

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

1.- La Compañía de Taxis Ejecutivos Rutaconfort SA, es una sociedad anónima, radicada en el país del Ecuador, en la Provincia Pichincha, Cantón Quito, Parroquia Carcelén, Calle Santo Domingo de Carretas C13, creada legalmente el 22 de agosto del 2013, cuya actividad principal es la de Servicio de Transporte de Taxis Ejecutivos.

Como antecedentes podemos indicar que la compañía inició sus actividades normalmente desde el 1ro de enero del año 2014 hasta la presente fecha, manteniendo el personal contratando tanto administrativo y operativo, para la cual todos los socios legalmente inscritos en la Superintendencia de Compañías, aportan una cuota mensual para cubrir los rubros correspondientes al buen funcionamiento operativo, administrativo, económico y legal de la compañía.

2.- Los estados financieros se presentan en dólares americanos. En el Estado de situación financiera, los activos y pasivos se clasifican en función de sus vencimientos entre corrientes, aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses y no corrientes, aquellos cuyo vencimiento es superior a doce meses. A su vez, en el estado de resultados integral se presentan los gastos clasificados por función y el Estado de Flujo de Efectivo por el método Directo.

3.- El efectivo y equivalentes de efectivo, está constituido tanto por el fondo de Caja Chica, utilizado para gastos menores durante el mes; y por la cuenta Bancos, la misma que registra una Cuenta Corriente del Banco Promérica donde se depositan los aportes que los socios entregan mensualmente para la operatividad de la compañía, así como también aportes para futuras capitalizaciones, manteniendo un saldo al 31 de diciembre del 2016 de:

CAJA CHICA	200,00
BANCOS- (CTA.CTE PROAMERICA)	200,51

4.- Las cuentas por cobrar, se relacionan a los aportes que algunos socios no lograron cubrir durante el año 2016 para el funcionamiento de la compañía, rubros que están siendo devengados en el transcurso del próximo semestre.

Además existe un pago por un servicio pagado por anticipado (Servicio de Frecuencia, el cual fue facturado por el proveedor anticipadamente), lo cual se registrará en el gasto en el año siguiente.

## COMPAÑÍA DE TAXIS EJECUTIVOS RUTACONFORT S.A.

---

Los saldos son:

CTAS POR COBRAR SOCIOS	2.265,00
SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	230,00

5.- No se ha implementado la NIC 37, pues no existen cuentas por cobrar clientes, por lo que la provisión de incobrables no aplica.

6.- En propiedad, planta y equipo, se cuenta con los siguientes bienes:

- Equipos de computación, adquisición de una laptop, la cual se ha estimado la vida útil de tres años y el costo de depreciación del 33.33% anual, conforme a lo que estipula la ley, pues al ser un bien en constante cambios y actualizaciones, por lo que no se ha visto necesario aumentar o disminuir la estimación de vida útil o depreciación, adicional no aplica NIC 36 de deterioro, pues la computadora al momento está en perfectas condiciones y funcionando adecuadamente.

- Edificio- Local, es un bien inmueble de segundo uso que se lo pudo adquirir con aportes de los socios, está ubicado a pocos metros del anterior local. Es un bien que se estima tenga una vida útil de 20 años y se ha procedido a depreciar al 5% anual, por el tiempo proporcional a la compra. No procede deterioro.

- Adecuaciones e Instalaciones, se ha invertido en el arreglo y mejoramiento del local adquirido, colocando el cielo raso, el mismo que se estima tenga una vida útil de 10 años, por lo cual se procede a depreciar el 10% anual. No procede revalorización ni deterioro.

-Muebles y Enseres, se ha adquirido escritorios y sillas para la parte operativa de la compañía, se estima una vida útil de 10 años y se ha procedido a depreciar al 10% anual por el tiempo proporcional de la adquisición.

EQUIPO DE COMPUTACION	589,29
ADECUACIONES E INSTALACIONES	1.200,00
EDIFICIO-LOCAL	15.000,00
MUEBLES Y ENSERES	500,00
(-)DEPRECIACION ACUMULADA PPE	-583,64

7.- Se ha implementado la NIC 19, pues el personal tiene laborando más de un año, por lo cual se ha provisionado desahucio únicamente por este primer año. Cabe señalar que la provisión se la ha realizado conforme lo estipula la ley (25% por año trabajado), para lo cual no ha sido necesario contratar a un profesional para esta provisión. Adicionalmente el personal ha salido de vacaciones, por lo que no ha sido necesario provisionar el rubro vacaciones.

## COMPañÍA DE TAXIS EJECUTIVOS RUTACONFORT S.A.

---

8.- Las principales obligaciones- pasivos son de corto plazo, relacionadas al pago con los aportes sociales al Iess y la declaración de impuestos con el SRI correspondiente al mes de diciembre 2016.

Así también constan obligaciones pendientes con proveedores y con empleados en los rubros de sueldos por pagar, utilidades por pagar, provisiones por beneficios sociales a favor de las trabajadoras, estando exento de este beneficio el Gerente al ser considerado como mandante y no como trabajador.

9.- Durante el año 2016 se aprecia cambios en el patrimonio, constituidos principalmente por el capital social, la inclusión de reserva legal, aportes a futuras capitalizaciones y pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores, conforme el siguiente detalle:

CAPITAL SOCIAL	1.000,00
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	15.000,00
RESULTADOS ACUMULADOS	-841,38
RESERVA LEGAL	27,11
RESULTADO -UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO 2016	235,88

9.- Los ingresos y gastos se han registrado según la base de acumulación o devengo. Los ingresos constituyen los aportes acordados y aportados por los socios, los mismos que son depositados de manera mensual para el pago de todos los gastos de la compañía y adquisiciones de bienes y servicios necesarios para el buen funcionamiento de la misma.

Cabe señalar que el señor gerente autoriza para que le realicen el descuento correspondiente a su aportación como socio en el rol de pagos mensual.

10.- Los estados financieros han sido conocidos y aprobados por la junta general de accionistas de la compañía.

Atentamente,

Ing. Jacqueline Valencia  
**CONTADORA**