

COMPañÍA DE TAXIS EJECUTIVOS PROPER S.A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares estadounidenses)

<u>ACTIVOS</u>	<u>Nota</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Activos corrientes			
Efectivo y bancos	6	3.190	100
Cuentas por cobrar comerciales	7	20.044	18.117
Impuestos por recuperar		-	-
Otras cuentas por cobrar	9	16.216	11.019
Total activos corrientes		<u>39.450</u>	<u>29.236</u>
Activos no corrientes			
Propiedades y equipos	8	650	476
Total activos no corrientes		<u>650</u>	<u>476</u>
Total activos		<u>40.100</u>	<u>29.711</u>

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



Jorge Galarza
Gerente



Iveth Galarza
Contadora

COMPAÑÍA DE TAXIS EJECUTIVOS PROPER S.A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares estadounidenses)

<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>	<u>Nota</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Pasivos corrientes			
Cuentas por pagar a proveedores	10	32.821	34.443
Impuestos por pagar		4.069	2.577
Otras cuentas por pagar		-	-
Beneficios sociales	11	5.337	1.716
Total pasivos corrientes		42.227	38.735
Pasivos no corrientes			
Total pasivo no corriente		-	-
Patrimonio			
Capital social		897	897
Reserva legal	13	1.142	452
Resultados acumulados		4.166	10.373
Total patrimonio		2.127	9.024
Total pasivos y patrimonio		40.100	29.711

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



Jorge Galarza
Gerente



Iveth Galarza
Contadora

COMPAÑÍA DE TAXIS EJECUTIVOS PROPER S.A.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares estadounidenses)

	<u>Nota</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ingresos por mensualidades	12	40.950	34.680
Utilidad bruta		40.950	34.680
Gastos de administración	14	(41.791)	(39.132)
Otros ingresos, neto		9.888	6.774
Utilidad (Pérdida) de operaciones		9.047	2.322
Ingresos financieros, neto		-	-
Pérdida antes de Impuesto a la renta		9.047	2.322
Impuesto a la renta		(2.150)	(601)
Utilidad neta del año		6.897	1.721
Otros resultados integrales:			
Nuevas mediciones de los planes de beneficio definido - ganancias actuariales		-	-
Utilidad neta y resultado integral del año		6.897	1.721

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



Jorge Galarza
Gerente



Iveth Galarza
Contadora

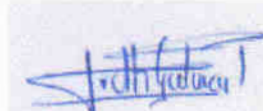
COMPAÑÍA DE TAXIS EJECUTIVOS PROPER S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)

	Notas	2018	2017
Flujo de efectivo de las actividades de operación:			
Utilidad neta antes de impuestos y partida extraordinaria		10.644	2.732
Depreciaciones		1.562	1.237
Amortizaciones		0,00	0,00
Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo		12.205	3.969
(Aumento) disminución en activo operativo:			
Cuentas por cobrar		(14.132)	23.687
Gastos diferidos y otros activos		1.525	0,00
(Aumento) disminución en pasivo operativo:			
Cuentas por pagar		(1.622)	(36.283)
Impuestos por pagar		1.492	1.492
Obligaciones sociales		3.621	120
Otros pasivos		0,00	0,00
Efectivo neto provenientes de actividades operativas		(9.116)	(10.984)
Flujo de efectivo en Actividades de Inversión (Incremento) Disminución			
Inversiones Temporales		0,00	0,00
Compras de activos fijos		-	-
Efectivo neto provenientes de actividades de inversion		-	-
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		3.090	(6.475)
Efectivo al inicio del año		100	6.575
Efectivo al final del año		3.190	100

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



Jorge Galarza
Presidente



Iveth Galarza
Contadora

COMPAÑÍA DE TAXIS EJECUTIVOS PROPER S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Capital social	Reserva legal	Resultados acumulados			Total
			Pérdidas años anteriores	Reserva de capital	Resultados	
Saldos al 1 de enero de 2017	897	271	-	-	(12.001)	-10.833
Utilidad neta del año	-	181	-	-	1.628	1.809
Saldos al 31 de diciembre del 2017	897	452	-	-	(10.373)	-9.024
Utilidad neta del año	-	690	-	-	6.207	6.897
Resultados integrales	-	-	-	-	-	-
Saldos al 31 de diciembre del 2018	897	1.142	-	-	(4.166)	-2.127

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

Jorge Galarza
Gerente

Iveth Galarza
Contadora

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.ICL.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.ICL.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 CORRIENTES Y NO CORRIENTES

En el estado de situación financiera, los activos son clasificados como corrientes cuando: se espera realizar el activo, o tiene la intención de venderlo o consumirlo en su ciclo normal de operación; se mantiene el

activo principalmente con fines de negociación; se espera realizar el activo dentro de los 12 meses siguientes después del período sobre el cual se informa; o el activo es efectivo o equivalente de efectivo sin ningún tipo de restricción.

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

**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

**8. PROPIEDAD,
PLANTA Y EQUIPO**

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.

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
Unidades de transporte	5 años
Maquinaria y equipo	10 años
Muebles y enseres	10 años
Inmuebles y edificios	20 años

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. 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.

11. 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.

12. RECONOCIMIENTO DE LOS INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	Los ingresos provenientes de las aportaciones mensuales que realizan los socios.
13. 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.
14. 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
15. 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.

Efectivos y Equivalentes al Efectivo

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

CUENTA	2018	2017
Caja Chica	200,00	
Banco Rumiñahui	2.889,84	
Banco de Desarrollo	100,00	100,00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	3.189,84	100,00

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, los saldos bancarios corresponden a depósitos en cuentas corrientes y son de libre disponibilidad.

Cuentas por cobrar

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

CUENTA	2018	2017
Cuentas por cobrar clientes	20.043,92	18.117,00
Otras cuentas por cobrar	16.216,41	9.042,69
Anticipo Proveedores	-	1.030,00
Anticipo Imp.Renta	-	320,20
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	36.260,33	28.509,89

Propiedad, Planta y Equipo

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

CUENTA	2018	2017
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
Muebles y Enseres	2.131,60	1.930,00
Maquinaria y Equipo	2.805,70	2.805,70
Equipo de Computo	3.204,63	1.670,01
(-) Depreciacion acumulada	-7.491,88	-5.930,05
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	650,05	475,66

CUENTAS POR PAGAR

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

CUENTA	2018	2017
CUENTAS POR PAGAR		
Cuentas por pagar locales	8.376,44	25.652,96
Seguros por pagar	2.424,83	-
Acreedores por pagar	3.492,29	-
Obligaciones Inst.Financieras	-	539,92
Prestamo Quirografario	27,43	-
Por cambio de accionistas	18.500,00	8.250,00
TOTAL	32.820,99	34.442,88

OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR

CUENTA	2018	2017
OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR		
Remuneraciones por pagar	1.145,90	370,81
Vacaciones por pagar	-	241,38
IESS por pagar	-	81,00
Finiquito por pagar	1.572,03	-
15% Participación trabajadores	2.619,05	1.022,52
TOTAL	5.336,98	1.715,71

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

IMPUESTO POR PAGAR

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

CUENTA	2018	2017
IMPUESTO POR PAGAR		
Retenciones Fuente	400,78	507,67
Retenciones Iva	414,68	858,68
Cuentas por pagar SRI	-	205,50
Impuesto a la renta por pagar	3.253,83	1.005,02
TOTAL	4.069,29	2.576,87

La provisión para el impuesto a la renta por el año terminado el 31 de diciembre de 2018 , ha sido calculada aplicando la tasa del 22% para cada año. Para el año 2018, la tasa de impuesto a la renta será del 22%.

Las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del Impuesto a la Renta sobre el monto reinvertido.

La conciliación del impuesto a la renta calculado de acuerdo a las disposiciones tributarias vigentes fue como sigue:

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	10.643,53
15% PART. TRABAJADORES	1.596,53
	9.047,00
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	725,00
	9.772,00
IMPUESTO A LA RENTA	2.149,84
UTILIDAD ANTES DE RESERVAS	6.897,16
RESERVA LEGAL 10%	689,72
UTILIDAD NETA	6.207,44

CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el capital social está constituido por 69 acciones comunes autorizadas, suscritas y en circulación a valor nominal de 13,00 USD cada una.

La composición del paquete accionario fue como sigue:

Al 31 de Diciembre	2018	2017
AIMACAÑA CANDO JORGE WASHINGTON	13,00	13,00
AIMACAÑA CANDO ORLANDO	13,00	13,00
ALARCON PAREDES CARLOS ANIBAL	13,00	13,00
ALDAZ PAZ DARWIN FRANCISCO	13,00	13,00
ANALUISA CANDO MANUEL MESÍAS	13,00	13,00
ARTOS QUEVEDO SERGIO MILTON	13,00	13,00
AVILA PAREDES CÉSAR EFARIN	13,00	13,00
BENAVIDES CARDENAS JESÚS DAVID	13,00	13,00
CABRERA TORRES CALIXTO JEREMÍAS	13,00	13,00
CAJAMARCA TAMAYO JOSÉ ANTONIO	13,00	13,00
CALDERÓN MEJÍA CARLOS CLEMENTE	13,00	13,00
CAMPOVERDE CAMPOVERDE DARWIN ESTUARDO	13,00	13,00
CAMPOVERDE CELI MARCELO DIOS DADO	13,00	13,00
CARATE ABATA HÉCTOR	13,00	13,00
CEVALLOS PÉREZ SEGUNDO GERMÁN	13,00	13,00
CHÁVEZ PARRA MARÍA DE LOS ANGELES	13,00	13,00
COLLAGUAZO JÁCOME VÍCTOR RAÚL	13,00	13,00
CORREA QUISPE JAIME WILSON	13,00	13,00
ESCOBAR BUITRON FRANCISCO JAVIER	13,00	13,00
ESCOBAR NAVARRETE EDUARDO ENRIQUE	13,00	13,00
FONSECA ACUÑA LUIS ARMANDO	13,00	13,00
GALARZA BEDOYA JORGE ROBERTO	13,00	13,00
GANCINO CULQUI MARLON EDUARDO	13,00	13,00
GARCÍA MENESES WILLIAM PATRICIO	13,00	13,00
GARCÍA MUÑOZ ANUAR AFRAMIO	13,00	13,00
GINES MARTÍNEZ ABDÓN CALDERÓN	13,00	13,00
GUAMÁN TORRES RAÚL CLEMENTE	13,00	13,00
JACHO OSORIO HILDA CARLOTA	13,00	13,00
JÁCOME CABEZAS DANIEL OLIVERIO	13,00	13,00
LÓPEZ PORTERO JAIME ENRIQUE	13,00	13,00
LUZÓN BETANCOURT RON REY	13,00	13,00
MAFLA MEJÍA GERMÁN ARMANDO	13,00	13,00
MEJÍA LÓPEZ LUIS ALBERTO	13,00	13,00
MELENDRES SAMANIEGO JOSELITO RAMIRO	13,00	13,00
MEZA FARJAN MARTA CECILIA	13,00	13,00

MOLINA PANCHI FREDDY PATRICIO	13,00	13,00
MOYA SILVA ISRAEL MARDOQUEO	13,00	13,00
OLMEDO GALARZA SEGUNDO CARLOS	13,00	13,00
OLMEDO ROMERO LUIS ALONSO	13,00	13,00
OÑATE ACOSTA JUAN OSWALDO	13,00	13,00
PACHECO AVILES JULIO CÉSAR	13,00	13,00
PACHECO CÉSAR ISRAEL	13,00	13,00
PADILLA BONILLA MÓNICA PATRICIA	13,00	13,00
PALMA FERNÁNDEZ JESSICA GEORGINA	13,00	13,00
PAREDES TRUJILLO EDGAR WASHINGTON	13,00	13,00
PAUCAR SÁNCHEZ RAÚL ALCIDES	13,00	13,00
PAUCAR SÁNCHEZ WUELTAH ALCIDES	13,00	13,00
PEÑA LAZO MANUEL ANGEL	13,00	13,00
POZO RAMÍREZ ANGEL ALBERTO	13,00	13,00
QUINATO A PILA SEGUNDO JUAN	13,00	13,00
QUINZO QUINZO JOSÉ ESTUARDO	13,00	13,00
QUISPE PEDRAZA LUIS FABIÁN	13,00	13,00
REVELO CARDENAS RENÉ ARTURO	13,00	13,00
REYNA CASTAÑEDA NELSON RUBÉN	13,00	13,00
RODRÍGUEZ OTAÑEZ MARCELO RICARDO	13,00	13,00
ROSETO PASPUEL SEGUNDO SALVADOR	13,00	13,00
SALAZAR MASAPANTE JIMMY FRANKLIN	13,00	13,00
SÁNCHEZ SÁNCHEZ FRANKLIN BORIS	13,00	13,00
SARMIENTO SARMIENTO CARLOS ALBERTO	13,00	13,00
SEVILLA PAUCAR ANTONIO JAVIER	13,00	13,00
SEVILLA PAUCAR RICARDO ALEXIS	13,00	13,00
SILVA FOLLECO WILLIAMS RAMIRO	13,00	13,00
SIMBAÑA CORREA EDUARDO	13,00	13,00
SIVINTA MUSO JORGE ALBERTO	13,00	13,00
TENELEMA GARCÉS EDISON JAIME	13,00	13,00
TENEZACA LUNA CARLOS HIPOLITO	13,00	13,00
VALDIVIEZO GUILCAPI MARIO LUIS	13,00	13,00
VARGAS LUIS ANIBAL	13,00	13,00
VILLACIS LANDA GERARDO ANÍBAL	13,00	13,00
Saldo Final	897,00	897,00

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 (10.373,15)

RESULTADOS NETO DEL EJERCICIO

Corresponde a utilidades obtenidas en el ejercicio 2018. Pueden capitalizarse, repartirse como dividendos, apropiarse como reserva facultativa o utilizarse en la absorción de pérdidas acumuladas. Al 31 de diciembre del 2018 ascienden a 6.207,44.

INGRESOS Y GASTOS

La cuenta de ingresos y gastos correspondientes a los años 2018 y 2017 se presenta a continuación:

Al 31 de Diciembre	2018	2017
Ingresos Mensualidades	40.950,00	34.680,00
Otros Ingresos	9.888,04	6.774,28
Gastos Administrativos	39.352,84	38.673,78
Gastos Financieros	841,67	48,65
Utilidad Bruta	10.643,53	2.731,85

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2018 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
Jorge Galarza
C.I. 1707978332



CONTADOR
Iveth Galarza
C.I. 125632937