

Notas explicativas a los Estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre del 2016.

1. Información general.

La Compañía Servitaxis Ayllon Cía. Ltda. Es una compañía Limitada con domicilio en la provincia del Azuay, Cantón Sigsig, parroquia Sigsig, calle principal 16 de Abril y Adolfo Corral

Su actividad principal es la de Servicio de Taxis.

2. Bases de Elaboración.

Los Estados Financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF). Estas se encuentran expresadas en dólares americanos, además los ingresos, gastos y conciliación están conforme a lo estipulado en la Ley de Régimen Tributario Interno (LRTI).

NOTA 1. CRITERIOS CONTABLES.

Efectivo y Equivalente de Efectivo.

Se considera como efectivo y equivalentes del Efectivo a los saldos correspondientes a caja, Cooperativa y aquellos valores que se convertirán en efectivo en un plazo máximo de 90 días.

Patrimonio.- El patrimonio se puede definir como el conjunto de bienes, derechos, obligaciones y deudas, propiedad de la empresa que constituyen los medios económicos y financieros a través de los cuales ésta puede cumplir sus fines.

Reconocimiento de los ingresos de actividades ordinarias.

Los ingresos generados de la venta de servicios en el curso normal de sus actividades se valoran al valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, neto de devoluciones, descuentos comerciales y devoluciones por volumen de venta.

Gastos de operación.

Se reconocerá como gastos de operación en base del devengado. Los gastos pueden ser gastos financieros, gastos administrativos entre otros.

Reserva legal.- Puede utilizarse para nombrar a los activos que una institución financiera debe depositar en el banco central como garantía de su pasivo. El monto de dicha reserva varía según cada legislación, aunque suele tratarse de un porcentaje aplicado a determinado concepto.

Utilidad.- Es el interés o provecho que se obtiene de algo Dicho término tiene un amplio uso en el ámbito de la economía y las finanzas para nombrar a la ganancia que se logra a partir de un bien o una inversión.

NOTA 2. ACTIVOS CORRIENTES.

La Cooperativa de Taxis "Servitaxis Ayllon Cia. Ltda", presenta el siguiente Balance General al 31 de Diciembre 2016

SERVITAXIS AYLLON CIA. LTDA			
BALANCE GENERAL			
AL 31 DE DICIEMBRE 2016			
RUC:	019169537001		
Desde: Viernes, 01 Enero 2016		Hasta: Sábado, 31 de diciembre 2016	
1.	ACTIVO		
1.1	ACTIVOS CORRIENTES		
1.1.01	Caja	1611,86	
1.1.02	Cooperativas	233,88	
	TOTAL ACTIVO		1845,74
2.	PASIVO		
2.1	PASIVO CORRIENTE		
2.1.1	Honorarios por pagar	73,00	
2.1.2	Arriendo por pagar	40,00	
2.1.3	IESS por pagar	41,98	
2.1.5	Impuestos por pagar	27,47	
2.1.5.01	Retenciones en la fuente	14,72	
2.1.5.02	Retenciones del IVA	12,75	
2.1.6	Anticipo del Impuesto a la renta por pagar	13,46	
	TOTAL PASIVO		195,91
3.	PATRIMONIO		
3.1	Capital	1050	
3.1.1	Capital social	1050	
3.2	RESERVAS	98,79	
3.2.1	Reserva Legal	98,79	
3.3	Resultados	464,58	
3.3.01	Pérdidas Acumuladas	-379,64	
3.3.02	Utilidad de Ejercicios Anteriores	758,32	
3.3.03	Utilidad Neta del Ejercicio	122,36	
	TOTAL PATRIMONIO		1649,83
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		1845,74
ABG. YUDIMAN ZHIMINAICELA		CPA. ELIZABETH SÁNCHEZ	
F. GERENTE		F. CONTADORA	

Efectivo.- La compañía presenta un efectivo de \$1845.74, los mismos que se obtuvieron al final del ejercicio contable, dicho valor se dio por el giro normal de las actividades de la empresa.

NOTA 3. PASIVOS CORRIENTES

Cuentas por pagar.- Servitaxis Ayllon Cía. Ltda. presenta deudas pendientes por pagar de \$ 195.91, que corresponden a los rubros de: Honorarios, retenciones, pago al IESS, servicios básicos, y el Impuesto a la Renta

NOTA 4. Patrimonio.

Capital.- La Cooperativa "Servitaxis Ayllon Cía. Ltda", poseen un capital de \$1050,00.

Reserva Legal.- Al obtener utilidad, por ley corresponde generar la Reserva Legal que corresponde a un 10% de la utilidad gravada aumenta para este año asciende a \$98.79

Pérdida Acumulada del ejercicio anterior.- Dicha perdida es de un valor de \$379.64, que corresponde al año 2013, la misma que se considera en el presente balance.

Utilidad de Ejercicio.- En el proceso económico se presentó una Utilidad de \$ 122,36

NOTA 5. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL.

Ingreso.- Los Ingresos generadas por "Servitaxis Ayllon Cía. Ltda". Representan \$5560.00, que representan los aportes de los socios, en el transcurso del año 2016. Se presenta el siguiente resumen.

Los Gastos Administrativos.- Tiene que ver con: Gastos de Honorarios de profesionales, materiales de oficina, servicios básicos, el pago de arriendo del local, gasto de materiales de construcción, puesto que se va adquirir un terreno, y los socios decidieron comprar dichos materiales, todos estos gastos han sido justificados, además permitieron el desarrollo normal de las actividades de la Cooperativa, dando un valor de \$ 5437.64.

Se genera un resultado en el Ejercicio por un valor de \$ 122.36, además se generó un impuesto a la renta de \$26.92, los mismos que se cubrieron con el anticipo pagado en año pasado; para el año 2017 se ha generado un anticipo de \$13.46.

SERVITAXIS AYLLON CIA. LTDA
BALANCE DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE 2016

RUC: 0190169537001

Hasta: Sábado, 31 de diciembre
2016

Desde: Viernes, 01 Enero 2016

CODIGO	CUENTA		
4.	INGRESOS		
4.1	INGRESOS ORDINARIOS		
4.1.01	Pago de mensualidades	5560,00	
	TOTAL INGRESOS		5560,00
5.	GASTOS		
5.1	GASTOS ADMINISTRATIVOS		
5.1.01	Gasto de IESS	496,56	
5.1.02	Gasto por Honorarios	945,54	
5.1.03	Gasto por Suministros	26,97	
5.1.04	Gasto por Teléfono	151,38	
5.1.05	Gasto por Arriendo	480,00	
5.1.06	Gasto por Materiales	3062,58	
5.1.07	Otros Gastos	267,41	
5.1.08	Gastos por servicios bancarios	7,20	
	TOTAL DE GASTOS		<u>5437,64</u>
	Resultados del Ejercicios		122,36
	(-) 15% Trabajadores		<u>0,00</u>
	UTILIDAD GRAVABLE		122,36
	(-) 22% Impuesto a la renta		<u>26,92</u>
	UTI. DESP. IMPUESTO		95,44
	(-) 10% Reserva Legal		<u>9,54</u>
			85,90

ABG. YUDIMAN ZHIMINAICELA
F. GERENTE

CPA. ELIZABETH
SÁNCHEZ
F. CONTADORA

NOTA 6. APROBACION DE LAS CUENTAS ANUALES.

Los Estados Financieros han sido aprobados por la Gerencia General, y posterior aprobación por la Junta General de socios en donde se encuentra el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados Integral, el Estado de Cambios en el Patrimonio, el Estado de Flujo de Efectivos y las Notas a los Estados Financieros formados por el Gerente y la Contadora.



ABC YUDIMAN ZHIMINACELA
GERENTE



CPA. ELIZABETH SANCHEZ
CONTADORA