

TAXI RADIO QUINTA CHICA S.A.

RUC: 0190319083001

EJERCICIO ECONOMICO:

AÑO 2017

ACTIVIDAD ECONÓMICA

ACTIVIDADES DE TRANSPORTE DE PASAJEROS.

FEC. INICIO ACT.:

23/04/2003

CONTENIDO

- 1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**
- 2. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**
- 3. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO**
- 4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**
- 5. POLITICAS DE CONTABILIDAD**
- 6. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

COMPAÑÍA DE TAXIS QUINTA CHICA ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

2017		
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	(Nota A)	6,868.75
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(Nota B)	307.63
TOTAL ACT. CORRIENTE		7,176.38
ACTIVOS NO CORRIENTES		
FIJOS TANGIBLES		
EQ. DE OFICINA	(Nota C)	1,102.21
EQ. DE RADIO	(Nota D)	6,581.30
MUEBLES Y ENRESES	(Nota E)	1,392.21
EQ. DE COMP. Y SOFW	(Nota F)	2,199.70
DEP. ACUM.	(Nota G)	(7,209.15)
FIJOS INTANGIBLES		
SOFTWARE CONTABLE	(Nota H)	500.00
AMORTIZACION	(Nota I)	(186.03)
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		4,380.24
OTROS ACTIVOS		
IVA PAGADO	(Nota J)	1,380.75
CREDITO TRIBUTARIO IR	(Nota K)	782.78
ANTICIPO SUELDOS	(Nota L)	101.72
ANTICIPO PROVEEDORES	(Nota M)	583.71
TOTAL OTROS ACTIVOS		2,848.96
TOTAL ACTIVOS		14,405.58
PASIVOS Y PATRIMONIO		
PASIVOS A CORTO PLAZO		
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	(Nota N)	2,115.57
CON EL IESE	(Nota O)	535.26
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	(Nota P)	373.06
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	(Nota Q)	798.02
TOTAL PASIVOS		3,821.91
PATRIMONIO		
CAPITAL SUSCRITO PAGADO	(Nota R)	1,060.00
RESERVA LEGAL	(Nota S)	658.36
RESERVA DE CAPITAL	(Nota T)	635.27
EXCEDENTES ACUMULADOS	(Nota U)	6,830.51
EXCEDENTE DEL PERIODO	(Nota V)	1,399.53
TOTAL PAT		10,583.67
TOTAL PAS + PAT		14,405.58

2. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

COMPAÑÍA DE TAXIS QUINTA CHICA ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

2017		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
Ingresos exentos	(Nota W)	53,843.77
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		53,843.77
MATERIALES Y SUMINISTROS	(Nota X)	804.61
GASTOS DE OPERACIÓN		
GASTOS DE ADMINISTRACION	(Nota Y)	11,268.01
GASTOS DE VENTA	(Nota Z)	40,236.26
GASTOS FINANCIEROS	(Nota AA)	135.36
UTILIDAD EN OPERACIÓN		52,444.24
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION A EMPLEADOS E IMPUESTO A LA RENTA		1,399.53
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		-
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		-
UTILIDAD NETA		1,399.53
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		1,399.53
UTILIDAD NETA POR ACCION		1.32
PROMEDIO PONDERADO DEL NUMERO DE ACCIONES EN CIRCULACION		1,060.00

3. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

COMPAÑÍA DE TAXIS QUINTA CHICA								
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO								
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017								
	CAPITAL SOCIAL 301	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVA LEGAL 30401	RESERVA ESTATUTARIA 30402	RESULTADOS ACUMULADOS		EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
					GANANCIA ACUMULADA 30601	RESERVA DE CAPITAL	GANANCIA NETA DEL PERIODO 30701	
Saldo final al 31 de diciembre del 2016	1,060.00	-	658.36	635.27	6,830.51	-	-	9,184.14
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:								
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	-				-		-	-
Aportes para futuras capitalizaciones		-						-
Otros cambios (detallar)	-				-		-	-
Prima por emisión primaria de acciones	-		-		-		-	-
Dividendos	-		-		-		-	-
Otros cambios (detallar)	-		-		-		-	-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	-		-		-		1,399.53	1,399.53
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017								10,583.67

4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

COMPAÑÍA DE TAXIS QUINTA CHICA ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

	2017
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	-
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	53,843.77
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(804.61)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(40,236.26)
Otros pagos por actividades de operación	(10,354.10)
Otras entradas y salidas de efectivo	(1,345.61)
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1,103.19
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	5,765.56
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	6,868.75
Amortización y depreciación	1,049.27
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	
total	5,819.48

POLÍTICA DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación financiera, los activos son clasificados como corrientes cuando; se espera realizar el activo, mantiene el activo principalmente con fines de negociación, espera realizar el activo dentro de los 12 meses siguientes después del periodo sobre el cual se informa; o el activo es efectivo o equivalente de efectivo sin restricciones.

La compañía clasifica un pasivo como corto plazo cuando espera liquidar el pasivo en su ciclo normal de operación; mantiene un pasivo principalmente con el propósito de negociar; el pasivo se debe liquidar dentro de los 12 meses siguientes a la fecha del período sobre el cual se informa.

Efectivo y equivalentes de efectivo

La compañía considera efectivo y equivalentes de efectivo los saldos en caja y bancos sin restricciones y todas las inversiones financieras de fácil liquidación pactadas a un máximo de 90 días se incluye pólizas a plazo fijo.

Activos financieros

a) Cuentas y Documentos por cobrar

Corresponden principalmente aquellos deudores que mantienen deudas pendientes a favor de la compañía por los servicios prestados. Se contabiliza inicialmente el valor negociado con el cliente, menos la provisión de pérdidas por deterioro de su valor.

Activos fijos

Planta y equipo

Todos los activos fijos están valorados inicialmente a su costo de compra que comprende el precio y cualquier costo directamente atribuible para poner el activo en condiciones de operación para su uso o destino.

Posteriormente al registro inicial, del activo fijo son rebajados la depreciación acumulada y cualquier deterioro acumulado.

Depreciación acumulada

Las depreciaciones son acumuladas bajo el método lineal, mediante la distribución del costo de adquisición corregido por el valor residual estimado, entre los años de vida útil estimada de cada uno de ellos.

Otras obligaciones corrientes

Corresponde a cuentas por pagar por el giro del negocio, de igual forma constan las obligaciones tributarias y patronales, así como las obligaciones con proveedores a los valores nominales.

a) Con la administración tributaria

Los impuestos corrientes o de pago inmediato de obligaciones adquiridas con la administración las mismas que están aprobadas en la ley de régimen tributario interno o a punto de aprobarse en la fecha de cierre del estado de situación financiera.

b) Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio

El impuesto a las ganancias se determina usando las tasas de impuesto aprobadas en la Ley de Régimen Tributario Interno.

c) Con el IESS

Corresponde a las obligaciones patronales adquiridas por la compañía con el IESS por la responsabilidad adquirida al contratar empleados o personas con cargos de confianza como es el caso de nuestro gerente.

CAPITAL

a) Capital suscrito o asignado

Corresponde al valor total de aportación de todos los accionistas los mismos que constan en la escritura de constitución de la compañía.

b) Reserva Legal

Corresponde al 10% que por ley tienen derecho los accionistas a guardar para futuras pérdidas.

c) Excedente del ejercicio

Es el resultado final del ejercicio luego de contabilizar todos los gastos realizados en el año.

INGRESOS

a) Prestación de servicios

Los ingresos provenientes de la venta de servicios en el curso ordinario y razonable de la contrapartida son reconocidos cuando existe evidencia persuasiva, usualmente en un acuerdo de venta ejecutado, que los riesgos y beneficios han sido transferidos al comprador.

b) Ingresos exentos

Son aportes mensuales realizados por los accionistas a favor de la compañía para cubrir los gastos incurridos por las operaciones de la compañía.

GASTOS

a) Gastos de operación

Son los gastos reconocidos por la Compañía sobre base del devengado. Se compone de gastos de venta, gastos administrativos, gastos financieros, impuestos, tasa, contribuciones, y otros costos directos propios del giro del negocio.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA A.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

		2017
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(Nota A)	6,868.75

Al 31 de diciembre del 2017 corresponde a depósitos en cuentas corrientes y son de libre disponibilidad y de igual forma el dinero que se encuentra en efectivo a esta fecha.

NOTA B.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

		2017
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(Nota B)	307.63

Al 31 de diciembre del 2017 se consideró los valores que la compañía tiene pendiente recibir de los accionistas para pagos de los gastos incurridos en el año.

ACTIVOS FIJOS TANGIBLES

Al 31 de diciembre del 2017 la compañía tiene los siguientes activos fijos los mismos que han sido depreciados de acuerdo a la política contable por el método lineal.

		2017
EQ. DE OFICINA	(Nota C)	1,102.21
EQ. DE RADIO	(Nota D)	6,581.30
MUEBLES Y ENRESES	(Nota E)	1,392.21
EQ. DE COMP. Y SOFW	(Nota F)	2,199.70
DEP. ACUM.	(Nota G)	(7,209.15)
TOTAL DE ACTIVOS FIJOS TANGIBLES		4,066.27

ACTIVOS FIJOS INTANGIBLES

Al 31 de diciembre del 2017 la compañía tiene los siguientes activos fijos intangibles los mismos que han sido amortizados de acuerdo a la política contable.

		2017
SOFTWARE CONTABLE	(Nota H)	500.00
AMORTIZACION	(Nota I)	(186.03)
TOTAL DE ACTIVOS FIJOS INTANGIBLES		313.97

NOTA J.- CREDITO TRIBUTARIO

		2017
IVA PAGADO	(Nota J)	1,380.75
TOTAL		1,380.75

Al 31 de diciembre del 2017 la compañía tiene valores de IVA cancelado en sus compras de bienes o servicios.

NOTA K.- CREDITO TRIBUTARIO

		2017
CREDITO TRIBUTARIO IR	(Nota K)	782.78
TOTAL		782.78

Al 31 de diciembre del 2017 la compañía tiene crédito tributario arrastrado de los años que tenía un ingreso económico por ventas de servicios

NOTA L.- ANTICIPO SUELDO

		2017
ANTICIPO SUELDOS	(Nota L)	101.72
TOTAL		101.72

La empresa acostumbra anticipar los sueldos a las empleadas cuando estas lo soliciten con la condición de que estos valores sean reembolsados a la compañía con depósito directo a la cuenta bancaria de la compañía.

NOTA M.- ANTICIPO PROVEEDORES

		2017
ANTICIPO PROVEEDORES	(Nota M)	583.71
TOTAL		583.71

La empresa acostumbra realizar eventos para sus accionistas por esta razón acostumbra entregar anticipos de dinero para locales, alimentos, uniformes como compromiso con las empresas que le entregan estos bienes o servicios

NOTA N.- SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR

		2017
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	(Nota N)	2,115.57
PASIVOS A CORTO PLAZO		2,115.57

AL 31 de diciembre del 2017 la compañía tiene una deuda con sus colaboradores que corresponde a los sueldos del mes de diciembre del año 2017 los mismos que serán pagados en el mes de enero del 2018.

NOTA O.- CON EL IEISS

		2017
CON EL IEISS	(Nota O)	535.26
TOTAL PASIVOS		535.26

Al 31 de diciembre del 2017 existen valores pendientes de pago al Instituto de Seguridad Social son obligaciones contraídas por la relación laboral mantenida con nuestros empleados.

NOTA P.- CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

		2017
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	(Nota P)	
1% RFIR POR PAGAR		1.72
8% RFIR POR PAGAR		74.79
10% RFIR POR PAGAR		28.95
30% RFIVA POR PAGAR		1.96
100% RFIVA POR PAGAR		171.39
TOTAL		278.81

NOTA P (1).- Al 31 de diciembre del 2017 tenemos un pendiente por concepto de retenciones realizadas a nuestros proveedores de bienes para consumo por concepto de retenciones en la fuente del impuesto a la renta (1%) que debemos entregar al SRI en el mes de enero del siguiente año.

NOTA P (2).- Al 31 de diciembre del 2017 existe un pendiente por retenciones realizadas por alquiler de oficina grava una retención del (8%).

NOTA P (3).- Al 31 de diciembre del 2017 existe un pendiente por retenciones realizadas por honorarios profesionales grava una retención del (10%).

NOTA P (4).- Al 31 de diciembre del 2017 igual forma en compra de bienes de naturaleza corporal se retiene el (30%) del IVA.

NOTA P (5).- Al 31 de diciembre del 2017 igual forma en servicios profesionales y arriendos se retiene el (100%) del IVA.

NOTA Q.- CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS

		2017
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	(Nota Q)	798.02

Al 31 de diciembre del 2017 se encuentran los accionistas que han aportado los mensuales para cubrir los gastos de la compañía y que por redondeo de cifras en los depósitos tienen derecho a pequeños saldos que serán descontados en aportes futuros.

NOTA R.- CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO

		2017
CAPITAL SUSCRITO PAGADO	(Nota R)	1,060.00

Al 31 de diciembre del 2017, está constituido por 1060.00 por acciones comunes, autorizadas suscritas y en circulación a valor nominal de 1 dólar cada una, cada accionista debe tener 20 acciones a su nombre no puede tener ni más, ni menos de esta cantidad.

NOTA S.- RESERVA LEGAL

		2017
RESERVA LEGAL	(Nota S)	658.36

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que esta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado.

NOTA T.- RESERVA DE CAPITAL

		2017
RESERVA DE CAPITAL	(Nota T)	635.27

Al 31 de diciembre del 2017 la compañía ha decidido realizar una reserva de capital para cubrir los gastos de la compañía es como una provisión pero su naturaleza no es operacional sino por aportes de los accionistas.

NOTA U.- EXCEDENTES ACUMULADOS

		2017
EXCEDENTES ACUMULADOS	(Nota U)	6,830.51

Al 31 de diciembre del 2017 la compañía son valores ingresados por concepto de aportes de los accionistas para que los gerentes sigan utilizando en los gastos de la sociedad.

NOTA V.- EXCEDENTE DEL PERIODO

		2017
EXCEDENTE DEL PERIODO	(Nota V)	1,399.53

Al 31 de diciembre del 2017 la compañía ha obtenido como resultado un saldo a favor de los accionistas por los aportes que realizaron en el año económico 201, los mismos que se usaran en los gastos del próximo año.

NOTA W.- INGRESOS EXCENTOS

		2017
Ingresos exentos	(Nota W)	53,843.77

Detalle del movimiento del año que generó los ingresos por aportes de accionistas para cubrir los gastos de la compañía.

NOTA X.- SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS

		2017
MATERIALES Y SUMINISTROS	(Nota X)	804.61

Son gastos incurridos en materiales para la venta del servicio como son el caso de las facturas y documentos legales.

NOTA Y.- GASTOS DE ADMINISTRACION

Resumen de las cuentas que se enviaron como gastos de administración.

	2017
GASTOS DE ADMINISTRACION	(Nota Y)
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	3,600.00
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluye fondo de reserva)	725.40
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	4,068.83
ARRENDAMIENTO OFICINA	1,570.40
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	191.03
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	63.08
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1,049.27
TOTAL	11,268.01

NOTA Z.- GASTOS DE VENTA

Cuentas que son parte de la gestión de venta de nuestro servicio

	2017
GASTOS DE VENTA	(Nota Z)
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	22,067.38
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluye fondo de reserva)	3,661.79
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	6,112.86
ARRENDAMIENTO OFICINA	2,308.72
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	144.00
EVENTOS SOCIALES	1,230.48
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	1,390.67
GASTOS DE GESTION	3,320.36
TOTAL	40,236.26

NOTA AA.- GASTOS FINANCIEROS

Son gastos incurridos en movimientos normales de cuentas bancarias a nombre de la compañía

	2017
GASTOS FINANCIEROS	(Nota AA)
OTROS GASTOS FINANCIEROS	135.36
TOTAL	135.36