

COMPAÑÍA DE TAXIS EJECUTIVOS QUITOTAXEJE S.A.
DE 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO DE ENERO A DICIEMBRE 2018

DE LAS POLÍTICAS DE CONTABILIDAD

Estos estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad Financiera emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad que han sido adoptadas en el Ecuador.

En algunos casos fue necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables en forma uniforme.

NORMA GENERAL DE REVELACIONES

La compañía **COMPAÑÍA DE TAXIS EJECUTIVOS QUITOTAXEJE S.A.** RUC 1792455545001, es una compañía dedicada al **SERVICIOS DE TAXIS**, con domicilio principal en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia Belisario Quevedo, calles Alejandro Labak Nro 205 y Espíritu Santo con número telefónico 023240042.

El periodo contable, como uno de los principios de la contabilidad es el ejercicio 2018, que comprende desde el 1º de enero hasta el 31 de diciembre.

MONEDA FUNCIONAL

Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la compañía.

ANTECEDENTES

La directiva anterior me entrego un Estado Financiero cortado al 2017 y un resumen de ingreso y egresos y los respaldos físicos que reposan en la oficina de Quitotax S.A.

Con este antecedente se procede a detallar los movimientos presentados en el ejercicio económico 2018, mencionado que para iniciar el ejercicio se tomaron los saldos entregados por la anterior directiva al 31 de Diciembre del 2017.

NOTA 1. ACTIVOS DISPONIBLES

Efectivo y Equivalentes de Efectivo.- El saldo al 31 de Diciembre del 2018 asciende a un monto de **USD 15.601,07**, el saldo en el año **2017** el saldo **fue de 15.476,15** lo que establece una variación de **USD 124.92.**, lo que indica que la compañía mantiene una tendencia sin mayor variación en su flujo de efectivo.

COMPAÑIA DE TAXIS EJECUTIVOS QUITOTAXEJE S.A.
DE 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTA 2. ACTIVOS EXIGIBLES

En lo que respecta a Cuentas por Cobrar mantenemos al 31 de Diciembre 2018 un Saldo de \$ 22.226.22, que corresponde al detalle adjunto:

Cuentas por Cobrar 31-Dic-2017	\$ 5,804.55
Aporte mensual de socios	\$ 11,411.24
Cuentas por Cobrar Sistema Satelital	\$ 3,273.98
Cuentas por Cobrar Multas y Otros	\$ 398.36
Préstamos por Cobrar Pólizas de Seguros	\$ 1,338.09
Total de Cuentas por Cobrar	\$ 22,226.22

Des estos valores consideramos una provisión de cuentas por cobrar de \$ - 114,11.

Al 31 de Diciembre del 2017 nos entregan unas cuentas por Cobrar de \$ 19.586,41, encontrando una variación de \$ 2.639,80, esta variación se da porque la empresa gestiona préstamos a ciertos socios para que puedan adquirir seguros para sus vehículos y el sistema satelital.

Anexo 1.1.

NOTA 3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

Asciende a un total de \$ 6.840.04 al 31 de Diciembre del 2018 a Diciembre del 2017 \$ 6.550, 04, existiendo una diferencia de \$ 290.00 que es por la adquisición de un nuevo CPU para la oficina, que fue utilizado para la implementación del sistema contable.

Fue considerado las repectivas depreciaciones según lo establece el Art. 28 de L.R.T.I. lo cual arroja una depreciación anual de \$ 1.472,87.

NOTA 4. PASIVOS CORRIENTES

Las Obligaciones que mantiene la empresa al 31 de Diciembre del 2018 son cuentas a corto plazo menores a un año, que se podrán cancelar en el flujo mensual de la compañía, es importante resaltar que la compañía no tiene deudas a largo plazo.

COMPAÑIA DE TAXIS EJECUTIVOS QUITOTAXEJE S.A.
DE 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Cuentas por pagar proveedores varios:

PROVEEDOR	Fecha	Fac. Proveedor	
Saldo al 31 de Diciembre			\$ 29.42
AGENCIA DE REGULACION Y CONTROL DE LAS TELECOMUNICACIONES	03/12/2018	135888	\$ 33.17
DIAZ SOSAPANTA JANNETH CRISTINA	15/12/2018	276	\$ 10.00
OTECEL S.A.	16/05/2018	101180	\$ 128.49
TOTALES			\$ 201.08

El saldo inicial entregado al 31 de Diciembre fue de un valor de **\$ 249, 42**, mencionado que el faltante de Banco Pichincha de la cuenta Corriente Nro 2100049087 de \$ 100,00 se afectó a esta cuenta.

Cuentas por pagar Dep. sin Identificar: \$ 584,00 valor que corresponde a depósitos realizados por los socios durante el año 2018, y que nunca se identificó a que socio corresponde, ya que los mismos no entregaron su comprobantes físicos en la oficina.

Anexo 2.2

Préstamos por pagar admisiones nuevas: \$1.500,00 valor que corresponde a admisiones nuevas en la compañía, valores que serán devueltos de acuerdo a la forma de pago que establezca la gerencia en este periodo.

15% Participación Trabajadores: \$ 65.26, valor que corresponde a la participación de trabajadores y deberá ser cancelado en el mes de abril del 2019.

22% Impuesto a la Renta: \$ 95.72 obligación con el estado para cancelar en abril del 2019.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES:

Asciende a un monto de \$ 660,15, en donde encontramos beneficios sociales por pagar y obligaciones con el estado de declaraciones de impuestos del año 2018.

COMPAÑIA DE TAXIS EJECUTIVOS QUITOTAXEJE S.A.
DE 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

CUENTA	VALOR
Iess por pagar	\$ 51.18
Formulario 104 x Pagar SRI	\$ 242.67
Formulario 103 x Pagar SRI	\$ 203.91
Provision Décimo Tercer Sue	\$ 16.43
Provision Décimo Cuarto Sue	\$ 80.39
Provision Vacaciones	\$ 65.57
TOTALES	\$ 660.15

NOTA 5.

PATRIMONIO

En cuanto al capital suscrito tenemos el valor de \$ 851,00, no existe ninguna modificación a esta cuenta.

RESULTADO DEL PRESENTE EJECICIO:

El ejercicio económico arroja una **utilidad de \$ 274,11**, valor que refleja que la compañía aún tiene opciones de crecimiento, considerando que tenemos cuentas por cobrar para recuperar el flujo de efectivo, y con esto tendremos la opción de aplicar nuevas políticas y estrategias para mejor la compañía y lograr su crecimiento.

CAPITAL Y RESERVAS

El valor de Aportes a Futuras capitalizaciones al 31 de Diciembre del 2018 alcanza un monto de \$ 40.143,22, al 31 de Diciembre del 2017 el aporte fue de **\$ 40.631,51**, la variación **de \$ 488,29**, corresponde a ajustes realizados en el proceso de auditoría del Impuesto a la Renta del año 2017 y que no fue reflejado en periodo que correspondía.

NOTA 6.

RESULTADOS DEL EJERCICIO

INGRESOS OPERACIONALES.

Los ingresos durante el 2018 fueron distribuidos como se detallara a continuación, considerando un aporte mensual de **37 socios**.

Aporte Mensual de Socios	\$ 22.200,00
Ingreso por Sistema GPS	\$ 866,41
Ingresos por Multas	\$ 293,36
Otros Ingresos	\$ 227,97
Total Ingresos	\$ 23.587,74

COMPAÑIA DE TAXIS EJECUTIVOS QUITOTAXEJE S.A.
DE 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

El valor de \$ 866, 41 es un valor remanente de la adquisición del equipos satelital valor autorizado en junta de asamblea de los socios , el **Ingreso por multas** son valores cobrados a los socios durante el año por atrasos e inasistencias a Juntas de la compañía y en **otros ingresos**, tenemos el valor de interés entregados por el banco y socios de la

NOTA 7.

GASTOS DEL EJERCICIO

Los gastos del año representan un total de **\$ 23.152.65**, valor que representa el **100%** de los cuales están distribuidos en operativos y no operativo, para la presentación de este informe se tomó una subdivisión de bloques, para presentar de forma más detallada y poder medir con porcentajes los gastos según su prioridad.

Sueldos y salarios	\$ 1,573.92		
Gasto Aporte Patronal	\$ 260.64		
Gasto B Social 3er Sueldo	\$ 131.20		
Gasto B Social 4to Sueldo	\$ 128.64		
Gasto B Social Vacaciones	\$ 65.61		
TOTALES	\$2,160.01	9%	

Gastos que corresponden a sueldos y beneficio de la secretaria de la compañía.

Honorarios Contables	\$ 1,905.25		
Comisiones por Dietas	\$ 3,145.51		
Honorarios Profesionales	\$ 2,927.48		
Transporte y movilización	\$ 942.70		
TOTALES	\$8,920.94	39%	

Honorario Contables el pago a contador de enero a diciembre del 2018 con un valor promedio de \$ 158.00, mensuales, la **cuenta comisiones por dietas** es el pago que se realiza al Gerente General un valor promedio mensual **de \$ 262.12**, en la cuenta **honorario profesionales** se encuentran los pagos realizado al abogado, revisiones contables externas para revisión y presentación de impuesto a la renta del año 2017, en este valor también tenemos el rubro de la compra del sistema contable.

Arriendo Local	\$ 664.57		
Arriendos de locales y oficinas- ND	\$ 1,520.00		
Servicios básicos Agua y Luz	\$ 199.92		
Telefono Fijo	\$ 412.17		
Telefono Celular	\$ 402.17		
Internet	\$ 181.79		
Frecuencia	\$ 355.44		
TOTALES	\$3,736.06	16%	

COMPAÑIA DE TAXIS EJECUTIVOS QUITOTAXEJE S.A.
DE 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Dentro de este rubro tenemos los gastos de arredramiento del local y gastos necesarios para el funcionamiento de la compañía.

Permisos de operación ANT	\$ 504.08	
Patente Municipal	\$ 663.57	
Tasas y Contribuciones	\$ 29.74	
Registros IEPI	\$ 212.46	
TOTALES	\$1,409.85	6%

Gastos que fueron necesarios para obtener varios permisos que requería la compañía.

Mantenimiento y reparación de PP&E	\$ 251.08	
Alimentación y refrigerio	\$ 266.04	
Útiles y servicios de aseo y limpieza	\$ 20.70	
Útiles, suministros y materiales de oficina	\$ 358.99	
Combustibles, lubricantes y repuestos	\$ 4.46	
Notarizacion de Documentos	\$ 217.17	
Mantenimiento Equip. Computo	\$ 249.20	
Parqueadero otros	\$ 0.40	
Cargos por Gestion de Cobranzas	\$ 3.64	
Publicidad y propaganda	\$ 117.00	
Uniformes o Ropa a Socios	\$ 635.18	
Fondo Mortuario	\$ 1,158.00	
TOTALES	\$3,281.86	14%

Estos gastos han sido necesarios para la compañía, a fines de octubre del 2018 se realizó el cambió de oficina y se tuvo que incurrir en varios gastos de técnicos, instalaciones etc. Otro gasto representativo es el valor de \$ 1.158 valor que fue cancelo por la muerte del señor Tamayo Armas Gilberto Frederman, cumpliendo el reglamento de la compañía.

Iva al Gasto	\$ 1,363.14	
Retenciones Asumidas	\$ 15.74	
ICE	\$ 45.86	
Gastos bancarios y comisiones	\$ 55.41	
Multas e intereses	\$ 7.81	
TOTALES	\$1,487.96	6%

Dentro de este rubro de gastos tenemos el Iva en compras del año, gastos bancarios, multas.

Agasajos a socios y empleados	\$1,143.94	5%
-------------------------------	-------------------	-----------

Valor que se gastos en el agasajar a los socios en navidad.

COMPAÑIA DE TAXIS EJECUTIVOS QUITOTAXEJE S.A.
DE 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Gasto de Cuentas Incobrables	\$	139.81		
Gasto Prov. Cuentas Incobrables	\$	114.11		
Gasto Dep. Acum. Equipo de Computación	\$	56.36		
Gasto Dep. Acum. Equipo de Oficina	\$	482.14		
TOTALES			\$ 792.42	3%

Gastos tomados y que nos permite la Ley Ecuatoriana deducirnos en nuestros estados financieros considerando los bienes que posee la empresa y el valor de incobrables que reflejo al 31 de Diciembre del 2018.

Otros gastos no especificados ND	\$	8.15		
Deportes ND	\$	210.40		
Diferencia en Valores	\$	1.06		
TOTALES			\$ 219.61	1%

En este rubro tenemos gastos varios **no deducibles**, el valor más relevante es el de \$ 210.40 que corresponde a gastos de deportes del año 2017.

NOTA 8.

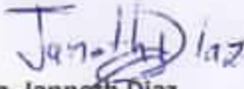
CONTROLES FINANCIEROS

El ejercicio que comprende el 01 de enero al 31 de Diciembre del 2018, genero una utilidad de \$ 274.11 como fue mencionado ya en la Nota 5, de este informe.

Debo mencionar que en este ejercicio contable 2018, la sociedad se encuentra debidamente actualizada en todas las obligaciones tributarias, se ha dado cumplimiento a las disposiciones legales como SRI, IESS, Ministerio de Relaciones Laborales y Superintendencia de Compañías.

Por todo lo expuesto declaro que los datos proporcionados en este documento son exactos y verídicos por lo que asumo la responsabilidad legal que se deriva.

Atentamente.


Ing. Janneth Diaz
CONTADOR GENERAL
RUC: 1715184295001