



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Ingresos de dinero a la Empresa, corresponden únicamente a los valores que aportan mensualmente todos los señores socios de la Compañía, sin excepción, para cubrir los Gastos Administrativos, como son Sueldos de las señoritas secretarias, del Gerente, del Contador, gastos de Telefonía, Internet, Utilización de Frecuencias, suministros de oficina, y otros.

La Compañía de Taxis Las Pencas S. A., es una empresa constituida para brindar servicio de Transporte, mediante la modalidad de Taxis, y que a pesar de ser una Sociedad Anónima, NO genera movimientos de Ingresos por Venta de servicios, pues no dispone de vehículos propios de la compañía, para que pueda facturar la venta de servicios de transportación, entonces no se opera a nivel de empresa como tal, sino que se conformó la Compañía, únicamente para dar cumplimiento a la disposición de la EMOV, previa la concesión del Permiso de Operación, para la compañía.

No se dispone de Inventarios, puesto que en el presente ejercicio la Compañía no realizó la comercialización de bienes, y consecuentemente, tampoco hay una cartera de Clientes.

Únicamente están por cobrar, valores de algunos Accionistas, para cubrir los gastos administrativos del ejercicio. Este valor se cubrió con un préstamo de la Cooperativa de Ahorro La Merced Ltda., previa autorización de la Junta.

La nota más relevante de los estados financieros, es que dando cumplimiento a las disposiciones de la Superintendencia de Compañías, por el monto de los activos de la compañía, reflejados en el ejercicio 2017, se realizó una Auditoría Externa, a los estados financieros de dicho ejercicio, la cual estuvo a cargo del Ingeniero Comercial Carlos Rigoberto Tixi Campoverde, Auditor Calificado por la Superintendencia de Compañías, y dentro de las recomendaciones de Auditoría, se determinó la urgente necesidad de cancelar los Préstamos de Accionistas por \$416.063,87, que fueron entregados a la Compañía por los 38 integrantes del Plan de Vivienda.

Se efectuó dicha cancelación, mediante el procedimiento Legal y Contable de DACION EN PAGO, según recomendaciones del Doctor Pablo Regalado, con la entrega del Terreno adquirido por la empresa, y por disposición y aprobación de la Junta General.

Dentro de las observaciones de la Auditoría externa, destaca la Transacción indebida, de la adquisición del terreno para el Plan de Vivienda, mediante un Préstamo Hipotecario, otorgado por la Cooperativa de Ahorro La Merced Ltda., todo a nombre de la Compañía, lo cual no se debió efectuar, debido a la razón social y los estatutos de nuestra Compañía, que

COMPañIA DE TAXIS LAS PENCAS S.A.

Fundada el 15 de Octubre de 1990



no contemplan la Construcción de viviendas, o la adquisición de Terrenos para otros fines que no sean inversiones para uso de la compañía,

En los Estados Financieros del ejercicio 2017, se reflejaron:

En el Activo:

Terreno para el Plan de Vivienda \$416.063,87

En el Pasivo:

Préstamos de Accionistas por pagar \$416.063,87

Los datos más relevantes del estado de situación son los siguientes:

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS.

La Compañía de Taxis Las Pencas S. A., cuenta con Propiedades, Planta y Equipos:

Edificio e Instalaciones	\$247.683,60
Muebles y Enseres	\$ 1.140,00
Equipo de Computación	\$ 2.457,20
Menos depreciación acumulada	\$ 1.717,32-
Menos deprec. Acum. x Ajuste	\$ 39.300,13-

CUENTAS POR COBRAR

Cuentas por Cobrar a Accionistas \$ 20.000,00

CUENTAS POR PAGAR.-

El importe de las Cuentas por Pagar, se conforma con las cuentas: Proveedores de Servicios, Nómina por pagar, Obligaciones con el IESS, por aportes, por retenciones por Préstamos Hipotecarios o Quirografarios obtenidos por los señores trabajadores, y las Provisiones Sociales como son XIII, XIV, Vacaciones, Fondos de Reserva. Además de Créditos recibidos de Instituciones Financieras, y Préstamos de Accionistas.

En los Estados Financieros del ejercicio 2018, se reflejan saldos por pagar:

Obligaciones con el IESS	\$569,79
Obligaciones con Instituciones Financieras	\$ 20.000,00

EL PATRIMONIO está conformado por las cuentas:

Capital Social Suscrito y Pagado,	\$ 2.464,00
Reserva Legal	\$ 25,09
Revalorización del inmueble,	\$225.146,38
Utilidades acumuladas Ej. Anteriores	\$ 10.502,40

COMPañIA DE TAXIS LAS PENCAS S.A.

Fundada el 15 de Octubre de 1990



Es muy importante informar, que el Terreno que constaba en los estados financieros, de ejercicios anteriores, correspondía al Plan de Vivienda, que fue aprobado en el ejercicio 2012, por la Junta General de Accionistas, en este ejercicio, se entregó dicho bien, a los 38 Accionistas que pagaron el crédito a la Cooperativa de Ahorro La Merced Ltda., y que son los legítimos propietarios del Terreno, razón por la cual bajaron el Activo Fijo de la compañía, así como el Pasivo a Largo Plazo, por Préstamos de Accionistas.

En el Estado de Resultados Integral del ejercicio 2018, se reflejan:

INGRESOS.-

Por aportes de Accionistas: \$53.382,95

Cada Accionista aportó la suma de \$ 861.02

EGRESOS.-

Gastos Administrativos \$53.382,95

Los gastos son cubiertos por los aportes de los señores Accionistas, razón por la cual NO hay resultados, a fin del ejercicio.

Esta Compañía, no genera actividades comerciales, ni industriales, fue conformada, para otorgamiento del Permiso de Operación, que concede la EMOV EP, con la finalidad de organizar de alguna manera, a los profesionales del volante, que antes pertenecían al sector Cooperativista.

Por lo tanto, los ingresos del ejercicio 2018, corresponden a Aportes personales, de los accionistas de la compañía, para cubrir los gastos administrativos, por la utilización de Radio Frecuencia, y telefonía convencional y celular, que dan funcionalidad a este tipo de empresas.

Atentamente,

Ing. Gabriel Bravo Ortega.

Contador