL	6043.13	4209.45

Son el resultado de los movimientos económicos de los periodos que se informa.

9. INGRESOS

AÑO	2016	2015
OTROS INGRESOS	40040.00	34080.00
INTERESES BANCARIOS	47.06	0.00
TOTAL	40040.00	34080.00

Los ingresos provienen de las aportaciones diarias de los socios y los ingresos recibidos por la entidad financiera.

10. COSTOS Y GASTOS

AÑO	2016	2015
SUELDOS	18568.78	17597.90
HORAS EXTRAS	153.96	
APORTE PATRONAL	2080.15	3221.19
DECIMO TERCER SUELDO	1228.74	
DECIMO CUARTO SUELDO	1020.73	
FONDOS DE RESERVA	821.14	201.50
VACACIONES EMPLEADOS	532.47	
DESAHUCIO		989.51
ARRIENDO LOCALES Y OFICINAS	3108.68	2795.00
MANTENIMIENTO Y REPARACION ACTIVOS	9.00	
DEPRECIAICION ACTIVOS FIJOS	1717.94	
AMORTIZACION DE CARGOS DIFERIDOS	650.58	
PUBLICIDAD	152.60	
SERVICIOS BASICOS	1042.36	1417.92
REFRIGERIOS	47.90	
SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA	86.25	
SUMINISTROS DE ASEO	16.50	
TRANSPORTE	225.00	
RADIOFRECUENCIA	3395.00	
HONORARIOS	2654.07	2150.40
MANTENIMIENTO OFICINAS	127.53	
PERMISOS DE OPERACIÓN	318.99	813.09
GASTOS NO PROVISIONADOS	654.83	
AGASAJOS A SOCIOS Y EMPLEADOS	175.46	
COMISIONES BANCARIAS	55.20	
DONACIONES Y COLABORACIONES	37.25	
MULTAS E INTERESES FISCALES	22.85	
OTROS		4426.47
TOTAL	38903.96	33612.98

Los valores detallados corresponden a costos y gastos administrativos y operativos de la Compañía.

11. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOVRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de Diciembre de 2016 y la fecha de emisión de los estados financieros no se han presentado hechos relevantes de carácter financiero que afecten su interpretación.

BALANCE GENERAL DE LA EMPRESA

Hasta 31/12/2016

Descripción de cuenta	Subtotal	Total
ACTIVO	0.00	7 288.28
ACTIVO CORRIENTE	0.00	2 875.42
Bancos	0.00	691.24
Cooperativa de Ahorro y Crédito 23 d	691.24	
Cuentas por cobrar a socios	0.00	1 950.00
Córdova Pinto Margarita del Consuelo	657.00	
Córdova Tapia Nery Alcívar	1 230.00	
Ochoa Oswaldo	63.00	
Anticipo a la Renta presente ejercicio	234.18	
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	0.00	4 412.86
Equipo de computación	7 052.38	
Depreciación acum. de eq. computación (	-2 639.52	
		==========
		7 288.28
PASIVO	0.00	1 245.15
CORRIENTE	0.00	1 245.15
Sueldo acumulados por pagar	251.32	
Beneficios sociales por pagar	0.00	775.23
Aporte Patronal x pagar	112.18	
Aporte individual por pagar	81.14	
Fondos de reserva por pagar	38.15	
Décimo tercer sueldo por pagar	170.65	
Décimo cuarto sueldo por pagar	373.11	
Participación trabajadores por pagar	70.05	
Retención en la Fuente por pagar	0.00	30.78
1% Ret. Fte.	1.54	
2% REt. Fte.	7.50	
8% Ret. Fte.	21.74	
IVA retenido por pagar	0.00	50.29

70% Ret. IVA	12.25	
100% Ret. IVA	38.04	
Impuesto renta causado por pagar	67.48	
		==========
		1 245.15
PATRIMONIO	0.00	6 043.13
CAPITAL SOCIAL	0.00	6 105.00
Capital accionario	0.00	825.00
Aguilar Rosero Ermel Alcívar	25.00	
Arequipa Casa Pedro Fabián	25.00	
Arias Cahueñas Henry Bladimir	25.00	
Cachimuel Manuel Antonio	25.00	
Carvajal Dávalos Hugo David	25.00	
Carvajal Domínguez Flavio Reinaldo	25.00	
Carvajal Domínguez Víctor Hugo	25.00	
Chacón Carrillo Withman Eduardo	25.00	
Chávez Zurita Ángel Adolfo	25.00	
Chicaiza Asipuela Carlos Renán	25.00	
Chiriboga Villacres Wilson Anulio	25.00	
Chiriboga Zapata Flor María	25.00	
Córdova Pinto Margarita del Consuelo	25.00	
Córdova Tapia Nery Alcívar	25.00	
Dávalos Cárdenas Carlos Alberto	25.00	
Dávalos Cárdenas Víctor Cristóbal	25.00	
Domínguez Chávez Vidal Victoriano	25.00	
Estévez Ayala Romel Vinicio	25.00	
Estévez Carrera Ateliano Hitler	25.00	
Flores Jara Carlos Manuel	25.00	
García Fuentes Elías Fernando	25.00	
Guevara Barreno Javier	25.00	
Hidalgo Sarche Carlos Marcelo	25.00	
Moreno Pérez Fanny Beatriz	25.00	
Ochoa Avel Oswaldo	25.00	
Oscullo Guaña Santiago Javier	25.00	
Osorio Rosero Diego	25.00	
Osorio Rosero Patricio Bladimiro	25.00	
Peralta Velásquez José	25.00	
Peralta Velásquez Segundo Manuel	25.00	
Rojas Ampudia Hernán Bolívar	25.00	
Vinueza Montenegro Guillermo Marcelo	25.00	
Vargas Paillacho Rafael Alberto	25.00	
Aporte futuras capitalizaciones	5 280.00	
RESULTADOS	0.00	-61.87
Utilidades presente ejercicio -- Utilidad	1 183.10	

Utilidades retenidas años anteriores	706.74	
Pérdidas acumuladas años anteriores (-)	-1 951.71	
		==========
		6 043.13
TOTAL PASIVO + CAPITAL		7 288.28

OSORIO DIEGO
GERENTE GENERAL
CI. 170333945-5

ING. ACOSTA LORENA
CONTADORA
REG. CCPP.

ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS		
Hasta 31/12/2016		
Descripción de cuenta	**Subtotal**	**Total**
RENTAS	0.00	40 087.06
OPERATIVAS	0.00	40 040.00
Otros Ingresos - aporte mensual	40 040.00	
NO OPERATIVAS	0.00	47.06
Intereses ganados	47.06	
		==========
		40 087.06
GASTOS	0.00	38 903.96
OPERATIVOS	0.00	38 613.20
Sueldos y salarios	18 568.78	
BENEFICIOS SOCIALES	0.00	5 837.19
Aporte patronal	2 080.15	
Horas extras	153.96	
13ro Sueldo	1 228.74	
14to Sueldo	1 020.73	
Fondos de reserva	821.14	

Vacaciones empleados	532.47	
Arriendos de locales y oficinas	3 108.68	
Mantenimiento y reparación de activos f	9.00	
Depreciación de activos fijos	1 717.94	
Amortización de cargos diferidos	650.58	
Publicidad y propaganda	152.60	
SERVICIOS BÁSICOS	0.00	1 042.36
Teléfonos fijo	654.73	
Agua potable	134.86	
Empresa Eléctrica	179.07	
Teléfono celular	73.70	
Alimentación y refrigerios empleados	47.90	
Suministros y materiales de oficina	86.25	
Aseo y limpieza	16.50	
Transporte y movilización	225.00	
Radiofrecuencia - Repetidor	3 395.00	
Honorarios profesionales	2 654.07	
Mantenimiento oficinas	127.53	
PERMISO DE OPERACIÓN ANUAL	200.00	
Patente municipal	46.30	
1.5 x mil	6.31	
REGISTRO MERCANTIL	60.00	
Gastos no provisionados	654.83	
LEGALES	6.38	
NO OPERATIVOS	0.00	267.91
Agasajos a socios y empleados	175.46	
Comisiones bancarias	55.20	
Donaciones y colaboraciones	37.25	
GASTOS NO DEDUCIBLES	0.00	22.85
Multas e intereses fiscales	22.85	
		==========
		38 903.96
GANANCIA / PERDIDA		1 183.10

OSORIO DIEGO
GERENTE GENERAL
CI. 170333945-5

ING. ACOSTA LORENA
CONTADORA
REG. CCPP.