



COMPANÍA DE TAXI EJECUTIVO

CARAPUNJR S.A

**COMPANÍA DE TAXI
EJECUTIVO**

REPORTE FINANCIERO

AÑO 2014

Calle El Arenal N°8203 y Panamericana Norte: (frente a Casales Buenaventura) Telf.: 2023 364
E-mail: carapungjr@yahoo.com Quito - Ecuador



COMPANÍA DE TAX EJECUTIVO CONTENIDO

INFORME 2014

ESTADOS FINANCIEROS

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados Integral

Estado de Cambios del Patrimonio

Estado de Flujo de Efectivo método directo.

Información general

Bases de preparación

Políticas Contables

Notas a los Estados Financieros



COMPANÍA DE TAXI EJECUTIVO

CARAPUNIR S.A.
BALANCE GENERAL
AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2014

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

CAJA	2371,86	
BANCOS (PRDMERICA)	882,00	
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		3253,86

DEUDORES COMERCIALES

DEUDORES COMERC Y OTRAS CTAS X C	2445,00	
ANTICIPO EMPRESAS	575,00	
ANTICIPOS ACCIONISTA SHUGULI JAIME	170,00	
TOTAL DEUDORES COMERCIALES		3190,00

IMPUESTOS PREPAGADOS

IVA COMPRAS	73,44	
ANTICIPO IRENTA 2013	391,10	
TOTAL IMPUESTOS PREPAGADOS		464,54

TOTAL ACTIVO CORRIENTE 6908,40

ACTIVO NO CORRIENTE

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

MUEBLES Y ENSERES	351,76	
DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	-50,52	
EQUIPO DE COMPUTACION	596,68	
DEPRECIACION EQ.COMPUTACION	-263,09	
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		628,83

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE 628,83

TOTAL ACTIVO 7537,23

=====



COMPANÍA DE TAXI EJECUTIVO

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO CORRIENTE

IMPUESTOS POR PAGAR CORRIENTES		
IMPUESTOS POR PAGAR RETENIDOS	65,21	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	<u>156,20</u>	
TOTAL IMPUESTOS CORRIENTES		221,41
ACREEDORES COMERCIALES		
CTAS X PAGAR SOCIOS UNATEC	200,00	
ACREEDORES VARIOS	0,00	
HINOSTROZA JENNY POR PAGAR	<u>0,00</u>	
TOTAL ACREEDORES COMERCIALES		200,00
SUELDOS Y PRESTACIONES SOCIALES		
APORTE INDIVIDUAL	66,65	
APORTE PATRONAL	85,70	
DECIMO TERCERO	78,78	
DECIMO CUARTO	141,65	
VACACIONES	294,01	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	0,14	
SUELDOS POR PAGAR	<u>688,66</u>	
TOTAL SUELDOS Y PRESTACIONES SOCIALES		<u>1305,59</u>
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1727,00
PASIVO NO CORRIENTE		
PRESTAMOS SOCIOS Y DIRECTIVOS		
PRESTAMOS SOCIOS	4332,84	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR SOCIOS	<u>675,69</u>	
TOTAL PRESTAMOS SOCIOS O DIRECTIVOS		5008,53
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		<u>5008,53</u>
TOTAL PASIVOS		6735,53

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL		
CAPITAL SUSCRITO Y O ASIGNADO	882,00	
CAPITAL SUSCRITO	<u>0,00</u>	
TOTAL CAPITAL SOCIAL		882,00
RESERVAS		
RESERVA LEGAL	<u>75,09</u>	
TOTAL DE RESERVAS		75,09



COMPañA DE TAXI EJECUTIVO

RESULTADOS ACUMULADOS

PERDIDAS ACUMULADAS

..... 0,00

TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS

0,00

RESULTADO DEL PERIODO

-155,39

155,39

TOTAL PATRIMONIO

801,70

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

7537,23

=====

HINOSTROZA JENNY
GERENTE GENERAL

SIMBAÑA ROSA
CONTADORA



COMPAÑÍA DE TAXI EJECUTIVO

COMPAÑÍA DE TAXI CARAPUNIR S.A. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL al 31 de DICIEMBRE DEL 2014

INGRESOS

INGRESOS ORDINARIOS

VENTAS

0

TOTAL INGRESOS ORDINARIOS

0

INGRESOS EXTRAORDINARIOS

CUOTAS MENSUALES

23322,83

TOTAL INGRESOS EXTRAORDINARIOS

23322,83

GRAN TOTAL DE INGRESOS

23322,83

EGRESOS

EGRESOS ORDINARIOS

GASTOS

SUELDO UNIFICADO

7398,41

GASTO HORAS EXTRAS

17,27

ALIMENTACION

1250

APORTE PATRONAL 12,15%

901,05

DECIMO TERCER SUELDO

348,02

DECIMO CUARTO SUELDO

319,96

VACACIONES

294,01

SUMINISTROS Y MATERIALES

1108,14

ALQUILERES

4154,99

OTROS GASTOS DE PERS. ADMINISTRATIVO

1536

GASTOS LEGALES

41,72

TELEFONOS CELULARES

123,63

INTERNET

478,56

TELEFONO

106,82

GASTOS DE GESTION

143,28

ENERGIA ELECTRICA

88,91

GASTOS MOVILIZACION

1313,7

PROMOCION Y PUBLICIDAD

352,9

REPARACION Y MANTENIMIENTO

90,98

AGUA POTABLE

134,74

AGASAJOS VARIOS

0

DEPRECIACIONES DE ACTIVOS FIJOS

232,35

ATENCIONES SOCIALES

18



COMPañA DE TAXI EJECUTIVO

RESULTADOS ACUMULADOS

PERDIDAS ACUMULADAS

..... 0,00

TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS

0,00

RESULTADO DEL PERIODO

-155,39

155,39

TOTAL PATRIMONIO

801,70

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

7537,23

=====

HINOSTROZA JENNY
GERENTE GENERAL

SIMBAÑA ROSA
CONTADORA



COMPAÑÍA DE TAXI EJECUTIVO

COMPAÑÍA DE TAXI CARAPUNIR S.A. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL al 31 de DICIEMBRE DEL 2014

INGRESOS

INGRESOS ORDINARIOS

VENTAS

0

TOTAL INGRESOS ORDINARIOS

0

INGRESOS EXTRAORDINARIOS

CUOTAS MENSUALES

23322,83

TOTAL INGRESOS EXTRAORDINARIOS

23322,83

GRAN TOTAL DE INGRESOS

23322,83

EGRESOS

EGRESOS ORDINARIOS

GASTOS

SUELDO UNIFICADO

7398,41

GASTO HORAS EXTRAS

17,27

ALIMENTACION

1250

APORTE PATRONAL 12,15%

901,05

DECIMO TERCER SUELDO

348,02

DECIMO CUARTO SUELDO

319,96

VACACIONES

294,01

SUMINISTROS Y MATERIALES

1108,14

ALQUILERES

4154,99

OTROS GASTOS DE PERS. ADMINISTRATIVO

1536

GASTOS LEGALES

41,72

TELEFONOS CELULARES

123,63

INTERNET

478,56

TELEFONO

106,82

GASTOS DE GESTION

143,28

ENERGIA ELECTRICA

88,91

GASTOS MOVILIZACION

1313,7

PROMOCION Y PUBLICIDAD

352,9

REPARACION Y MANTENIMIENTO

90,98

AGUA POTABLE

134,74

AGASAJOS VARIOS

0

DEPRECIACIONES DE ACTIVOS FIJOS

232,35

ATENCIONES SOCIALES

18



COMPañIA DE TAXI EJECUTIVO

IMPUESTOS, TASAS Y MULTAS MUNICIPALES	23,64
RETENCIONES ASUMIDAS	3,57

CONTABILIDAD	<u>1900</u>
--------------	-------------

TOTAL EGRESOS ORDINARIOS	22380,65
--------------------------	----------

EGRESOS EXTRAORDINARIOS

COMISIONES BANCARIAS	18
----------------------	----

OTROS IMPUESTO, MULTAS (IVA COMPRAS MENSUALES)	916,17
--	--------

OTROS IMPUESTO, MULTAS	7,06
------------------------	------

TOTAL EXTRAORDINARIOS	<u>941,23</u>
-----------------------	---------------

TOTAL EGRESOS	23321,88
---------------	----------

RESULTADO PERDIDA O UTILIDAD	<u>0,95</u>
------------------------------	-------------

HINOJOSA IFNNY
GERENTE GENERAL

SIMBAÑA ROSA
CONTADORA



COMPAÑIA DE TAX EJECUTIVO

FLUJO NIIF® 2013 MÉTODO DIRECTO

CARAPUNJR S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO BAJO NIIF

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(Expresado en U.S. Dólares)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Recibido de clientes	23 322,83	
Pagado a proveedores	14 857,17	
Pagado a empleados	10 221,00	
Intereses ganados	0,00	
Intereses pagados	-13,00	
Impuesto a la renta	0,00	
Efectivo neto proveniente de actividades operativas		2.394,39

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Compra de Instrumentos financieros (inversiones)	0,00	
Compra de Propiedad planta y equipos	0,00	
Compra de Intangibles	0,00	
Compra de Propiedades de inversión		
Compra de Activos por exploración y evaluación		
Compra Activos biológicos		
Compra de inversiones en subsidiarias/asociadas/ negocios conjuntos		
Cuentas y documentos por cobrar no corrientes	0,00	
Producto de la venta de activos fijos	0,00	
Producto de la venta de intangibles	0,00	
Producto de la venta de inversiones temporales	0,00	
Efectivo neto usado en actividades de inversión		0,00

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones bancaras	0,00	
Obligaciones bancaras no corriente	0,00	
Préstamos por pagar relacionados	-2 333,90	
Préstamos por pagar relacionados no corriente		
Cuentas y documentos por pagar no corriente	0,00	
Aportes para futuras capitalizaciones	0,00	
Capital pagado	0,00	
Dividendos pagados	0,00	
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento		-2 333,90



COMPANÍA DE TAXI EJECUTIVO

Aumento (disminución) neto en efectivo y sus equivalentes
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año

60,43
3 193,45

Efectivo y sus equivalentes al final del año

3.253,86
0,00

HINOJOSA JENNY
GERENTE GENERAL

SIMBAÑA ROSA
CONTADORA

CARAPUNO S.A.
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO (HORIZONTAL)

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CAPITAL	APORTES FUERZA CAPITALIZADA	RESERVA LEGAL	OTRAS RESERVAS	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA	PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADO EJERCICIO	SALDO FINAL
CAPITAL SUSCRITO	882	0	0	0	0	0	0	0	882
APORTES FUERZA CAPITALIZADA	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RESERVA LEGAL	0	0	0	75,09	0	0	0	0	75,09
OTRAS RESERVAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PERDIDAS ACUMULADAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RESULTADO DEL EJERCICIO	0	0	0	0	0	0	0	-155,39	-155,39
SUMAN	882	0	0	75,09	0	0	0	-155,39	801,7

HINOJOSA JENNY
GERENTE GENERAL

SIMBAÑA ROSA
CONTADORA



COMPAÑÍA DE TAXI EJECUTIVO

1. INFORME GENERAL

CARAPUNJR S.A. (en adelante la Compañía), está constituido en Ecuador y su actividad principal es el servicio de taxis ejecutivos.

El domicilio principal de la Compañía se encuentra en la calle el Arenal No. 8203, intersección Av. Panamericana Norte frente a Casales Buenaventura Carapungo-Calderón en Quito.

Los estados financieros para el periodo determinado al 31 de diciembre del 2014 fueron aprobados y autorizados por el directorio para su emisión el 14 de marzo del 2015.

2. BASES DE PRESENTACIÓN

DECLARACION DE CUMPLIMIENTO:

Los estados financieros adjuntos y sus notas son responsabilidad de la administración de la compañía y han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIFF) emitidas por la International Accounting Standards Board vigentes al 31 de diciembre del 2014.

BASES DE MEDICIÓN:

Han sido preparados en base al costo histórico, se presenta en miles de dólares americanos que son la moneda de curso legal en Ecuador y moneda funcional de presentación de la Compañía.

3. POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros:



COMPANHIA DE TAX EJECUTIVO

El ingreso de actividades ordinarias de la compañía procedente de los servicios de Tax por parte de todos los accionistas de la empresa

Factores importantes a tomarse en cuenta para seguir con el funcionamiento de la empresa: en la nueva ley orgánica de la COMISION DE TRANSITO en las condiciones Generales

El servicio ejecutivo podrá ser considerado como tal, en los demás que se prevén en el Reglamento conforme al artículo 57 de esta ley, que establecerá las condiciones técnicas para la presentación de este servicio que incluya la propiedad del vehículo y la calificación del conductor chofer profesional.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS -NIIFs PARA PYMES

NOTA 1

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO.- Correspondientes a los recursos que tiene la empresa representados por caja, bancos, depósitos a la vista, inversiones al momento la compañía no cuenta con estos valores. Sus cuentas corresponden exclusivamente a caja bancos. los registros del manejo de caja y bancos guardan relación absoluta con sus cuentas utilizados durante el ejercicio 2014, al término de este año está en trámite el retiro del dinero de la cuenta de integración para obtener una cuenta comente a nombre de la compañía para el registro de débito automático en el SRI

Esta cuenta se la mantiene para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo, para el 31 de diciembre del 2014 la empresa cierra con un valor de 3253.96 USD

NOTA 2

DEUDORES COMERCIALES - Actualmente la empresa cierra con un valor por cobrar de 3190 en las cuales se hallan incluidos valores a corto plazo para cobro como anticipos, préstamos a corto plazo a accionistas.

NOTA3

IMPUESTOS PREPAGADOS - Corresponde a los valores de IVA pagado por compras, crédito tributario de IVA, retenciones de clientes a corto plazo que actualmente suman 464.54 USD.

NOTA 4

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- El costo comprende su precio de adquisición, mas todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, los gastos por reparación y mantenimiento se imputan a los resultados en el periodo en que se producen, los repuestos no son depreciados. Anualmente se realiza un análisis por deterioro de los activos, las pérdidas por deterioro se reconocen en los resultados del año, se deprecia por el método de línea recta.



COMPAÑÍA DE TAXI EJECUTIVO

En el caso de nuestros activos la vida útil es de 10 años.

Los valores se están depreciando mensualmente de acuerdo a las regulaciones vigentes. La NIC 16 establece que un ítem de propiedad planta y equipo deberá ser medido a su costo.

NOTA 5

IMPUESTOS POR PAGAR CORRIENTES.- Corresponde a los valores de IVA ventas, retenciones a proveedores, a corto plazo, incluye el impuesto a la renta por un valor de 221.41 USD.

NOTA 6

SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES.- En la parte correspondiente a los beneficios sociales y provisiones sociales de corto plazo en beneficio de los empleados, en este rubro se encuentra sueldos, aportes al IESS, décimos, fondos de reserva, obligaciones pendientes, 15% participación trabajadores como lo establece la ley.

NOTA 7

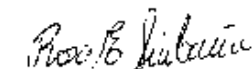
Dentro de los pasivos no corrientes está el valor por préstamos de socios o directivos cuyo valor a pagar es de 5006.53 USD, mismo que se ha establecido un compromiso de pago hacia los socios anual de 1500 USD.

NOTA 8

La compañía tiene un valor por reserva legal calculada como lo establece que es el 10% sobre las utilidades líquidas que se tomó en este caso del saldo del año 2013 obteniendo un valor de 75.09 USD, cabe indicar que para el caso de sociedades el valor por reserva legal no debe sobrepasar el 50% del capital social constituido.

NOTA 9

Como es de conocimiento las compañías de taxis ejecutivos obtienen sus ingresos de aportaciones acordados por todos los socios para destinar al pago de los gastos mensuales que son mantenimiento de oficina y pago de sueldos de operadora, gerencia, pago IESS, MRL, SRI y demás gastos que surgen del negocio y mantenimiento de las mismas.


Simbaña Rosa

CONTADORA



COMPANÍA DE TAXI EJECUTIVO

CARAPUNJR S.A. BALANCE GENERAL AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2014

CUENTAS	VALOR	NOTAS
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3253,86	NOTA 1
DEUDORES COMERCIALES	3190	NOTA 2
IMPUESTOS PREPAGADOS	464,54	NOTA 3
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		6908,4
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	628,83	NOTA 4
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		628,83
TOTAL ACTIVO		7537,23
		=====
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO CORRIENTE		
IMPUESTOS POR PAGAR CORRIENTES	221,41	NOTA 5
ACREEDORES COMERCIALES	200	
SUELDOS Y PRESTACIONES SOCIALES	1305,59	NOTA 6
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1727
PASIVO NO CORRIENTE		
PRESTAMOS SOCIOS Y DIRECTIVOS	5008,53	NOTA 7
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		5008,53
TOTAL PASIVOS		6735,53
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL	862	
RESERVAS	75,09	NOTA 8
RESULTADOS ACUMULADOS	0	
RESULTADO DEL PERIODO	-155,39	
TOTAL PATRIMONIO		801,7
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		7537,23



COMPAÑÍA DE TAXI EJECUTIVO

COMPAÑÍA DE TAXI CARAPUNUR S.A. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL al 31 de DICIEMBRE DEL 2014

CUENTA	VALORES	NÓTAS
INGRESOS		
INGRESOS ORDINARIOS	0	0
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	23322,83	
TOTAL INGRESOS		23322,83
EGRESOS		
EGRESOS ORDINARIOS	22380,65	
EGRESOS EXTRAORDINARIOS	<u>941,23</u>	
TOTAL EGRESOS		<u>23321,88</u>
RESULTADO PERDIDA O UTILIDAD		<u>0,95</u>

