

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA RADIO TAXIS ABANIN  
TAXIABANIN S.A.**

**NOTA 1:**

**1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA**

Número RUC:	1792458706001
Razón Social:	COMPAÑÍA DE RADIO TAXIS ABANIN.
Nombre Comercial:	TAXIABANIN S.A
Representante Legal:	Oña Vilca Ángel Marcelino
Contador:	Carmen María Pachacama Nasimba
La contabilidad será llevada en:	Las Oficinas Administrativas de la Compañía.
Dirección del Establecimiento:	Ascazubi
Teléfono:	2784631
Email:	<a href="mailto:radiotaxisabanin@hotmail.com">radiotaxisabanin@hotmail.com</a>

La compañía está constituida en la Ciudad de Cayambe, Parroquia Ascazubi el 31 de Julio del año 2013. Bajo el Tomo número 55 del Registro Mercantil, Repertorios 405-406 y Partida 205.

**2. OPERACIONES**

Servicio de Transporte de Taxis.

El Objeto Social de TAXIABANIN S.A es el servicio de transporte comercial de pasajeros en Taxis Convencionales, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica del transporte terrestre, tránsito y seguridad vial.

Contribuye al bienestar de cada uno de los Accionistas con lo cual permite obtener procesos eficientes, competitivos y de calidad.

**NOTA 2**

**BASES DE PRESENTACIÓN:**

**1. MARCO DE REFERENCIA PARA LA PREPARACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS**

TAXIABANIN S.A prepara los estados financieros utilizando como marco de referencia, las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES); adoptadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés), y por el Consejo de Vigilancia de la Profesión de la Contaduría Pública y Auditoría, en vigencia a la fecha del cierre del ejercicio contable.

**2. PREPARACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS**

La COMPAÑÍA TAXIABANIN S.A. deberá preparar un juego completo de estados financieros, en base a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades NIIF PYMES que comprenderá:

- Estado de Situación Financiera
  - Estado de Resultados
  - Estado de Cambios en el Patrimonio Neto
  - Estado de Flujos de Efectivo
  - Políticas Contables
  - Notas Explicativas.
- a) La Información Anual de los Estados Financieros de la COMPAÑÍA TAXIABANIN S.A. se presentará en dólares de los Estados Unidos de América.
  - b) La Información de los Estados Financieros debe ser clara, concisa y de fácil entendimiento para sus accionistas.
  - c) Las notas a los estados financieros se presentarán de una forma sistemática. Estas comprenderán aspectos relativos a los antecedentes de la entidad.
  - d) La responsabilidad de la preparación de los estados financieros corresponde a la Administración de la entidad.

### **3. RECONOCIMIENTO, MEDICION DE ACTIVOS, PASIVOS, INGRESOS, GASTOS Y BASE CONTABLE**

#### **✓ Situación Financiera**

La situación financiera de la COMPAÑÍA TAXIABANIN S.A. deberá ser presentada de la siguiente manera:

- a) Los activos son recursos controlados por la Compañía, como resultado de sucesos pasados, del que espera obtener beneficios económicos futuros.
- b) Los pasivos son obligaciones presentes, surgidas a raíz de sucesos pasados que la Compañía fue adquiriendo a lo largo del periodo económico.
- c) Patrimonio es la parte residual de los activos de la entidad, una vez deducidos todos sus pasivos.

TAXIABANIN S.A realiza sus rendimientos en relación a los ingresos y gastos durante un periodo sobre el que se informa:

- a) Ingresos son los beneficios económicos que la Compañía adquiere durante el periodo que se informa, ya sea estos por los Cuotas de los Accionistas en base al presupuesto anual, el cual sirve para cubrir gastos Fijos o Corrientes que se generan en el periodo, quedando como resultado incremento en el patrimonio.
- b) Gastos son las salidas o disminuciones del dinero de la Compañía, ya que necesita cubrir obligaciones Corrientes tales como: gastos administrativos, sueldos, suministros de oficina, gastos operacionales de la compañía, obligaciones con el SRI, IESS, Municipio y ANT, Gastos de Arriendo de la Oficina, servicios básicos, entre otros gastos variables que la compañía puede adquirir durante el periodo, quedando como resultado decrementos en el patrimonio.

✓ **Reconocimiento y Medición de activos, pasivos, ingresos y gastos**

TAXIABANIN S.A reconoce el proceso de incorporación en los estados financieros de una partida que cumple la definición de los activos, pasivos, ingresos y gastos en sus estados financieros.

La base de medición es el costo histórico y el valor razonable.

- a) Para los activos.- el costo histórico es el importe del valor razonable de la contraprestación entregada en el momento de su adquisición.
- b) Para los pasivos.- el costo histórico es el importe de lo recibido en efectivo de los activos no monetarios a cambio de la obligación en el momento en que se incurre en ella, los equivalentes al efectivo que se espera pagar para liquidar el pasivo en el curso normal de los negocios.
- c) El costo histórico amortizado.- es el costo de un activo o pasivo más o menos la parte de su costo histórico reconocido anteriormente como gasto o ingreso.
- d) Valor razonable.- es el importe por el cual puede ser intercambiado un activo, o cancelado un pasivo, entre un comprador y un vendedor interesado y debidamente informado, que realizan una transacción en condiciones de independencia mutua.

✓ **Base contable de acumulación (o devengo)**

La Compañía elaborará sus estados financieros, utilizando la base contable de acumulación (o devengo); las partidas se reconocerán como activos, pasivos, patrimonio, ingresos o gastos cuando satisfagan los criterios de reconocimiento para esas partidas

Los Activos y Pasivos de la Compañía se Clasificaran en "Corrientes y No Corrientes.

Activos Corrientes:

- a) Se espera realizarlo, tiene la intención de venderlo o consumirlo en su ciclo normal de operación;
- b) Mantiene el activo principalmente con fines de negociación;
- c) Se trate de efectivo o un equivalente al efectivo, salvo que su utilización esté restringida y no pueda ser intercambiado ni utilizado para cancelar un pasivo por un periodo mínimo de 12 meses desde la fecha que se informa.

Activos No Corrientes:

- a) La Compañía clasificará todos los demás activos como no corrientes cuando el ciclo normal de operación no sea claramente identificable, su duración es de más de 12 meses.

Pasivos Corrientes:

- b) Se espera liquidarlo en el transcurso del ciclo normal de operación de la compañía;
- c) Mantiene el pasivo principalmente con el propósito de negociar;
- d) El pasivo debe liquidarse dentro de los 12 meses siguientes a la fecha que se informa.

Pasivos No Corrientes:

- a) La Compañía clasificará todos los demás pasivos a largo plazo como no corrientes.

#### **4. IDENTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los Estados Financieros de la Compañía TAXIABANIN S.A. se identificarán de la siguiente manera:

- Nombre de la Compañía
- RUC
- Correo Electrónico
- Teléfonos
- Número de expediente
- Fecha de cierre del periodo sobre el que se informa o el cierre del ejercicio económico.
- Moneda vigente (expresado en Dólares de los estados Unidos de América).
- En la Notas se revelará: el domicilio, la forma legal de la compañía, el país en donde se constituyó, la descripción de la naturaleza de las operaciones de la compañía y sus principales actividades y;
- Las respectivas Firmas Autorizadas.

#### **5. POLITICAS CONTABLES**

##### **A. EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

La Compañía TAXIABANIN S.A registra los recursos (Ingresos de Cuotas Mensuales de los Accionistas, Derechos de Llave) de los cuales dispone para sus operaciones regulares; considera su efectivo y equivalente del efectivo a la: caja, depósitos, transferencias.

##### **B. INSTRUMENTOS FINANCIEROS**

TAXIABANIN S.A reconocerá un activo y pasivo financiero solo cuando se convierta en una parte según las cláusulas contractuales del instrumento, el cual medirán inicialmente al precio de la transacción (incluyendo los costos adicionales excepto en la medición inicial de los activos y pasivos financieros que se miden al valor razonable con cambios en resultados).

La compañía medirá posteriormente los instrumentos financieros de la siguiente forma, sin deducir los costos de transacción en que pudiera incurrir en la venta u otro tipo de disposición.

##### **C. CUENTAS POR COBRAR**

La compañía reconocerá como cuentas por cobrar, a las aportaciones o cuotas mensuales de los accionistas que no son cobradas inmediatamente, las multas y atrasos que se generan por reuniones que realizan en el periodo.

TAXIABANIN S.A. otorgará un plazo de 30 días a los accionistas para que cancelen las cuotas mensuales; en caso de que no se cumpla el recaudo en el tiempo establecido se procederá a aplicar las respectivas sanciones.

##### **D. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

La Compañía registrará el crédito tributario IVA por adquirentes el cual será reconocido como un gasto al final del periodo económico (Deducible año a año) y el crédito tributario renta (Anticipo a la Renta) que son emitidas por la prestación de un servicio.

**E. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

La compañía reconocerá como activos fijos a los equipos de computación, programas contables, maquinaria, muebles y enseres que necesita para el buen funcionamiento de sus instalaciones.

La compañía medirá todos los elementos de propiedad, planta y equipo después de su reconocimiento inicial al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado.

✓ **Método de Depreciación**

La depreciación se calculará por el método de línea recta sobre la vida útil estimada de los activos depreciables. Los porcentajes máximos de depreciación permitidos serán:

<b>AÑOS DE VIDA</b>	<b>PORCENTAJE A DEPRECIAR</b>
Inmuebles excepto terreno	5% A 20 AÑOS
Maquinaria	10% A 10 AÑOS
Vehículos	20% A 5 AÑOS
Equipo de Computación y Software	33% A 3 AÑOS

Al final de cada año la administración realizara las estimaciones respectivas para determinar si la propiedad, planta y equipo ha sufrido deterioro, la cual será ajustada con cargos a resultados correspondientes de acuerdo a Normas Internacionales (NIIF).

**F. CUENTAS POR PAGAR**

TAXIABANIN S.A genera sus obligaciones de acuerdo a las necesidades que debe cubrir mes a mes para el buen funcionamiento de la misma como son los arriendos, las obligaciones administrativas, los sueldos de las operadoras, las obligaciones con el SRI, IESS, Municipio, Movilidad y entre otros.

La Compañía tiene como política en sus cuentas por Pagar cancelar sus obligaciones al día.

**G. DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS**

La Compañía reconocerá el deterioro de los Activos, cuando el valor en libros sea superior al valor de rescate de los mismos reconociendo un ajuste contra resultados del Ejercicio, previa revisión técnica por un especialista.

**A. PATRIMONIO**CAPITAL SUSCRITO

El capital suscrito está formado por las acciones adquiridas por los accionistas el cual consta en la respectiva escritura de la Compañía que está inscrita en el Registro Mercantil y demás libros.

APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Permite a los accionistas poner a disposición de la compañía este recurso que tiene un acuerdo formal de capitalización a corto plazo, que por lo tanto califican como patrimonio. (NIIF para PYMES sección 11)

RESERVA LEGAL

Es un rubro que la compañía tiene que tener obligatoriamente para propósitos específicos de salvaguardar la situación económica. Para las Sociedades Anónimas la Reserva Legal se la obtiene sacando el 10% de las Utilidades Netas o Brutas que se suscitaron durante el ejercicio económico o el cierre del periodo contable en el que se informa, de conformidad con los art. 109 y 297 de la Ley de Compañías.

GANANCIAS ACUMULADAS

Contiene las Utilidades de años anteriores que se van acumulando año a año hasta que los accionistas de la Compañía resuelvan en la Junta General de Accionistas el destino de dichas Utilidades.

**H. CORRECCIÓN DE ERRORES DE PERIODOS ANTERIORES**

Son las omisiones e inexactitudes en los estados financieros y administrativos de la Entidad que vienen arrastrando de periodos anteriores, que surgen por no emplear bien los procesos y procedimientos, el reglamento, la ley de Compañías, la LORTI y las NIIF para PYMES dentro de los parámetros contables.

Los Balances de los años 2016 y 2017 de la Compañía TAXIABANIN S.A no presentaba la información correcta de los ingresos y egresos de dicha entidad por lo cual se procedió a la rectificatoria de los balances financieros de los dos periodos, para lo cual se contrató dos profesionales con el fin de subsanar todas las falencias presentadas en la parte contable y jurídica de la compañía.

En el periodo 2016 se realizaron los respectivos ajustes, donde se procedió a registrar los ingresos y los gastos de la compañía en las cuentas contables correctas saneando la perdida que se generó en ese periodo en los balances originales por ser registrados de manera errónea lo ingresos.

En la parte contable la compañía queda con información contable digital, en donde se encuentran los respectivos anexos y auxiliares a cada una de las cuentas de los periodos 2016 hasta el 2017.

**I. INGRESOS ORDINARIOS**

TAXIABANIN S.A. contabilizarán sus ingresos procedentes de las siguientes transacciones y sucesos:

- a) Aportaciones o cuotas mensuales de los Accionistas.
- b) Intereses generados por las entidades financieras con las que se trabaja.
- c) Derecho de llaves

La Compañía medirá los ingresos de actividades ordinarias tanto de las aportaciones o cuotas mensuales de los accionistas al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

**J. GASTOS**

TAXIABANIN S.A. reconoce sus gastos al momento de la compra o adquisición del bien o servicio, con pago o desembolso inmediato del efectivo.

**K. IMPUESTO SOBRE RENTA DIFERIDO**

La Compañía TAXIABANIN S.A. reconocerá y calculará sus impuestos a pagar al fisco de acuerdo a la LORTI y las NIIFS para PYMES sección 29.

**L. FECHA DE AUTORIZACIÓN Y PUBLICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

La entidad revelará la fecha en que los estados financieros han sido autorizados para su depósito y quién ha concedido esa autorización. Si los propietarios de la entidad u otros tienen poder para modificar los estados financieros tras la publicación, la entidad revelará ese hecho. Los Estados Financieros al 31 de diciembre de cada año, serán autorizados por La Junta General de Accionistas. Durante los primeros cuatro meses del siguiente año y firmados por el Representante Legal, Contador General y posteriormente su publicación.

**NOTA 3****INFORMACION FINANCIERA**

Todos los activos y pasivos son reconocidos a la fecha de adquisición a su valor razonable.

- 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.-** considera su efectivo y equivalente del efectivo a la: caja, depósitos, transferencias que realizan los accionistas de la Compañía.

COMPAÑÍA RADIO TAXI ABANIN S.A						
BALANCE DE SITUACION FINANCIERA						
1792458706001						
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016						
<i>Expresado en dólares norteamericanos</i>						
<b>1 ACTIVOS</b>						6413,13
<b>101 ACTIVO CORRIENTE</b>						6300,01
<b>10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>						2500,00
1010102 Caja						964,21
101010102 Banco del Pichincha						12,06
101010101 Cooperativa 16 de Julio						1523,73

- 2. CUENTAS POR COBRAR. –** la Compañía en el ejercicio económico del 2016 registra unas cuentas por cobrar por concepto de Prestamos a los Accionistas, para lo cual se realizó un ajuste por mal registro de la cuenta. **Aj 03**

## COMPAÑÍA RADIO TAXI ABANIN S.A

1792458706001

## LIBRO DIARIO DE AJUSTES

Folio N° 1

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	INGRESO/ EGRESOS	PARCIAL	DEBE	HABER
2016						
dic-16		<b>AJUSTE 03</b>				
	101020801	Prestamos por Cobrar Accionistas			3.800,00	
	101020701	Cuentas por Cobrar Socios/Accionistas				3.800,00
	P/R	Mal registro de la Cuenta				
		<b>PASAN</b>		<b>0,00</b>	<b>3.800,00</b>	<b>3.800,00</b>

0,00

COMPañA RADIO TAXI ABANIN S.A		
BALANCE DE SITUACION FINANCIERA		
1792458706001		
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016		
<i>Expresado en dólares norteamericanos</i>		
<b>I ACTIVOS</b>		
<b>101 ACTIVO CORRIENTE</b>		
<b>10102 ACTIVOS FINANCIEROS</b>		
		3.800,00
101020701	Cuentas por Cobrar Socios/Accionistas	0,00
101020801	Prestamos por Cobrar Accionistas	3800,00

3. CRÉDITO TRIBUTARIO IVA.- La compañía considera el IVA por Adquisiciones como un gasto deducible en el periodo y no deducible de periodos anteriores, ya que por ser una empresa de transporte calcula IVA 0%, para lo cual se realizó el siguiente Asiento. **Aj 04**

COMPañA RADIO TAXI ABANIN S.A  
1792458706001  
LIBRO DIARIO DE AJUSTES

Folio N° 1

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	INGRESO/ EGRESOS	PARCIAL	DEBE	HABER
2016						
dic-16		AJUSTE 04				
		IVA que se va al Gasto Deducible			2.097,95	
	101050101	12%, 14% IVA en Compras				2.097,95
		P/R IVA que se va al Gasto Deducible, porque pertenece al mismo año				
		PASAN		0,00	2.097,95	2.097,95

0,00

4. INVENTARIO.- En el periodo 2016 la Compañía Adquirió un Inventario, el cual se dio por un mal asesoramiento, inventario que nada tiene que ver con el objeto social de la misma, para rectificar este error que reflejaban los balances originales se procedió a realizar el siguiente asiento. **Aj 07**

COMPañA RADIO TAXI ABANIN S.A  
1792458706001  
LIBRO DIARIO DE AJUSTES

Folio N° 1

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	INGRESO/ EGRESOS	PARCIAL	DEBE	HABER
2016						
dic-16		AJUSTE 07				
	302	Aportes de Accionistas para Futuras Capitalizaciones			4.000,00	
	30601	Ganancias Acumuladas			1.804,61	
	101030601	Inventario de Llantas				5.069,58
	101030602	Inventario de Baterías				735,03
		P/R Compran el inventario con la totalidad de los Aportes Futuras Capitalizaciones y parte de las Utilidades Acumuladas				
		PASAN		0,00	5.804,61	5.804,61

0,00

5. DEPRECIACION ACUMULADA DE PPE.- La compañía posee un Equipo de Computación, el cual en el periodo 2016 termino su valor a depreciar bajo el método de línea recta quedando ya en su saldo residual neto.

## COMPAÑÍA RADIO TAXI ABANIN S.A

1792458706001

## TABLA DE DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS POR EL METODO DE LINEA RECTA AÑO 2016

ACTIVOS FIJOS	% DEPRECIACION	VALOR ACTIVO FIJO	VALOR RESIDUAL	VIDA ÚTIL	VALOR DEPRECIACION	31	28	31	30	31	30	31	7
						ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNO	JULIO	AGOSTO
Equipo de Computación	33%	339,39	113,12	3	0,21	6,41	5,79	6,41	6,20	6,41	6,20	6,41	1,45
SUMAN						6,41	5,79	6,41	6,20	6,41	6,20	6,41	1,45
													45,25

## MÉTODO DE LÍNEA RECTA

$$\text{Depreciación} = \frac{(\text{Valor Actual A.F.} - \text{Valor Residual})}{\text{Vida útil}}$$

$$\text{Depreciación Equipo de Computación} = \frac{(339,39 - 113,12)}{3} = \frac{226,27}{3} = 75,42 = 6,29$$

COMPAÑÍA RADIO TAXI ABANIN S.A			
BALANCE DE SITUACION FINANCIERA			
1792458706001			
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016			
<i>Expresado en dólares norteamericanos</i>			
1	ACTIVOS		
102	ACTIVO NO CORRIENTE		113,12
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		113,12
1020108	Equipo de Computación y Software	339,39	
1020112	(-) Depreciaciones PPE	-226,27	

6. PASIVOS.- La Compañía en el periodo 2016 refleja unas obligaciones por pagar a Proveedores y con la administración tributaria SRI.

<b>COMPAÑÍA RADIO TAXI ABANIN S.A</b> <b>BALANCE DE SITUACION FINANCIERA</b> <b>1792458706001</b> <b>AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016</b> <i>Expresado en dólares norteamericanos</i>			
<b>2 PASIVOS</b>			
<b>201 PASIVO CORRIENTE</b>			3.261,59
20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		3.104,75	
2010301 Cuentas y Documentos por Pagar Locales	3.104,75		
Otras Cuentas por Pagar Relacionadas	0		
2010701 CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			155,74
201070102 Retencion en la Fuente del IR por Pagar 1%, 2%, 8%, 10%	71,06		
201070103 Retencion en la Fuente del IVA por Pagar 70%, 30%, 100%	84,68		
2010702 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			1,11
Impuesto por Pagar del Ejercicio 2016		1,11	

## 7. PATRIMONIO

La Compañía registra su patrimonio acorde a los libros societarios, el patrimonio es el efectivo que la compañía refleja en sus activos.

<b>COMPAÑÍA RADIO TAXI ABANIN S.A</b> <b>BALANCE DE SITUACION FINANCIERA</b> <b>1792458706001</b> <b>AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016</b> <i>Expresado en dólares norteamericanos</i>			
<b>3 PATRIMONIO</b>			3.151,53
30101 Capital Suscrito	2.500,00		
302 Aportes de Accionistas para Futuras Capitalizaciones	0,00		
30401 Reserva Legal	65,26		
Reserva Voluntaria			
30601 Ganancias Acumuladas	582,73		
30702 (-) Perdida del Ejercicio			
30701 Utilidades del Ejercicio 2016	3,54		

## ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

1. La compañía señala que en este Estado determina la información relativa de sus operaciones en el periodo, por ende muestra los ingresos, identificados con sus costos y gastos correspondientes.

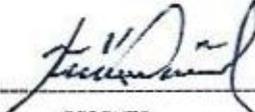
## FLUJO DE EFECTIVO

1. El Estado de Flujos de Efectivo.- este Estado debe ser informado durante el período económico, el cual se clasifica en: actividades de operación, inversión y financiamiento, donde se mostrará la situación económica de la misma y como se manejó el efectivo durante el periodo a informarse.

Para la elaboración del flujo de efectivo se utilizará los dos métodos: directo e indirecto, de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES).

**COMPAÑÍA DE TAXIABANIN S.A**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**METODO INDIRECTO**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

CÓDIGO	(Expresado en U.S. Dólares)				
	<b>I. FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</b>				
30701	Utilidad Neta del Ejercicio			(1.799,97)	
	(+) GASTOS QUE NO REPRESENTAN FLUJO DE EFECTIVO				
1020112	(-) Depreciación Acumulada de PPE			45,26	(1.754,71)
	VARIACIÓN DE CAPITAL DE TRABAJO (CLIENTES)				
10102	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>			543,76	
1010207	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS		4.200,00		
101020701	Cuentas por Cobrar Socios/ Accionistas	4.200,00			
1010208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS		(3.800,00)		
101020801	Prestamos por Cobrar Accionistas	(3.800,00)			
10105	<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>				
1010502	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA ( I. R.)			143,76	
101050201	Anticipo Impuesto Retenido IR 1%, 2%, 8%, 10%	143,76			
	(PROVEEDORES)				
201	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>			2.648,13	
20103	<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LOCALES)</b>		3.104,75		
2010301	Cuentas y Documentos por Pagar Locales	3.104,75			
20107	<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>				
2010701	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		155,74		
201070102	Retencion en la Fuente del IR por Pagar 1%, 2%, 8%, 10%	71,06			
201070103	Retencion en la Fuente del IVA por Pagar 70%, 30%, 100%	84,68			
2010702	<b>IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR</b>		(507,57)		
201070201	Impuesto a Pagar de Ejercicio	(507,57)			
20113	<b>OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>		(104,79)		
2011301	Otras Cuentas por Pagar no Relacionadas	(104,79)			
	<b>TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</b>				<u>3.191,89</u>
					<u>1.437,18</u>
	<b>II. FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</b>				
10201	<b>PROPIEDAS, PLANTA Y EQUIPO</b>				
1020108	Equipo de Computación y Software				
1020110	Otras Propiedad Planta y Equipo				
	<b>TOTAL EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</b>				-
	<b>III. FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</b>			(4.000,72)	
30101	Capital Suscrito o Asignado				
302	Aportes de Socios para Futuras Capitalizaciones	(4.000,00)			
304	<b>RESERVAS</b>				
30401	Reserva Legal	0,39			
30601	Ganancias Acumuladas	(1,11)			
	<b>TOTAL EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</b>				<u>(4.000,72)</u>
	<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO</b>				<u>(2.563,54)</u>
	<b>SALDO INICIAL (CAJA/BANCOS 2015)</b>				<u>5.063,54</u>
	<b>SALDO FINAL (CAJA/BANCOS 2016)</b>				<u>2.500,00</u>

  
 GERENTE  
 Eco. Ángel Ona Vilca  
 CI: 1706740527



  
 CONTADOR GENERAL  
 Ing. Carmen María Pachacama Nasimba  
 RUC: 1723400238001