

COMPañÍA DE TAXIS EJECUTIVOS PROPER S.A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresado en dólares estadounidenses)

<u>ACTIVOS</u>	<u>Nota</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Activos corrientes	4		
Efectivo y bancos	6	100	6.575
Clientes	7	18.743	52.282
Impuestos por Cobrar		320	320
Otras cuentas por cobrar	9	10.073	220
Total activos corrientes		<u>29.236</u>	<u>59.398</u>
Activos no corrientes			
Propiedades y equipos	8	6.406	6.406
(-) Depreciación acumulada		-5.930	-4.693
Total activos no corrientes		<u>476</u>	<u>1.713</u>
Total activos		<u>29.711</u>	<u>61.111</u>

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.


Marcelo Campoverde
Gerente


Tony Guevara
Contador

COMPAÑÍA DE TAXIS EJECUTIVOS PROPER S.A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresado en dólares estadounidenses)

<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>	<u>Nota</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Pasivos corrientes	10		
Cuentas por pagar a proveedores	11	25.653	61.936
Impuestos por pagar	11	2.577	572
Sobregiros ocasionales		540	
Otras cuentas por pagar	11	8.250	8.250
Beneficios sociales	12	1.716	1.186
Total pasivos corrientes		<u>38.735</u>	<u>71.944</u>
Pasivos no corrientes			
Total pasivo no corriente		<u>-</u>	<u>-</u>
Patrimonio			
Capital social	15	897	897
Reserva legal	14	452	271
Resultados acumulados	-	12.003	14.438
Utilidad o Pérdida del ejercicio		1.630	2.437
Total patrimonio		<u>- 9.024</u>	<u>- 10.833</u>
Total pasivos y patrimonio		<u>29.711</u>	<u>61.111</u>

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.


Marcelo Campoverde
Gerente


Tony Guevara
Contador

COMPAÑÍA DE TAXIS EJECUTIVOS PROPER S.A.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresado en dólares estadounidenses)

	<u>Nota</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ingresos por mensualidades	13	34.680	28.560
Utilidad bruta		34.680	28.560
Gastos de administración	16	(38.674)	(29.110)
Otros ingresos, neto		6.774	4.689
Utilidad (Pérdida) de operaciones		2.781	4.139
Gastos financieros, neto		(49)	(54)
Utilidad antes de Impuesto a la renta		2.732	4.085
Participacion Trabajadores		(410)	(613)
Impuesto a la renta		(511)	(764)
Utilidad neta del año		1.811	2.708
Otros resultados integrales:			
Nuevas mediciones de los planes de beneficio definido - ganancias actuariales		-	-
Utilidad neta y resultado integral del año		1.811	2.708

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.


Marcelo Campoverde
Gerente


Tony Guevara
Contador

COMPANÍA DE TAXIS EJECUTIVOS PROPER S.A.

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Capital social	Reserva legal	Pérdidas años anteriores	Resultados acumulados		Total
				Reservados	Reserva de capital	
Saldo el 1 de enero de 2016	897	-	-12.003	-	-	(11.106)
Aporte de socios capital social	-	-	-	-	-	-
Aporte para futuras capitalizaciones	-	-	-12.003	-	-	-11.106
Utilidad del ejercicio 2016	-	452	-	1.630	-	2.082
Resultados integrales	-	-	-	-	-	-
Saldo el 31 de diciembre del 2017	-	452	-12.003	1.630	-	-9.024

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.


 Marcelo Campoverde
 Gerente


 Tony Guevara
 Contador

COMPAÑÍA DE TAXIS EJECUTIVOS PROPER S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresado en dólares estadounidenses)

	Notas	2017	2016
Flujo de efectivo de las actividades de operación:			
Utilidad neta antes de impuestos y partida extraordinaria		2.732	4.085
Depreciaciones		1.237	1.237
Amortizaciones		0,00	0,00
Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo		3.969	5.322
(Aumento) disminución en activo operativo:			
Cuentas por cobrar		23.687	(699)
Gastos diferidos y otros activos		-	(320)
(Aumento) disminución en pasivo operativo:			
Cuentas por pagar		(36.283)	(481)
Impuestos por pagar		1.492	(531)
Obligaciones sociales		120	192
Otras cuentas por pagar		0,00	1.000,00
Efectivo neto provenientes de actividades operativas		(7.015)	4.803
Flujo de efectivo en Actividades de Inversión (Incremento) Disminución			
Inversiones Temporales		0,00	0,00
Compras de activos fijos		0	0
Efectivo neto provenientes de actividades de inversión		-	-
Flujo de efectivo en Actividades de Financiamiento			
Aumento neto de aporte de socios		-	-
Aumento de otros aportes patrimoniales		-	-
Aumento (Pago) de obligaciones Financieras		540	-
Efectivo neto provenientes de actividades de Financiamiento		540	-
Aumento (Disminución) Neto del Efectivo		(6.475)	4.803
Efectivo al inicio del año		6.575	1.773
Efectivo al final del año		100	6.575

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.


Marcelo Campoverde
Gerente


Tony Guevara
Contador

- 1. INFORMACIÓN GENERAL** La Compañía, fue constituida en la ciudad de Quito mediante escritura pública inscrita en el Registro Mercantil el 24 de junio del 2013.
- El objeto social es *prestar servicios de transporte terrestre comercial bajo la modalidad de Taxis Ejecutivos.*
- La oficina principal de la compañía se encuentra ubicada en el Distrito Metropolitano de Quito, Calle Paquisha S14-82 y pasaje S14B sector IESS-FUT.
- 2. ANTECEDENTES** La Superintendencia de Compañías, según disposición emitida en La resolución 06.Q.IC1.004, del 21 de agosto de 2006, estableció que "las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF", sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.
- 3. BASES DE PREPARACIÓN** *Declaración de cumplimiento*
- Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB) las que han sido adoptadas en Ecuador por la Superintendencia de Compañías, según disposición emitida en la resolución 06.Q.IC1.Q04, del 21 de agosto de 2006, estableció que "las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF", sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.
- a. Moneda funcional y de presentación.**
- Los estados financieros están expresados en la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera (moneda funcional) representada en Dólares (USD). El dólar es la unidad monetaria de la República del Ecuador. La República del Ecuador no emite papel moneda propio, y en su lugar, el dólar de los Estados Unidos de América se utiliza como moneda en curso legal.
- 4. CLASIFICACIÓN DE SALDOS DE ACTIVOS CORRIENTES Y NO CORRIENTES** En el estado de situación financiera, los activos son clasificados como corrientes cuando: Activos corrientes aquellos activos que son susceptibles de convertirse en dinero en efectivo en un periodo inferior a un año o consumirlo en su ciclo normal de operación; se mantiene el activo principalmente con fines de negociación, el activo es efectivo o

equivalente de efectivo sin ningún tipo de restricción.

5. SEGMENTOS OPERACIONALES Los segmentos operacionales están definidos como los componentes de una Compañía sobre la cual la información de los estados financieros está disponible y es evaluada permanentemente por La Administración, quien toma las decisiones sobre la asignación de los recursos y evaluación del desempeño. La Compañía opera con un segmento único.

6. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO La Compañía considera como efectivo y equivalente de efectivo los saldos en caja y bancos sin restricciones.

7. CUENTAS POR COBRAR Cuentas por cobrar corresponden al cobro de las aportaciones mensuales que debe realizar cada socio.

8.1. Costo

Los elementos de la propiedad, planta y equipo se valorizan inicialmente a su costo que comprende su precio de compra y cualquier costo directamente atribuible para poner al activo en condiciones de operación para su uso destinado.

8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO Posteriormente al registro inicial, los elementos de propiedades, planta y equipo son rebajados por la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada.

Los costos de ampliación, modernización o mejoras que representen un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia o un aumento de la vida útil, son capitalizados aumentando el valor de los bienes.

Los gastos de reparaciones, conservación y mantenimiento menores, son registrados como un cargo a los resultados del ejercicio en que se incurren.

La utilidad o pérdida resultante de la enajenación o retiro de un bien se calcula como la diferencia entre el precio obtenido en la enajenación y el valor registrado en los libros reconociendo el cargo o abono a resultados del período.

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan y ajustan si es



necesario, en cada cierre de balance.

8.2. Depreciación acumulada.

Las depreciaciones son calculadas bajo el método lineal, mediante la distribución del costo de adquisición corregido por el valor residual estimado, entre los años de vida útil estimada de cada uno de los elementos, según el siguiente detalle:

Equipos de cómputo	3 años	33.33%
Unidades de transporte	5 años	20%
Maquinaria y equipo	10 años	10%
Muebles y enseres	10 años	10%
Inmuebles y edificios	20 años	5%

9. OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

Representadas principalmente por anticipos entregados a proveedores, seguros pagados por anticipado, las cuales serán liquidadas a su fecha de pago o vencimiento.

10. PASIVOS CORRIENTES.

Pasivo corriente o pasivo circulante es la parte del pasivo que contiene las obligaciones a corto plazo de una empresa, es decir, las deudas y obligaciones que tienen una duración menor a un año.

La Compañía clasifica un pasivo como corriente cuando: espera liquidar el pasivo en su ciclo normal de operación.

11. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Corresponde principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, así como de obligaciones patronales y tributarias, las mismas que son registradas a sus correspondientes valores nominales.

12. BENEFICIOS SOCIALES

Se registran en el rubro de provisiones del estado de situación financiera y corresponden principalmente a:

- (i) Participación de los trabajadores en las utilidades: Calculada en función del 15% de la utilidad contable anual antes del Impuesto a la renta, según lo establecido por la legislación ecuatoriana vigente. Se registra con cargo a resultados y se presenta como parte del costo de ventas, los gastos administrativos y gastos de venta, en función de la labor de la persona beneficiaria de este beneficio.
- (ii) Décimo tercer y décimo cuarto sueldos: Se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación vigente en el Ecuador.

- (iii) Vacaciones: Se registra el costo correspondiente a las vacaciones del personal sobre base devengada.
- (iv) Otras provisiones: corresponde a aportes personales y aportes patronales al IESS (Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social), fondos de reserva, descuentos por préstamos a empleados.

- 13. RECONOCIMIENTO DE LOS INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS** Los ingresos provenientes de las aportaciones mensuales que realizan los socios.
- 14. RESERVA LEGAL** La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% (o 5%)de la utilidad anual apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% (el 20%) del capital social en el caso de las Sociedades Anónimas. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.
- 15. CAPITAL SOCIAL** Al 31 de diciembre de 2017, el capital social está constituido por 69 acciones comunes autorizadas, suscritas y en circulación a valor nominal de 13,00 USD cada una.
- 16. GASTOS DE OPERACIÓN** Los gastos de operación son reconocidos por la Compañía sobre base del devengado. Se componen de: gastos administrativos, gastos de venta, financiero, impuestos, tasas, contribuciones y otros gastos propios del giro del negocio.
- 17. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO** Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.



RESULTADOS ACUMULADOS

Corresponde a la apropiación de las utilidades o pérdidas de ejercicios anteriores de acuerdo a resoluciones que constan en actas de junta general de accionistas.

El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la Compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos tales como reliquidación de impuestos, etc. Los resultados acumulados sólo podrán ser capitalizados en la parte que exceda al valor de las pérdidas acumuladas y utilizado para absorber pérdidas acumuladas o devuelto a los accionistas en caso de liquidación de la Compañía.

Al 31 de diciembre los resultados acumulados son de (12.003,24)

RESULTADOS NETO DEL EJERCICIO

Corresponde a una utilidad obtenida en el ejercicio 2017. Cuando existiera utilidad pueden capitalizarse, repartirse como dividendos, apropiarse como reserva facultativa o utilizarse en la absorción de pérdidas acumuladas. Al 31 de diciembre del 2017 la utilidad neta es (1.630,09).

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2017 y la fecha de preparación de este informe, no se han producido eventos que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.



GERENTE GENERAL
Marcelo Campoverde
C.I.



CONTADOR
Tony Guevara
C.I. 1711836815

