

Notas explicativas a los Estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre del 2017.

1. Información general.

La Compañía Servitaxis Ayllón Cía. Ltda. Es una compañía Limitada con domicilio en la provincia del Azuay, Cantón Sígsig, parroquia Sígsig, 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 Ayllón Cía. Ltda.", presenta el siguiente Balance General al 31 de Diciembre 2017

SERVITAXIS AYLLON CIA. LTDA			
BALANCE GENERAL			
AL 31 DE DICIEMBRE 2017			
RUC:	0190169537001		
Desde: Domingo, 01 Enero 2017	Hasta: Domingo, 31 de diciembre 2017		
1.	ACTIVO		
1.1	ACTIVOS CORRIENTES		
1.1.01	Caja	889,44	
1.1.02	Cooperativas	506,24	
	IVA Pagado	351,61	
	TOTAL ACTIVO		1747,29
3.	PATRIMONIO		
3.1	Capital		1050,00
3.1.1	Capital social	1050,00	
3.2	RESERVAS		98,79
3.2.1	Reserva Legal	98,79	
3.3	Resultados		598,5
3.3.01	Pérdidas Acumuladas	-379,64	
3.3.02	Utilidad de Ejercicios Anteriores	880,68	
3.3.03	Utilidad Neta del Ejercicio	97,46	
	TOTAL PATRIMONIO		1747,29
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		1747,29
 SRA. DIANA DIAZ F. GERENTE		 CPA. ELIZABETH SANCHEZ F. CONTADORA	

Efectivo.- La compañía presenta un efectivo de \$1747.29, 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. Patrimonio.

Capital.- La Cooperativa "Servitaxis Ayllon Cía. Ltda.". Tiene un capital de \$1050.00, y esto es producto de un incremento de capital por parte de los socios en el año 2015.

Reserva Legal.- Al obtener utilidad, por ley corresponde generar la Reserva Legal que corresponde a un 5% de la utilidad gravada aumenta para este año asciende a \$98.79

Pérdida Acumulada del ejercicio anterior.- Dicha pérdida 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 \$ 97.46

NOTA 4. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL.

Ingreso.- Los Ingresos generadas por "Servitaxis Ayllon Cía. Ltda.". Representan \$4300.00, que representan los aportes de los socios, en el transcurso del año 2017. Se presenta el siguiente resumen.

Los Gastos Administrativos.- Dichos Gastos 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 \$ 4202.54

Se genera un resultado en el Ejercicio por un valor de \$ 97.42, a ello se resta el 22% del Impuesto a la Renta de \$21.44, obteniendo un Utilidad Neta de \$76.02

SERVITAXIS AYLLON CIA. LTDA
BALANCE DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE 2017

RUC: 0190169537001

Desde: Domingo, 01 Enero 2017

Hasta: Domingo, 31 de diciembre 2017

CODIGO	CUENTA		
4.	INGRESOS		
4.1	INGRESOS ORDINARIOS		
4.1.01	Pago de mensualidades	4300	
	TOTAL INGRESOS		4300
5.	GASTOS		
5.1	GASTOS ADMINISTRATIVOS		
5.1.01	Gastos por honorarios profesionales	960,8	
5.1.02	Gasto por Arriendo	360	
5.1.03	Gasto de Teléfono	151,89	
5.1.04	Gastos por Sueldos	238,19	
5.1.05	Gasto por IESS	467,63	
5.1.06	Gasto por Patentes	169,67	
5.1.08	Gastos de Materiales de Construcción	1234,55	
5.1.09	Gastos de Suministros de Oficina	11,6	
5.1.10	Otros Gastos	256,6	
5.1.11	IVA que se carga al costo	351,61	
	TOTAL DE GASTOS		4202,54
	Resultados del Ejercicios		97,46
	(-) 15% Trabajadores		0
	UTILIDAD GRAVABLE		97,46
	(-) 22% Impuesto a la renta		21,44
	UTI. DESP. IMPUESTO		76,02
	UTILIDAD LÍQUIDA DEL EJERCICIO		76,02

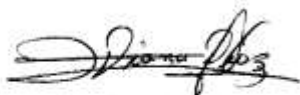
SRA. DIANA DIAZ

F. GERENTE

CPA. ELIZABETH
SÁNCHEZ
F. CONTADORA

NOTA 5. 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.



SRA.: DIANA DIAZ

GERENTE



CPA.ELIZABETH SÁNCHEZ

CONTADORA