

COMPAÑIA DE TAXI EJECUTIVO EL VECI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(EXPRESADOS EN US. \$)

1. INFORMACION GENERAL

COMPAÑIA DE TAXI EJECUTIVO EL VECI S.A., fue constituida el 29 de octubre del 2013, su objetivo social principal es el de brindar servicio de taxis.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1. ESTADO DE CUMPLIMIENTO

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

2.2. BASES DE ELABORACION

Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico excepto por instrumentos financieros que son medidos a valor razonable.

De acuerdo a las disposiciones legales la unidad monetaria utilizada por la Compañía **COMPAÑIA DE TAXI EJECUTIVO EL VECI S.A.**, para las cuentas de los Estados Financieros es el dólar de los Estados Unidos de Norteamérica. La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

A continuación se describen las políticas contables adoptadas:

2.3. Efectivo y equivalentes de efectivo

Son aquellos activos financieros de alta liquidez y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y

COMPAÑÍA DE TAXI EJECUTIVO EL VECI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(EXPRESADOS EN US. \$)

sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

2.4. Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

Son registradas a su valor razonable y de ser el caso incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Está provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

2.5. Propiedades, planta y equipo

Son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de la pérdida de deterioro de valor.

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a los resultados en el periodo en que se producen.

2.5.1 Método de depreciación, vidas útiles y valores residuales

El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta.

COMPAÑIA DE TAXI EJECUTIVO EL VECI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(EXPRESADOS EN US. \$)

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipo, y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

Ítem	Vida Útil
Muebles y Enseres	10 años
Equipos de Computación	3 años
Equipos de Oficina	10 años

2.6. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Son obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la compañía a favor de terceros registradas a su valor razonable.

2.7. Impuestos

El gasto por impuesto a la renta aplica sobre aquellas rentas que obtenga la compañía sobre el ejercicio impositivo que comprende desde el 1 de enero al 31 de diciembre, utilizando la tasa vigente anual para éste cálculo.

2.7.1. Impuesto Corriente

La base imponible es la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no son gravables o deducibles. El pasivo registrado por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas por el Servicio de Rentas Internas al final de cada período.

COMPAÑIA DE TAXI EJECUTIVO EL VECI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(EXPRESADOS EN US. \$)

2.8. Beneficios a empleados

2.8.1. Participación a Trabajadores

La compañía reconoce en los estados financieros un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la misma. Conforme las disposiciones legales vigentes el cálculo se lo realiza a la tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables.

2.9. Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la venta de servicios se reconocerá al momento de prestar la asesoría. El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos.

2.10 Costos y Gastos

Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un detalle efectivo y equivalentes de efectivo:

	2016 <u>US\$</u>	2017 <u>US\$</u>
Caja Chica	776,17	1.050,88
Bancos	1.367,97	3.909,43
Total	<u>2.144,14</u>	<u>4.960,31</u>

COMPAÑIA DE TAXI EJECUTIVO EL VECI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(EXPRESADOS EN US. \$)

4. CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar es como sigue:

	2016	2017
	US\$	US\$
Cuentas por Cobrar Clientes	10.126,26	13.732,50
Cuentas por Cobrar Varias	943,50	308,96
Provisión Cuentas Incobrables	-9.327,78	-9.327,78
Total	1.741,98	4.713,68

5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de propiedad planta y equipo es como sigue:

	2016	2017
Costo	3.996,43	4.004,96
Depreciación acumulada	-1.405,73	-2.247,50
Total	2.590,70	1.757,46

Clasificación

Equipos de Computación	2.250,00	2.250,00
Suministros y materiales	315,00	315,00
Muebles y Enseres	1.131,43	1.051,36
otros	300,00	388,60
Total	3.996,43	4.004,96

COMPAÑIA DE TAXI EJECUTIVO EL VECI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(EXPRESADOS EN US. \$)

6. CUENTAS POR PAGAR LOCALES

Un resumen de cuentas por pagar locales corresponden a:

	2016 <u>US\$</u>	2017 <u>US\$</u>
Cuentas por pagar Locales	1.569,45	1.341,56
Con la Administración Tributaria	1.661,80	1.919,98
Con el IESS	379,00	483,10
Por Beneficios de Ley a Empleados	374,64	3.452,86
15% Participación Trabajadores	0,00	527,51
Otras por pagar	6.224,69	1.676,54
Total	<u>10.209,58</u>	<u>9.401,55</u>

7. PATRIMONIO

7.1. Capital Social

El capital suscrito de **COMPAÑIA DE TAXI EJECUTIVO EL VECI S.A.** al 31 de diciembre del 2017 fue de US. \$ 1.240, dividido en 1.240 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles de un valor de US \$. 10,00 cada una.

Nº	CEDULA	NOMBRES Y APELLIDOS	NACIONALIDAD	ACCIONES
1	1702292002	ACOSTA CASTRO HOLGUER EDUARDO	ECUADOR	10
2	1720255056	AIGAJE CADENA WILLIAM FERNANDO	ECUADOR	10
3	0704029016	AJILA ORDOÑEZ SIXTO SANTIAGO	ECUADOR	10
4	1704716495	ALBA AMAGUAÑA RICARDO	ECUADOR	10
5	1715480503	ALBA NOVOA GEOVANNY RAMIRO	ECUADOR	10
6	1719877498	ALBAN ESTRADA CARLOS ANIBAL	ECUADOR	10
7	1710306802	ALOMOTO ASHQUI LUIS PATRICIO	ECUADOR	10
8	1713621678	ALVEAR RODRIGUEZ EDWIN NARCELO	ECUADOR	10
9	1002143186	AMAGUAÑA ANDRADE JUAN MANUEL	ECUADOR	10
10	1000604346	ANANGONO ESPINOZA BENIGNO NEPTALI BONIFAS	ECUADOR	10

COMPAÑIA DE TAXI EJECUTIVO EL VECI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(EXPRESADOS EN US. \$)

11	1704901360	ANDRADE MEJIA EDWIN OLIVERO	ECUADOR	10
12	1003556063	ANGUAYA CACHIMUEL DIGNA ALEXANDRA	ECUADOR	10
13	1718956681	ANGUAYA CACHIMUEL WILSON VINICIO	ECUADOR	10
14	0400458055	BAEZ ITAS JOSE HERNANDO	ECUADOR	10
15	0401607445	BAEZ QUELAL MARIO GEOVANNY	ECUADOR	10
16	1718135625	BENALCAZAR PEREZ CRISTIAN VINICIO	ECUADOR	10
17	1712142577	BOLAÑOS ALCATOMA MARIA DEL CARMEN	ECUADOR	10
18	0400681581	CALAN TULCANAZA ROBER HERNANDO	ECUADOR	10
19	1717170961	CAMPOVERDE TANGUILA CARLOS ALBERTO	ECUADOR	10
20	1717172306	CAMPOVERDE TANGUILA DANIEL JAVIER	ECUADOR	10
21	1717170979	CAMPOVERDE TANGUILA IVAN MARCELO	ECUADOR	10
22	0601235146	CAMPOVERDE TORRES CARLOS EFREN	ECUADOR	10
23	0400729026	CANDO EDWIN RAMIRO	ECUADOR	10
24	1002569026	CARANQUI LOPEZ JOSE MARIANO	ECUADOR	10
25	1702624048	CARDENAS FREIRE JORGE ALBERTO	ECUADOR	10
26	1713624607	CARDENAS SOLIZ JOSE LUIS	ECUADOR	10
27	1708847049	CASTRO RODRIGUEZ TITO RAYMUNDO	ECUADOR	10
28	1706784665	CEVALLOS RIVADENEIRA SAID IGNACIO	ECUADOR	10
29	1711427326	CHACON ANDRADE EDWIN FERNANDO	ECUADOR	10
30	1002490496	CHALA PADILLA JOSE VICENTE	ECUADOR	10
31	0401021423	CHALAPU POZO FAUSTO MAURICIO	ECUADOR	10
32	1715983084	CHICAIZA PILAMUNGA JAIME LEONARDO	ECUADOR	10
33	1719765073	CHICAIZA TOAZO FRANCISCO XAVIER	ECUADOR	10
34	1715363196	CHICAIZA TOAZO WILSON ORLANDO	ECUADOR	10
35	0501898977	CHICAIZA VASQUEZ NELSON OSWALDO	ECUADOR	10
36	1708210263	CHUQUIAN CHUQUIAN GUILLERMO MARCELLANO	ECUADOR	10
37	1713081097	CORO GAVIN JORGE	ECUADOR	10
38	1703023794	CRIOLLO VIRACUCHA RAFAEL	ECUADOR	10
39	0401327556	CUESTAS RODRIGUEZ ANA ELIANA	ECUADOR	10
40	0400805719	CUESTAS RODRIGUEZ ARAI LIERELA	ECUADOR	10
41	0400568093	ENRIQUEZ PORTILLA CARLOS FERNANDO	ECUADOR	10
42	1718087438	FAJARDO SIMBAÑA CARLOS EDUARDO	ECUADOR	10
43	1711954766	FARINANGO ANDRANGO SEGUNDO ROGELIO	ECUADOR	10
44	1705310199	FARINANGO BAEZ SEGUNDO ROGELIO	ECUADOR	10
45	1001266368	FOLLECO ANANGONO ISIDRO MEDARDO	ECUADOR	10
46	0401266903	FOLLECO PADILLA EDIZON BOLIVAR	ECUADOR	10
47	1002027439	FOLLECO PADILLA NIXON AMADO	ECUADOR	10

COMPAÑIA DE TAXI EJECUTIVO EL VECI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(EXPRESADOS EN US. \$)

48	1706370770	FRUTOS CARDENAS FRANKLIN CARLOS	ECUADOR	10
49	1706853189	GALARZA MONGE GERARDO ROSENDO	ECUADOR	10
50	1709918203	GALLEGOS YOLANDA DEL PILAR	ECUADOR	10
51	0400921797	GAVILANES PIARPUEZAN HENRY SIXTO	ECUADOR	10
52	0400834875	GAVILANEZ PIARPUEZAN EDISON WASHINGTON	ECUADOR	10
53	1710173913	GUAITA MARTINEZ ANGEL POLIVIO	ECUADOR	10
54	1712827573	GUAÑUNA LINCANGO EDISON FERNANDO	ECUADOR	10
55	1713015418	GUERRERO CANCHALA LUIS ARMANDO	ECUADOR	10
56	0400729323	GUERRERO RODRIGUEZ JORGE WLADIMIR	ECUADOR	10
57	0400815965	GUERRON ARGOTI ARTURO EFRAIN	ECUADOR	10
58	1713704771	HERRERA ESTUPIÑAN WILMER ORLANDO	ECUADOR	10
59	1707078554	HERRERA PAEZ DANIEL	ECUADOR	10
60	1702598135	HIDALGO VALENCIA JORGE EDGAR	ECUADOR	10
61	0501104863	HIDALGO VENEGAS LUIS GERARDO	ECUADOR	10
62	1717797409	IMBAQUINGO YEPEZ WILLIAM HERNAN	ECUADOR	10
63	1102877014	IZQUIERDO CAMPOVERDE VICTOR MANUEL	ECUADOR	10
64	1001665320	LARA CHALA PEDRO RAMIRO	ECUADOR	10
65	1706846050	LEON CARRILLO CARLOS RODRIGO	ECUADOR	10
66	1709351108	LLANEZ CRUZ JUAN CARLOS	ECUADOR	10
67	1714680012	LOAIZA CHAMBA ANGEL RODRIGO	ECUADOR	10
68	0704222074	LOAYZA CABRERA ALVARO AUGUSTO	ECUADOR	10
69	1707099550	LOPEZ SALAZAR SANTIAGO FERNANDO	ECUADOR	10
70	1001180924	LUNA GARRIDO ARTURO	ECUADOR	10
71	1702815034	MANTILLA FAUSTO ENRIQUE	ECUADOR	10
72	0918661976	MARTINEZ MIRANDA MANUEL OMAR	ECUADOR	10
73	1721966859	MEJIA ENRIQUEZ FRANKLIN ADRIAN	ECUADOR	10
74	1711464147	MINDA BORJA MARIO EFREN	ECUADOR	10
75	1600011306	MONTAGUANO CUNALATA FRANCISCO ENRIQUE GONZALO	ECUADOR	10
76	1711958387	MONTALVO VALDIVIESO NELSON ALFONSO	ECUADOR	10
77	1713883062	MONTEROS YEPEZ JAIRO VLADIMIR	ECUADOR	10
78	1704345881	MORALES MAURO ELIAS	ECUADOR	10
79	300185766	MORALES PERUGACHI LUIS ANTONIO	ECUADOR	10
80	1706780911	MOROCHO GUERRON ANGEL CORNELIO	ECUADOR	10
81	1724600935	MOROCHO SARMIENTO JHOANA MARICELA	ECUADOR	10
82	1711771475	OJEDA TOAQUIZA LUIS FRANCISCO	ECUADOR	10
83	0501302442	PACHECO OÑATE IVAN HOMERO	ECUADOR	10
84	1703145654	PADILLA DELGADO PEDRO MANUEL	ECUADOR	10

COMPAÑIA DE TAXI EJECUTIVO EL VECI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(EXPRESADOS EN US. \$)

85	1704248960	PAEZ PAEZ FEDERICO GONZALO	ECUADOR	10
86	1709302531	PALACIOS ARBOLEDA JOHN JORGE	ECUADOR	10
87	1711972875	PALOMINO BOLAÑOS ALEX JAVIER	ECUADOR	10
88	0502225964	PANTOJA IGUAD DIEGO ARMANDO	ECUADOR	10
89	1203630593	PERALTA TORRES LEONARDO ENRIQUE	ECUADOR	10
90	1708518418	PILACUAN CELI JORGE MAURICIO	ECUADOR	10
91	1706491121	PILCA LANDETA SEGUNDO RAFAEL	ECUADOR	10
92	1716450455	PILCA PANTOJA WILLIAM RICARDO	ECUADOR	10
93	1309813929	PONCE DELGADO JOSE DAVID	ECUADOR	10
94	1707812705	PUENTE VINUEZA RODRIGO FABIAN	ECUADOR	10
95	1717278871	PUETATE PEREZ DIEGO ORLANDO	ECUADOR	10
96	1702972066	QUILLUPANGUI AMAGUAÑA MARIA UVALDINA	ECUADOR	10
97	1715086573	QUIMBIULCO NAVAS EDISON LEONIDAS	ECUADOR	10
98	1717581456	QUINATO A LANDETA SAUL ELISIO	ECUADOR	10
99	1718242165	RAMIREZ MONTEROS CARLOS GABRIEL	ECUADOR	10
100	0400563532	RAMIREZ TULCAN CARLOS ARTURO	ECUADOR	20
101	0401045380	RAZA ROSERO EDISON FERNANDO	ECUADOR	10
102	1710429711	RODRIGUEZ NICOLALDE MARIO REMIGIO	ECUADOR	10
103	0801002445	RODRIGUEZ RODRIGUEZ LUIS ALFREDO	ECUADOR	10
104	1711315182	RUBIO JORGE LUIS	ECUADOR	10
105	1722864194	SAAVEDRA ORDOÑEZ LUIS EDUARDO	ECUADOR	10
106	1707978100	SANDOVAL PUPIALES VICTOR ELIAS	ECUADOR	10
107	1717015901	SEVILLA DARWIN PATRICIO	ECUADOR	10
108	1710452929	SEVILLA SEVILLA FRANKLIN FRANCISCO	ECUADOR	10
109	1715104079	SIGUENCIA GUAMAN SEGUNDO HUMBERTO	ECUADOR	10
110	0602998601	SIMBAÑA PINDUISACA ENRIQUE	ECUADOR	10
111	1713424404	TONATO GUAMAN VICTOR HUGO	ECUADOR	10
112	1709345076	TORRES ALBUJA CELSO ENRIQUE	ECUADOR	10
113	1707865497	VACA AGUIAR MANUEL BENITO RICARDO	ECUADOR	10
114	1720547247	VASQUEZ VILLALBA DIANA CAROLINA	ECUADOR	10
115	1717417172	VASQUEZ VILLALBA JULIO EDGAR	ECUADOR	10
116	1713210423	VERGARA NAVARRETE YESSENIA ALEXANDRA	ECUADOR	10
117	1705882874	VILLALBA MARIA ESTHER	ECUADOR	10
118	1001452513	VILLALVA PABLO EMILIO	ECUADOR	10
119	0401402821	VITERI JURADO LUIS ANIBAL	ECUADOR	10
120	1715130363	YAGUACHE MAZA OMAR FABIAN	ECUADOR	10
121	1715974422	ZAMBRANO AGUILAR INGRID EUGENIA	ECUADOR	10

COMPAÑIA DE TAXI EJECUTIVO EL VECI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
 (EXPRESADOS EN US. \$)

122	1711588531	ZAMBRANO LOOR LENIN ORLANDO	ECUADOR	10
123	1725204786	ZAMBRANO MACIAS CRISTHIAN LENIN	ECUADOR	10
TOTAL				1.240

7.2. Reserva Legal

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiada como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad. Al 31 de diciembre del 2017, la Compañía no ha alcanzado el 50% del capital social.

8. IMPUESTO A LA RENTA

a) Situación fiscal

La Compañía hasta la fecha no ha sido fiscalizada por la Administración Tributaria, no existen glosas de fiscalización pendientes de pago.

b) Tasa de impuesto

El impuesto a la renta se calcula a una tasa del 22% sobre las utilidades tributables. En caso de que la Compañía reinvierta sus utilidades en el país, la tasa del impuesto a la renta sería del 15% sobre el monto reinvertido, siempre y cuando se efectúe el correspondiente aumento de capital hasta el 31 de diciembre del año siguiente

c) Conciliación contable-tributaria

	2016	2017
Utilidad/Perdida del Ejercicio	-761,55	3.516,70
(-) 15% Participación Trabajadores	0,00	527,51
(+) Gastos no Deducibles	497,85	6.780,71
	<u> </u>	<u> </u>

COMPAÑIA DE TAXI EJECUTIVO EL VECI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(EXPRESADOS EN US. \$)

Utilidad Gravable	-263,70	9.769,91
Impuesto Causado	0,00	2.149,38
Anticipo pendiente por pagar	-339,19	0,00
(-) Retenciones en la fuente	-23,59	0,00
(-) Impuesto salida de divisas	0	0,00
(-) Crédito Tributario años anteriores	0,00	362,78
Impuesto a pagar	-362,78	1.786,60

9. INGRESOS

Un detalle de las ventas es como sigue:

	2016	2017
	<u>US\$</u>	<u>US\$</u>
Prestación de Servicios	37.857,91	57.266,50
otros ingresos	2431,47	13,78
Total	<u>40.289,38</u>	<u>57.280,28</u>

10. GASTOS

Un detalle de los gastos es como sigue:

	2016	2017
	<u>US\$</u>	<u>US\$</u>
Gastos de Personal	21.156,28	25.485,63
Gastos de Operación	19.894,65	28.277,95

COMPAÑIA DE TAXI EJECUTIVO EL VECI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(EXPRESADOS EN US. \$)

Total

41.050,93

53.763,58

11. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de los estados financieros, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.


APROBADO POR:
Sra. Carlos Ramírez
GERENTE GENERAL


ELABORADO POR:
Lic. Patricia López
CONTADORA GENERAL