COMPAÑÍA DE TAXI CONVENCIONAL RURAL TAXCARDERON S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017-2018

A. TAXCARDERON S.A.

TAXCARDERON S.A. fue constituida el 09 de diciembre del 2013

La compañía se dedica a la realización de actividades complementarias en prestación de servicios taxi ejecutivo

B. PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD

La compañía mantiene sus registros contables en dólares, en acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, las que han sido utilizadas en la preparación de los estados financieros.

Gastos: Se registran sobre la base del devengado y se registran cuando se conocen.

Moneda local: A partir del 10 de enero de 2000 el US dólar es la moneda de uso local en la república de Ecuador.

C. EFFECTIVO EN CAJA BANCOS:

El saldo de esta cuenta se compone de la siguiente manera:

	Al 31 de diciembre	
	2017	2018
Bancos locales	<u>4244</u>	<u>3176</u>
	4244	3176

D. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBAR:

El saldo de esta cuenta se compone de la siguiente manera:

Al 31 de diciembre

	2017	2018
Clientes		1264
Otros		5625
Accionistas	3279	12123
Crédito tributario	42	
	<u>106498</u>	<u>19012</u>

ACTIVOS FIJOS

Maquinaria	375	375
Equipos de computación	839	839
Depreciación activos	-135	-415
	<u>1079</u>	<u>799</u>

E. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS Y NO RELACIONADOS:

	Al 31 de diciembre	
	2017	2018
Proveedores		2429
Cuentas por pagar socios	3262	14737
Prestamos Bancarios		
Otros	1227	<u>1277</u>
	<u>4489</u>	<u>18443</u>

F. PATRIMONIO:

Capital social: Representan USD/ 1201 depósito de apertura en la cuenta corriente de la Compañía, TAXCARDERON S A

G. GASTOS DE OPERACIÓN:

	Al 31 de diciembre	
	2017	2018
Compras de suministros	197	5657
Sueldos y Beneficios	9812	12355
Transporte		
Publicidad		

Mantenimiento		
Honorarios Profesionales	1200	1500
Depreciación	135	279
Gastos Provisiones		
Combustibles		1285
Seguros		
Impuestos y Contribuciones	891	297
Otros	18484	<u>6656</u>
	30719	28029

H. PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LA COMPAÑIA E IMPUES A LA RENTA:

Hasta el año 2010, el impuesto a la renta se determinó sobre la base del 25% de las utilidades tributables. El Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, emitido en noviembre del 2010, contemplaba la reducción de un punto porcentual del impuesto a la renta durante los siguientes tres años a partir de la emisión del Código, por lo que se modificó la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su reglamento, estableciendo que las sociedades constituidas en el Ecuador así como las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas que obtengan ingresos gravables, estén sujetas a la tarifa impositiva del 24%, 23% y 22%, sobre su base imponible para los años 2011, 2012 y 2013, respectivamente.

Las leyes laborales vigentes establecen como beneficio para los trabajadores el pago del 15% de las utilidades líquidas de la sociedad, antes del cálculo del impuesto sobre la renta

La base del cálculo para determinar la participación de utilidades de los trabajadores de la Compañía, así como la base imponible del impuesto a la renta, fue la siguiente:

	2017	2018
Utilidad antes de Trabajadores e impuesto a Trabajadores en las utilidades de la compañía	586	586
Base Imponible para la renta	87	87
Impuesto a la renta	128	109