COMPAÑÍA DE TAXIS RAFAEL PULLAGUARI

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

ANTECEDENTES

La sociedad RAFAEL PULLAGUARI TE. S.A, fue constituida el 20 de octubre de 2008, desde ese día inicio sus actividades. Su actividad económica es el Servicio de Taxis según actividad económica principal conforme su RUC 1990907680001. Inscrita a la Superintendencia de compañías con el Expediente No. 201533.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

El registro contable y la preparación de los estados financieros, se basa en normas y principios de contabilidad generalmente aceptados. Las operaciones financieras se registran bajo el método de contabilidad del devengado, mediante el cual, los ingresos se registran cuando se genera el derecho al cobro y los gastos el momento que se incurre en la obligación.

Los activos fijos son depreciados por el método de línea recta, de acuerdo con los porcentajes establecidos en la Ley de Régimen Tributario Interno.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

NOTA 1: BANCOS

El saldo al 31 de diciembre del 2016 de las cuentas que conforman el saldo conciliado De bancos es USD 24.97 en la siguiente cuenta:

BANCO	CUENTA	SALDO USD
COOPERATIVA CACPEY	Cta. Ahorros 01101782100	24.97
SUMAN:		**24.97**

NOTA 2: ACTIVOS FIJOS

El saldo de USD 15.835.87, corresponde al saldo neto de las cuentas de activos fijos Depreciables, según el siguiente detalle:

CUENTAS	COSTO /	DEPRECIADO /	COSTO ACTUAL
Terreno	14.994.80		14.197.92
Maquinarias y equipos	1.437.50	776.25	661.25
Muebles y enseres	530.00	286.20	243.80
Equipos de Computación	952.30	1.714.14	-771.84
SUMAN	**17.914.60**	**2.776.01**	**15.138.01**

PASIVO

NOTA 3: PASIVOS CORRIENTES

El saldo de USD 12.694.399, corresponde a retenciones realizadas en varios pagos, que deben ser entregados a terceras personas, según el siguiente detalle:

DETALLE.	
No relacionados-Locales	869.24
Dividendos por pagar en efectivo	9.980.80
Obligaciones con el IESS	192.55
Con la obligación tributaria	6.57
CXP. Diversos relacionados-Locales	500.00
Depósitos no identificados	1.145.00
SUMAN	**12.694.39**

PATRIMONIO

NOTA 4: CAPITAL

El Capital suscrito al 31 de diciembre del año 2016 es de USD. $ 1.500,00

NOTA 5: RESERVAS

La Reserva Legal.	USD.	1.108.98
La Reserva de capital.	USD.	4.003.06
TOTAL RESERVAS:	**USD.**	**5.112.04**

NOTA 6: RESULTADOS ACUMULADOS

Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores.	USD.	3.375.34
Perdida del ejercicio.	**USD.**	**-63.89**
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS:	**USD.**	**3.311.45**

NOTAS EXPLICATIVAS A LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS

NOTA 7: RENDIMIENTOS FINANCIEROS

CUENTA. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.

El ingreso de USD **23.965.00, dólares,** en **MENSUALIDADES DE LOS SOCIOS, que tenían que pagar el valor de USD. 23.400.00, dólares** por el año 2016 solamente ha ingresado el valor de USD. **19,800.00 DOLARES** ósea el 84.62%, lo demás es de deudas anteriores y multas.
El ingreso de USD **3.200.00, dólares,** es de un **REINGRESO DE SOCIO, d**el año 2016.

El ingreso de USD 13,76, dólares, son los intereses de la institución financiera CACPEY

SUMAN TOTAL DE INGRESOS: **USD. 27.178,76 dólares.**

NOTA 8: GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

CUENTA. SUELDOS Y SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIAS GRAVADA AL IESS.

El pago de USD 9.762,76 dólares, corresponde a pago de las dos oficinistas desde el mes de Enero a Noviembre del año 2016.

CUENTA. BENEFICIOS SOCIALES E INDEMINIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA AL IESS.

El pago de USD 3.729,82 dólares, corresponde a los siguientes pagos:

Servicios ocasionales		1.260,00
Agasajo Accionistas y clientes		1.928,04
Beneficios sociales e indemnizaciones		489,13
Refrigerios a socios		52,65
SUMAN	**USD.**	**3.729.82**

CUENTA. APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL.

El pago de USD 2.256,78 dólares, corresponde a los siguientes pagos:

Aporte patronal		2.133,29
Fondos de reserva		123,49
SUMAN	**USD.**	**2.256.78**

TOTAL GASTOS POR BENEFICIOS EMPLEADOS Y OTROS: USD. 17.384,36 dólares.

NOTA 9: OTROS GASTOS

CUENTA. PROMOCION Y PUBLICIDAD.

El pago de USD 117,40 dólares, corresponde a los siguientes pagos:

Publicaciones	86,25
Material de imprenta	31,15

CUENTA. GASTOS DE VIAJE.

El pago de USD 365,00 dólares, corresponde al siguiente pago:

Movilizaciones	365,00

CUENTA. ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS.

El pago de USD 5.698,12 dólares, corresponde a los siguientes pagos:

Tasas Municipales	4.351,20

Arrendamientos de oficina	1.346,92

CUENTA. SUMINISTROS. MATERIALES HERRAMIENTAS Y REPUESTOS.

El pago de USD 842,32 dólares, corresponde a los siguientes pagos:

Suministros de oficina	502,58
Suministros de aseo	106,74
Suministros varios	235,00

CUENTA. MANTENIMIENTO Y REPARACIONES.

El pago de USD 372,69 dólares, corresponde al siguiente pago:

Maquinaria y equipo	372,69

CUENTA. IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

El pago de USD 540,11 dólares, corresponde a los siguientes pagos:

Impuesto predial	8,27
Multas e intereses	16,48
Pago al SRI	515,36

TOTAL OTROS GASTOS: **USD. 9.395,52 dólares.**

NOTA 10: GASTOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES

CUENTA. COSTOS DE TRANSFERENCIAS

El pago de USD 26,14 dólares, corresponde al siguiente pago:

Servicios bancarios	26,14

TOTAL GASTOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES: **USD. 26,14 dólares.**

RESULTADO DEL EJERCICIO AÑO 2016.

	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:	**USD. 27.178,76 dólares.**
(-)	**TOTAL GASTOS DE GESTION:**	**USD. 27.242,65 dólares.**
	DEFICIT DEL EJERCICIO	**USD. -63,89 dólares.**

El Déficit del ejercicio del año 2016, se debe que los ingresos han sido menores que los gastos.

Elaborado.

Ing. Wilfrido Pauta Namicela
CONTADOR DE LA CIA.