

***COMPañÍA DE TAXIS
PONCE BORJA S.A***

***NOTAS A LOS
ESTADOS
FINANCIEROS***

EJERCICIO FISCAL

2018

COMPAÑÍA DE TAXIS PONCE BORJA S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

La Compañía de Taxis Ponce Borja S.A fue constituida el 01 de Julio del 2013 como una Compañía o Sociedad Anónima de conformidad con la Ley de Compañías y de acuerdo a regulaciones vigentes, la actividad de :

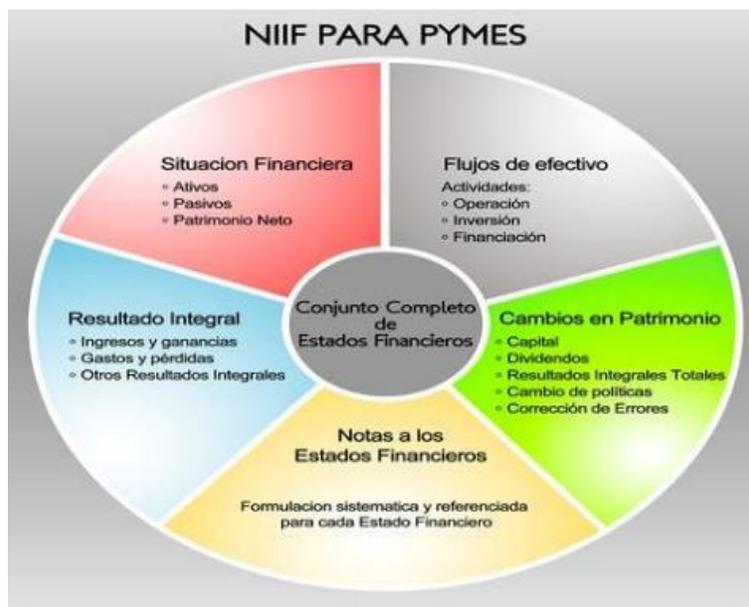
1. Prestación Servicios de Taxis

BASES DE PRESENTACION Y POLITICAS CONTABLES

Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, además se han considerado las disposiciones específicas de aplicación establecidas por la Superintendencia de Compañías.

ADOPCION DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORAMACION FINANCIERA NIIF PARA PYMES

A la fecha de emisión de los presentes estados financieros intermedios los siguientes pronunciamientos contables han sido emitidos por el IASB (Consejos de Normas Internacionales de Contabilidad), las cuales son de aplicación obligatoria a la fecha de emisión.



BALANCE GENERAL

Se presenta la siguiente información financiera del 01 de enero al 31 de diciembre del 2018

ACTIVOS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos en banco y efectivo en caja pendiente de depositar y los fondos asignados como caja chica, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses que la empresa posee al 31 de diciembre 2018

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	
CAJA CHICA	300.00
BANCO INTERNACIONAL	
ESTADO DE CUENTA AL 31/12/2018	3754.67
DEPOSITO ENERO	2774.06
TOTAL	6828.73
COOPERATIVA CATAR	1355.82
TOTAL	8184.55

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Las cuentas y documentos por cobrar, corresponde a los recursos que se encuentran por recaudar por diferentes conceptos generados en los movimientos contables de los Accionistas y Concesionarios, sean estos por Administración y servicios adicionales que la empresa presta para el mejoramiento de las operaciones del transporte y su mantenimiento.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	
CLIENTES	
Cientes Accionistas	22375.06
CLIENTES	22375.06

ANTICIPO SERVICIOS

Son valores registrados de los movimientos en periodos administrativos 2018, correspondientes al anticipo por Honorarios Profesionales de Contabilidad.

ANTICIPOS	
Anticipos Servicios	560,00
ANTICIPOS	560,00

PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

La provisión de cuentas incobrables correspondes al cálculo del 1% de las cuentas por cobrar de los clientes que se registran en cartera al 31 de diciembre del 2018.

PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	
(-) Provisión Ctas Incobrables 1%	-223,75
CUENTAS INCOBRABLES	-223,75
PROVISION INCOBRABLES DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	-223,75

IMPUESTOS

OTROS ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	
IMPUESTOS AL SRI POR COBRAR	
Anticipo Impuesto	165,59
IMPUESTOS AL SRI POR COBRAR	165,59

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO – DEPRECIACIONES

La **propiedad, planta y equipo** son los activos tangibles que posee una empresa para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos, y se esperan usar durante más de un período económico.

ACTIVOS NO CORRIENTES	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
Equipo de Oficina y Comunicación Compañía	1058,03
EQUIPO DE OFICINA	1058,03
DEPRECIACION ACUMULADA	
DEPRECIACION ACUMULADA	
Depre Acum Equipo de Oficina y Comunicación 10%	-105,80
DEPRECIACION ACUMULADA	-105,80

TOTAL ACTIVOS **\$32013.38**

PASIVOS

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Las cuentas por pagar Proveedores son obligaciones a corto plazo que tiene la Compañía posee con Terceras Personas o proveedores por concepto de compras de bienes y servicios realizados al final del periodo contable de acuerdo al siguiente detalle:

COMPAÑÍA DE TAXIS PONCE BORJA S.A

CARTERA PROVEEDORES

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

FECHA	IDENTIFICACION	REFERENCIA	NOMBRES	DETALLE	IMPORTE	SALDO
			Total VALLEJO PALMA NELSON GERMAN			20,79
			Total CHULDE MADERA EDWIN HERNANDO			24,75
			Total MORAN NARVAEZ ALEJANDRO RUPERTO			-145,60
			Total SATAN CHICAIZA SEGUNDO RAMON			-195,05
			Total MORALES FLORES JOSE YOBER			36,63
			Total CRUZ MAGDALENA BASANTES SOLIS			-176,78
			Total ERNESTO EUCLIDES AVILES ASHQUI			-137,61
			Total WILSON ADRIANO CARCELEN LARA			-20,00
			Total ARIAS CHICAIZA LUIS EDUARDO			22,77
			Total RECALDE HERNANDEZ FERNANDO ORACIO			-3,09
			Total QUEL MEJIA FERNANDO ARTURO			200,00
			Total GORDON QUILAPA CESAR ANIBAL			-55,44
			Total CARVAJAL TUFÍÑO ALBA JANETH			69,29
			Total CUVI GUAYPACHA JOSE MANUEL			41,58
			Total LIMA JARAMILLO DARIO JAVIER			75,24
			Total CHIBIN YE			-17,10
			Total CARDENAS BUÑAY FERNANDO DARIO			-0,57
			Total CUTUCUAMBA CALCAN NELSON IVAN			-10,00
			Total FREIRE CINZANO MARCO ANTONIO			-42,39
			Total VILLAVICENCIO BALSECA EDWIN LEONARDO			-3,96
			Total TONATO MORA EDISON MARCELO			-128,70
			Total ROCHA BUÑAY ALEJANDRO SANTIAGO			39,60
			Total ROBAYO CABRERA HECTOR RODRIGO			4,95
			Total SACA JAYA ANDRES DAVID			55,00
			Total CONSORCIO ECUATORIANO DE TELECOMUNICACIONES S.A CONECEL			-20,57
			Total CAJA CHICA			-10,35
			Total MARCELO CABEZAS			-4,75
			Total general			-381,36

OBLIGACIONES IESS POR PAGAR

Son valores correspondientes a obligaciones con el IESS del mes de octubre, noviembre y diciembre que la empresa debe pagar en el periodo siguiente de acuerdo al detalle del mayor contable

OBLIGACIONES EMPLEADOS	
OBLIGACION IESS	
IESS por Pagar Compañía	-267,09
OBLIGACION IESS	-267,09

BENEFICIOS EMPLEADOS

Corresponden a beneficios sociales de los trabajadores de conformidad con la normativa vigente del Código de Trabajo, según el siguiente detalle

OTRAS CTAS X PAGAR	
Nomina por pagar	-1054.76
Decimo Tercero por pagar	-80.42
Decimo Cuarto por pagar	-579.00
Vacaciones por pagar	-264.48
OTRAS CTAS X PAGAR	-1978.66

OBLIGACIONES POR PAGAR SRI

Corresponden a valores por concepto de IVA, impuestos y retenciones del año 2018 que se cancelaran según lo dispone la ley el año siguiente.

OBLIGACIONES EMPLEADOS	
IMPUESTOS POR PAGAR	
1% Transporte Privado de Pasajeros o servivio publico o priv	-36,12
1% Transferencia de Bienes Muebles de Naturaleza corporal	-20,09
2% Otras retenciones aplicables	-7,93
Retención del 70% IVA	-14,62
IMPUESTOS POR PAGAR	-78,76

CUENTAS POR PAGAR

Corresponden a valores por concepto de multas y saldos iniciales correspondientes al año 2018

CUENTAS POR PAGAR VARIOS	
APORTES ACCIONISTAS	
Cuentas por pagar Multas	-3501.00
Ctas por pagar Saldos Iniciales	-18267.77
APORTES ACCIONISTAS	-21768.77

TOTAL PASIVOS **\$24474.64**

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

Es el capital que la Compañía posee y está conformado por un valor de \$1980.00 asignado según la Superintendencia de Compañías.

PATRIMONIO NETO	
CAPITAL SOCIAL	
APORTE ACCIONISTAS	
ACCIONISTAS	
CARDONA GARCIA DAVID MOISES	-15,00
COMPANIA DE TAXIS EJECUTIVOS PONCE BORJA S.A	-60,00
CARDENAS BUÑAY FERNANDO DARIO	-30,00
LOZADA CASTILLO JOSE IGNACIO	-30,00
AVILES ASHQUI ERNESTO EUCLIDES	-30,00
CUEVA CAICEDO OSCAR XAVIER	-30,00
FLORES PERUGACHE GALO JORGE	-30,00
FONTE MEDINA BYRON IGNACIO	-30,00
CACHIMUEL USIÑA MARCO PATRICIO	-30,00
ESPINOZA ARMJOS EULIS FRANCISCO	-30,00
FLORES SALGUERO RICAR HAMILTON	-30,00
VALLEJO EDWIN GONZALO	-30,00
LIMA JARAMILLO DARIO XAVIER	-30,00
GUALPA LEMA SEGUNDO RICARDO	-30,00
LOPEZ FLORES VICENTE RENE	-30,00
LIMA JARAMILLO WILSON RODRIGO	-30,00
MORALES FLORES JOSE YOBER	-30,00
OÑATE SEVILLANO JAVIER CRISTOBAL	-30,00
PAZMIÑO NIETO CESAR IVAN	-30,00
MAILA IÑACASHA JOSE ALMICAR	-30,00
PALMA CHAMORRO DANIEL ALFREDO	-30,00
QUISHPE PACHECO SEGUNDO ERNESTO	-30,00
ROSERO GUEVARA FRANKLIN MANUEL	-30,00
SACA JAYA ANDRES DAVID	-45,00
SATAN CHICAIZA SEGUNDO RAMON	-30,00
UZHO AGUILAR MANUEL AGUSTIN	-30,00
VILLAVICENCIO RIOFRIO VICTORIANO BAYANCELA	-30,00
SATAN PRADO ANGEL RODRIGO	-30,00
TONATO MORA EDISON MARCELO	-30,00
VALLEJO PALMA NELSON GERMAN	-30,00
ARMJOS CABRERA FRANKLIN REMIGIO	-30,00
PAREDES QUIROZ DIEGO FRANCISCO	-30,00
BENITEZ DIGUAY REMIGIO NORBERTO	-30,00
PAREDES QUIROZ ROMULO PATRICIO	-30,00
GUAITA CORONADO LEONEL SALOMON	-30,00
CHUQUIN REYES JESSICA SILVANA	-30,00
VASQUEZ OBANDO ALEX FERNANDO	-30,00
MOSQUERA FLORES RIGOBERTO MANUEL	-30,00
RECALDE HERNANDEZ FERNANDO ORACIO	-30,00
PAGUAY PUETATE CHRISTIAN FABIAN	-30,00
LOPEZ ARMENDARIZ JUAN OSWALDO	-30,00
ALVARADO TUSO ANGEL ANIBAL	-30,00
TONATO MORA BRYAN OMAR	-30,00
CARDENAS BUÑAY EVELYN JACKELYNE	-30,00
CABRERA MOROCHO LUZ VICTORIA	-30,00
CHULDE MADERA EDWIN HERNANDO	-30,00
MORALES PADILLA CARLOS FERNANDO	-30,00
FREIRE CINZANO MARCO ANTONIO	-30,00
BUÑAY CARRERA WALTER NAPOLEON	-30,00
LOPEZ ARMENDARIZ JOSELITO	-30,00
MORALES LOPEZ EDGUIN MARCELO	-30,00
PARREÑO PEÑAFIEL DIANA CRISTINA	-30,00
VILLAVICENCIO BALSECA EDWIN LEONARDO	-30,00
CUVI GUAIPACHA CARLOS ALFREDO	-30,00
ESPARZA AILLON LEONARDO VICENTE	-30,00
CARVAJAL TUFIÑO ALBA JANETH	-30,00
PANCHI GALARZA MIRIAN MARGARITA	-30,00
CABRERA MOROCHO MANUEL LEONARDO	-30,00
ARIAS CHICAIZA LUIS EDUARDO	-30,00
GORDON QUILAPA PEDRO JOSE	-30,00
ROBAYO CABRERA HECTOR RODRIGO	-30,00
RODRIGUEZ NICOLALDE DIEGO EDUARDO	-30,00
PAREDES ANDRANGO LADY DAYANA	-30,00
GONZALES GONZALES MONICA VIVIANA	-30,00
ROCHA BUÑAY ALEJANDRO SANTIAGO	-30,00
ACCIONISTAS	-1980,00

RESERVAS Y RESULTADOS

RESERVAS	
OTRAS RESERVAS ESTATUTARIA	
RESERVAS ESTATUTARIAS	
Reserva Legal	-206.69
OTRAS RESERVAS ESTATUTARIA	-206.69
OTROS APORTES PATRIMONIALES	
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
Resultados Años Anteriores	-2244.55
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-2244.55

TOTAL PATRIMONIO	\$4431.24
RESULTADO DEL PERIODO	\$3107.50

RESUMEN

TOTAL ACTIVO	32013.38
TOTAL PASIVO	-24474.64
TOTAL PATRIMONIO	-4431.24
TOTAL UTILIDAD	-3107.50
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	-32013.38

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

Son aquellos valores que la empresa ha generado durante el año 2018 por concepto de servicio de taxis, frecuencias y aportes administrativos los cuales sirven para el giro operacional

COMPAÑÍA DE TAXIS PONCE BORJA S.A		
ESTADO DE RESULTADOS		
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018		
CUENTA	DETALLE	SALDO
4.	INGRESOS	
4.1.	INGRESOS POR VENTAS	
4.1.2.	VENTA DE SERVICIOS	
4.1.2.01.	VENTA DE SERVICIOS TAXIMETRO	
4.1.2.01.01.	VENTAS DE SERVICIO TAXIMETRO	
4.1.2.01.01.02	Venta Voucher	-19232.00
4.1.2.01.01.03	Prestacion de Frecuencia	-5676.58
4.1.2.01.01.	VENTAS DE SERVICIO TAXIMETRO	-24908.58
4.2.1.01.01.	APORTE CUOTAS DE ADMINISTRACION	
4.2.1.01.01.01	Cuotas de Administracion Compañía	-40635.00
4.2.1.01.01.	APORTE CUOTAS DE ADMINISTRACION	-40635.00
4.	INGRESOS	-65543.58

GASTOS

Son aquellos gastos que la empresa genero del 01 de enero al 31 de diciembre del 2018 por concepto de personal operativo, gastos por gestiones, facturas Boucher, gastos internos, entre otros los mismos que han permitido mantener la operación de la compañía

6.1.1.01.02.	SUELDOS SALARIOS Y BENEFICIOS OPERATIVOS	
6.1.1.01.02.01	Sueldos y Salarios Operativos	11387.00
6.1.1.01.02.03	Decimo Tercer Sueldo Op	948.95
6.1.1.01.02.04	Decimo Cuarto Sueldo Op	1125.83
6.1.1.01.02.05	Vacaciones Op	694.48
6.1.1.01.02.06	Fondos de Reserva Op	771.72
6.1.1.01.02.	SUELDOS SALARIOS Y BENEFICIOS OPERATIVOS	14927.98
6.1.1.04.	APORTES AL IESS	
6.1.1.04.01.	APORTES AL IESS COOP	
6.1.1.04.01.01	Gasto Aporte Patronal	1383.55
6.1.1.04.01.	APORTES AL IESS COOP	1383.55
6.1.1.02.01.	GASTOS DE MOVILIZACION Y GESTION	
6.1.1.02.01.01	Gasto Factura Voucher	19228.57
6.1.1.02.01.02	Gastos de gestion y alimentacion Compañía	5579.41
6.1.1.02.01.	GASTOS DE MOVILIZACION Y GESTION	24807.98
6.1.1.06.01.	OTROS GASTOS DE PERSONAL	
6.1.1.06.01.06	Bonificaciones	1399.68
6.1.1.06.01.07	Gastos de Gestion	2092.62
6.1.1.06.01.08	Gastos Operarios Frecuencias	3600.00
6.1.1.06.01.	OTROS GASTOS DE PERSONAL	7092.30
6.1.1.06.01.	OTROS GASTOS DE PERSONAL	48211.81

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	
Mantenimiento Oficinas	491.09
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	491.09
MATERIALES Y SUMINISTROS	
MATERIALES Y SUMINISTROS	
Suministros de Limpieza	141.87
Materiales Arreglo Oficina	445.19
Suministros de Oficina	1617.91
MATERIALES Y SUMINISTROS	2204.97
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y MULTAS	
Iva que se carga al gasto	1585.46
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y MULTAS	1585.46
SERVICIOS VARIOS	
Servicios Prestados	1836.44
Servicios de Imprenta	1465.00
Servicio Soporte Tecnico	140.00
Servicios de Frecuencias	2720.21
Honorarios Profesionales	700.00
Pagos Notariales	349.77
SERVICIOS VARIOS	7211.42

Depreciacion Equipos de Oficina	105.80
EQUIPOS DE OFICINA	105.80
SERVICIOS BASICOS	
Telefonia e Internet	747.45
SERVICIOS BASICOS	747.45
CUENTAS INCOBRABLES	
Gasto ctas Incobrables	223.75
CUENTAS INCOBRABLES	223.75
OTROS GASTOS GENERALES	
Agasajo Navideño	1378.21
Gasto Comision	66.96
OTROS GASTOS GENERALES	1445.17
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	14015.11
OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	
Gastos No deducibles	196.38
Retenciones Asumidas	12.78
OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	209.16
OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	209.16
GASTOS	62436.08
TOTAL INGRESOS	-65543.58
TOTAL GASTOS	62436.08
RESULTADO	-3107.50

CONCILIACION TRIBUTARIA

CONCILIACION TRIBUTARIA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(+)	UTILIDAD CONTABLE	3,107.50
(-)	15% PARTICIPACION DE UTILIDADES	(466.12)
(=)	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	2,641.37
(+)	GASTOS NO DEDUCIBLES	196.38
(=)	BASE IMPONIBLE	2,837.75
	25% IMPUESTO A LA RENTA	709.44
	PRIMER ANTICIPO	354.72
	SEGUNDO ANTICIPO	354.72
	TOTAL ANTICIPO	709.44
	UTILIDAD ANTES DE RESERVAS	3,350.81
(-)	10% RESERVA LEGAL	(335.08)
	UTILIDAD TRIBUTARIA	3,015.73

Anticipo mis agradecimientos.

Atentamente

Ing. Lucia Díaz

CI/1717790982

CONTADORA