

**NOTA 1.- INFORMACIÓN GENERAL**

PREMIUMTAXI CA, es una compañía legalmente constituida en el Ecuador, mediante escritura pública otorgada por el Notario Cuarto Provincia de EL Oro, Cantón Machala, el 14 de Febrero del 2003, inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Machala provincial del Oro, con el número 167 y anotado en el Repertorio bajo el número 398, el 27 de Febrero del 2003. Reactivada mediante escritura pública con fecha 14 de Noviembre del 2008 otorgada por el abogado Luis Zambrano Larrea Notario Sexto del cantón Machala con resolución N° 08.M.DIC.0378; en inscrita en el Registro Mercantil el 20 de Noviembre del 2008

**OBJETO SOCIAL:** La Compañía se dedicará exclusivamente al servicio de transporte de taxi convencional, sujetándose a la disposición de la Ley Orgánica de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial.

Su órgano funcional es: Junta General de Accionistas, Comisario, Gerente General, cada uno con sus funciones establecidas en su estatuto.

**NOTA 2.- BASE DE PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS**

La compañía PREMIUMTAXI CA se calificada como PYMES, por cumplir en su momento con las tres condiciones, según el artículo primero de la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 de la Superintendencia de la Compañías, aspecto que se enfatiza con la Resolución No. SCVS-INC-DNCDN-2019-0009 del 16 de agosto de 2019.

El Objetivo de los estados financieros es proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad que sea útil para la toma de decisiones económicas... y también muestra los resultados de la administración llevada a cabo por la Gerencia; dan cuenta de la responsabilidad en la gestión de los recursos confiados a la misma.

Los Estados Financieros han sido preparados sobre principios de negocio en marcha; y, bajo la base de contabilidad de acumulación, excepto por la información sobre Flujo de Efectivo, en consecuencia las transacciones y eventos son reconocidos cuando ocurre y estos son registrados y reportados en los estados financieros de los periodos a los cuales se representan.

La contabilidad se lleva; por el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América.

Los estados financieros de la compañía PREMIUMTAXI CA, correspondiente al ejercicio económico 2018 se prepararon conforme a la NIIF para PYMES, normas contables con carácter de estándar internacional, dictadas en la actualidad por el Consejo de Normas internacionales de Contabilidad (IASB), Institución privada con sede en Londres, estas normas fueron adoptadas por la Superintendencia de Compañía, Valores y Seguros del Ecuador. La compañía al ser Pyme opta en la elaboración de los estados Financieros con el enfoque del costo histórico.

La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF para PYMES, exigen el uso de ciertas estimaciones contables, también exige a la gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas para los registros contables y formulación de los Estados Financieros para conocimientos y resolución de los accionistas. Entre el resumen de las principales políticas en apego a las NIIF se tiene;

#### **PRINCIPIOS, POLÍTICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACIÓN**

En la elaboración de las cuentas anuales de la compañía PREMIUMTAXI CA, correspondiente al ejercicio económico 2018, se han aplicado los siguientes principios, políticas contables y criterios de valoración.

#### **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO**

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, se presenta como activo corriente.

Equivalentes de Efectivo: son inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativos de cambios en su valor.

#### **ACTIVOS FINANCIEROS**

Los Activos Financieros son instrumentos que dan derecho exigible originado por ventas, servicios prestados, otorgamiento de préstamo o cualquier otro concepto, los cuales serán cobrados a corto plazo. Comprende a las cuentas y documentos por cobrar. En consecuencia, un instrumentos financieros o a un instrumento de patrimonio de otra entidad.

La Sección 11 requiere un modelo de costo amortizado para todos los instrumentos financieros básicos excepto para las inversiones en acciones preferentes no convertibles y en acciones ordinarias o preferentes sin opción de venta que cotizan en bolsa o cuyos valor razonable se pueda medir en otro caso con fiabilidad sin esfuerzo o costo

desproporcionado, y conforme a la sección 11.5 literal d) Compañía PREMIUMTAXI CA en su modelo de negocio tiene cuentas y préstamos por cobrar y pagar.

La compañía en sus registros contables, presenta valores por cobrar por concepto de cuota administrativa a los accionistas (cuotas con las que se cancelan los gastos operativos de la compañía: sueldos, arriendo de local, entre otros.) y como contrapartida un pasivo, correspondiente a la no facturación de las cuotas administrativas.

**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Las propiedades, planta y equipo son activos tangibles que:

- (a) Se mantiene para su uso en la producción o suministro de bienes o servicios, con propósitos administrativos, y
- (b) Se esperan usar durante más de un periodo.

*Medición Inicial*

La compañía mide un elemento de propiedades, planta y equipo al costo en el momento del reconocimiento inicial conforme al párrafo 17.15<sup>a</sup> de la Sección 17 de la NIIF para PYMES.

*Método Posterior*

La compañía mide todos los elementos de propiedades, planta y equipo tras su reconocimiento inicial al costo menos la depreciación acumulada y cualesquiera perdida por deterior del valor acumulada y los registra en el resultado del periodo en el que incurre, no realiza revaluación.

*Método de depreciación*

Las normas NIIF-Pymes nos indica que debemos seleccionar un método de depreciación que refleje el patrón con arreglo al cual espera consumir los beneficios económico futuros del activo, la compañía procedió a elegir el método el método porcentual entre otros sugeridos por la norma y su registro es de forma mensual, la Sección 2.26 a) reconoce a la depreciación como gasto. La vida útil de los activos fijos está dada por el criterio de costos sin optarse por revalorización, adicionalmente se respecta las normativas tributarias vigentes en el Ecuador como es el estado de las depreciaciones.

De acuerdo al Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno (Decreto No. 374 de la Función Ejecutiva, publicado en el Registro Oficial No. 209

Suplemento del 8 de Junio del 201, en su Capítulo IV, Depuración de los ingresos, Art 28, Gastos Generales Deducibles, Deducibles, numeral 6, literal a):

"La depreciación de los activos fijos se realiza de acuerdo a la naturaleza de los bienes, a la duración de su vida útil y la técnica contable. Para que este gasto sea deducible, no podrá superar los siguientes porcentajes:

- Inmuebles (excepto terrenos), naves, aeronaves, barcasas y similares → 5% anual
- Instalaciones, maquinarias, equipo y muebles → 10% anual
- Vehículos equipos de transporte y equipo caminero móvil → 20% anual
- Equipo de cómputo y software → 33% anual"

### PASIVOS FINANCIEROS

Los Pasivos Financieros son instrumento financiero es un contrato que da lugar a un activo financiero de una entidad y a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio de otra entidad.

La compañía al hacer uso de pasivo financieros conforme a la calificación de las NIIF-PYMES, estima lo realiza al costo sin aplicar al costo amortizado al ser sus cobros y pagos, respecto a los clientes sin intereses implícitos.

### OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Obligaciones Tributarias son todos los compromisos que se adeudan al Servicio de Rentas Internas (SRI), como es el impuesto por las retenciones efectuadas a los proveedores por compras, gastos o reembolsos de servicios; así como también por el impuesto a la renta a pagar; y sus procesos contables no generan diferidos.

### CAPITAL SOCIAL

El Capital Social de la compañía PREMIUMTAXI CA, corresponde al suscrito y que consta en las escrituras de la constitución de la compañía, su valor es de USD 800.00 (ochocientos dólares americanos) y que al 31 de Diciembre de 2018 se mantiene.

### RESERVA LEGAL

La Reserva Legal es el valor que debe constituirse obligatoriamente por disposición de la Ley de Compañías conforme a su artículo 297.

**INGRESO**

Los ingresos por servicios se reconocen en base al devengo o realización; es decir cuando los servicios son entregados o prestados y se registran a través de la emisión de la factura correspondiente a las cuotas administrativas.

**GASTOS**

Los gastos son reconocidos sobre la base del método y se registran am momento de ser pagados o acreditados en cuenta, y respaldados con la emisión de los respectivos comprobantes de venta y de acuerdo también a la normativa tributaria. Se los presentes por su naturaleza acogiendo lo dispuesto en la Sección 5.11 de las NIIF para PYMES.

Los gastos son reconocidos en el Estado de Resultados Integral sobre la base de una asociación directa entre los gastos incurridos y la partida específica de ingresos.

**NOTA 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

El responsable de la administración del efectivo y su equivalente es el Gerente. La cuenta corriente # 0507002846 que se mantiene en el banco del Austro cuyos fondos se origina por la cancelación de las mensualidades que dan los accionistas y se destinan para cancelar los gastos administrativos y operacionales que se mantiene en la compañía. La cuenta de ahorro # 0007203640 que se mantienen en el mismo banco ya antes mencionado no se le ha realizado movimiento alguno pero se mantiene su existencia. Y sus saldos al 31 de Diciembre del 2018 son los siguientes:

Cod. Cta.	Descripcion Cta.	2017	2018
101010101	Caja General	2,04	-
101010201	Banco del Austro Cta. Cte.	374,66	1.008,92
101010202	Banco del Austro Cta Ahorro	16,29	20,86

**NOTA 4.- ACTIVOS FINANCIEROS****CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR RELACIONADOS.**

En esta cuenta se registran valores correspondientes a las cuotas administrativas que realizan los accionistas para los gastos operativos de la compañía como es arriendo, pago de sueldos, entre otros. Son valores no facturados, existiendo un compromiso verbal de parte de los accionistas para con la compañía, esta cuenta tiene como contra partida Anticipo Cuota Administrativa 2018 (PASIVO). Para la consecuente baja, al originarse el pago de la cuota administrativa se generara cuenta deudora banco y la

Acreeedora el ingreso, no está por demás indicar que las cuentas antes referidas de activo y pasivo se debitan y acreditan.

Cod. Cta.	Descripcion Cta.	2017	2018
1010201	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO REL		12.472,00
101020102	Loayza Saavedra Jair Joao		2,00
101020105	Cordero Encarnacion Jonathan		574,00
101020106	Cuenca Gallegos Jose Nilo		4,00
101020107	Roldan Roque Roberto Rafael		304,00
101020108	Loayza Saavedra Jair Joao		2,00
101020109	Romero Uzho Wilson Alberto		186,00
101020111	Lopez Ortega Jorge manuel		306,00
101020112	Suarez Jaya Luis Eduardo		482,00
101020113	Espinoza Avila Segundo herminio		244,00
101020114	Reyes Martillo Elder Alcides		486,00
101020115	Romero Farez Orlando Wilfrido		458,00
101020116	Romero Uzho Wilson Alberto		186,00
101020117	Marco Antonio Bernaza		486,00
101020118	Zuñiga Pacheco Jorge Luis		32,00
101020119	Paltin Macas Rosita Amada		80,00
101020120	Nieves Zambrano Ronald		442,00
101020121	Chulde avila segundo arnaldo		304,00
101020122	Paguay Guaman Irma Grimaneza		308,00
101020123	Nole Pogo Willam Rene		490,00
101020124	Pucha Mena Rigoberto		44,00
101020125	Ordoñez Pulla Miguel Antonio		548,00
101020126	Aguilar Fejoo Jairo Efrain		530,00
101020127	Quevedo Suarez Santos Dionisio		448,00
101020128	Paltin Velepucha Angel		728,00
101020129	Miguel Sanmartin Arias		182,00
101020131	Tayupanda Tayupanda Luis Alfredo		500,00
101020132	Viñan Granda Jaime Freddy		368,00
101020133	Cartuche Erreyes Anselmo Ecuador		2,00
101020134	Torres Vargas Paul andres		130,00
101020135	Espinoza Altafuya Oswaldo Asdrubal		62,00
101020136	Rivera Tinoco Mario Odilon		516,00
101020137	Prado Castillo Luis Efrén		728,00
101020138	Amaya Campoverde Willian Cristobal		460,00
101020139	Tixe Vilema Segundo Lizandro		424,00
101020140	Logroño Jimenez Johana del Rocio		608,00
101020141	Torres Mendoza julio Senon		120,00
101020143	Pacheco Roman George Luis		452,00
101020199	Otras ctas por cobrar Romero		246,00

El señor Romero Uzho Wilson Alberto, refleja un cargo de US \$ 246.00 (Otras cuentas por cobrar), dado la falta de control sobre la secretaria de la compañía en el periodo, Estefanía Duval, en razón que los accionistas María Chávez Chávez, Paul Torres Vargas, Servio Romero, Wilson Zúñiga Reyes, y George Pacheco efectuaron el pago de cuotas pero los comprobantes de ingresos aparecen anulados. Por parte del señor Servio Romero, entrego factura original sin tener ningún registro de anulación y por el contrario ratifico la cancelación realizada ante la señora secretaria, de igual manera expresaron verbalmente los demás accionistas, haber cancelado y que era injusto pagar nuevamente.

## PREMIUMTAXI C A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Cifras expresadas en USD dólares de los Estados Unidos)

Se debe resaltar que en este grupo de Cuenta y Documentos por cobrar (1010201), el accionista Wilson Romero Uzho tiene dos facturas de \$186.00 dólares, cada una, quedando por cobrar en los código de cuentas 101020109 y 101020116 que corresponden a sus dos unidades vehiculares, en razón que esos valores no ingresaron a la cuenta de la compañía no obstante de haberse elaborado las facturas pero anuladas como constan en los archivos, expresando el señor Romero que la señora Estefanía no vendría por la compañía y que le tocaría asumir el valor de sus facturas y posiblemente de los otros accionistas al haber sido Gerente en dicho periodo.

### CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS.

Corresponde a obligaciones pendientes de los accionistas hacia la compañía que no corresponden cuotas administrativas ni anticipo a dividendos:

Cod. Cta.	Descripción Cta.	2017	2018
101020498	Estefanía Duval Montesdeoca	-	20,72
101020499	Sergio Reyes Morales	4.154,50	95.254,55

**Debbie Duval Montesdeoca**, para llegar al saldo se debe comentar lo siguiente: con la rectificación de los estados financieros 2017 (Aprobados por junta general de accionista celebrada el 21 de noviembre de 2019), refleja un saldo por pagarle de US \$ 653.78 por concepto del 15 % Participación Trabajadores. Este valor va a disminuir al haberse cancelado, el 31 de mayo de 2018, el valor de US \$ 207.57, conforme a estados financieros no rectificadas por concepto de 15 % Participación Trabajadores. Luego se procede a descontar adelantos de sueldos del 2018 por el valor de US \$ 289.50, y finalmente se vuelve a disminuir del saldo por pagar del 15 % Participación Trabajadores, el cobro del cheque # 885 Banco del Austro por el valor de US \$ 177.43 efectuado por la señora Debbie Duval, quedando la diferencia por cobrar de US \$ 20.72.

**Sergio Augusto Reyes Morales**, en el ejercicio 2018 se efectúa un cargo al accionista Sergio Reyes (Presidente) por el valor de \$ 91,300.00 dólares, correspondiente a obligación que asumió, valores económicos que ingresaron a la compañía, siendo entregados por los interesados a la cuenta de ahorro # 0007203640 del banco del austro, los cuales fueron retirados por el señor Presidente para el trámite de los cupos y que fue un acuerdo entra las partes. Se resalta que estos valores no se consideran como ingresos operativos de la compañía, valores que debieron procesarse de manera independiente a la compañía. La obtención de los cupos de operación vehicular se mantienen pendiente a la presente fecha, de la entrega por parte de la Agencia autorizada, aclarándose que el Señor accionista Sergio Reyes Morales ha manifestado que asume la responsabilidad. Al 31 de diciembre de 2017, el señor Sergio Reyes

Morales, presenta un saldo de \$ 4,154.50, para el cierre del 2018 presenta un saldo de US \$ 95,254.55, originado de disminución US \$ 200.00 e incrementa de US \$ 91,300.00 por los cupos de operación vehicular presentados en el 2018.

**NOTA 5.- OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

Anticipo a proveedores varios, corresponde a honorarios profesionales y también se conforma por garantías de arriendo de local.

**NOTA 6.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS**

Las propiedades y equipos son registrados al costo histórico, menos depreciaciones acumuladas y pérdidas por deterioro, en caso de producirse; y comprende, equipo y muebles de oficina, equipos de cómputo y otras propiedades planta y equipo (sillas plásticas).

Cod. Cta.	Descripción Cta.	2017	2018
102010501	Equipo y Muebles de Oficina	2.265,00	2.265,00
102010801	Equipos de Computo	2.442,00	2.442,00
102011001	Otros Propiedad Planta y Equipo	500,00	500,00

**Depreciación acumulada**

Cod. Cta.	Descripción Cta.	2017	2018
102011305	Dep. Acum. de Equipo y Muebles Ofici	(495,45)	(699,30)
102011308	Dep. Acum. de Equipos de Computo y S	(1.270,08)	(2.002,61)
102011310	Dep. Acum. de Otros Propiedad Planta	(135,00)	(180,00)

**NOTA 7.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

En el ejercicio 2018, en impuesto a la renta queda el valor de \$ 631.57. Se debe mencionar que en comparación al 2017, este valor fue de \$ 1,363.27 y se efectuó un convenio de pago con el Servicio de Rentas Internas para dicho periodo.

Cod. Cta.	Descripción Cta.	2017	2018
201070101	Anticipo de Imp. Rta	(96,97)	-
201070105	Ret. Fle. Imp. Renta	(14,71)	(234,75)
201070120	Ret. Fle. Imp. IVA	(125,77)	(421,29)
201070201	Impuesto a la Renta por Pagar 2017	(1.363,27)	(1.263,15)
201070203	Impuesto a la Renta por Pagar 2018	-	(966,47)
201070301	Aporte personal por pagar	(856,30)	-
201070302	Aporte Patronal por Pagar	(526,80)	-
201070501	15% Participación de Trabajadores	(653,78)	-

## NOTA 8.- CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Corresponde a la contrapartida de la cuenta por cobrar diversas relacionadas, valores no facturados pendientes de cobro.

Cod. Cta.	Descripcion Cta.	2017	2018
2010801	DOCUMENTOS Y CUENTAS PRO COBRAR NO REL		12.472,00
201080102	Loayza Saavedra Jair Joao		2,00
201080105	Cordero Encarnacion Jonathan		574,00
201080106	Cuenca Gallegos Jose Nilo		4,00
201080107	Roldan Roque Roberto Rafael		304,00
201080108	Loayza Saavedra Jair Joao		2,00
201080109	Romero Uzho Wilson Alberto		186,00
201080110	Ortega Arichavaia Wilson Alberto		60,00
201080111	Lopez Ortega Jorge manuel		306,00
201080112	Suarez Jaya Luis Eduardo		482,00
201080113	Espinoza Avila Segundo herminio		244,00
201080114	Reyes Martillo Elder Alcides		486,00
201080115	Romero Farez Orlando Wilfrido		458,00
201080116	Romero Uzho Wilson Alberto		186,00
201080117	Marco Antonio Bernaza		486,00
201080118	Zuñiga Pacheco Jorge Luis		32,00
201080119	Paltin Macas Rosita Amada		80,00
201080120	Nieves Zambrano Ronald		442,00
201080121	Chulde avila segundo arnaldo		304,00
201080122	Paguay Guaman Irma Grimaneza		308,00
201080123	Nole Pogo Willam Rene		490,00
201080124	Pucha Mena Rigoberto		44,00
201080125	Ordoñez Pulla Miguel Antonio		548,00
201080126	Aguiar Fejoo Jairo Efrain		530,00
201080127	Quevedo Suarez Santos Dionisio		448,00
201080128	Paltin Velepucha Angel		728,00
201080129	Miguel Sanmartin Arias		182,00
201080131	Tayupanda Tayupanda Luis Alfredo		500,00
201080132	Viñan Granda Jaime Freddy		368,00
201080133	Cartuche Erreyes Anselmo Ecuador		2,00
201080134	Torres Vargas Paul andres		130,00
201080135	Espinoza Altafuya Oswaldo Asdrubal		62,00
201080136	Rivera Tinoco Mario Odilon		516,00
201080137	Prado Castillo Luis Efrén		728,00
201080138	Amaya Campoverde Willian Cristobal		460,00
201080139	Tixe Vilema Segundo Lizandro		424,00
201080140	Logroño Jimenez Johana del Rocio		608,00
201080141	Torres Mendoza julio Senon		120,00
201080143	Pacheco Roman George Luis		452,00
201080144	Salvatierra Zapata Jimson Fernando		18,00
201080199	Otros anticipos		246,00

**NOTA 9.- OTROS PASIVOS NO CORRIENTES (tramite)**

Cuenta relacionada con el valor a cobrar al Presidente de la compañía señor Sergio Augusto Reyes Morales, contrapartida del débito de la cuenta de activo código 101020499, por el valor de \$ 91,300.00.

Cod. Cta.	Descripcion Cta.	2017	2018
2021001	GUPO OPERACIÓN VEHICULAR		91.300,00
202100102	Alexandra Tinitana	-	2.000,00
202100103	Rey Azú Peralta	-	7.000,00
202100104	Stalin Riofrio	-	6.000,00
202100105	Mirian Olmedo Romero	-	6.000,00
202100107	Roberto Fernandez M	-	6.000,00
202100108	Carlos Arcentales	-	12.000,00
202100110	Angel Eduardo Paguay	-	300,00
202100111	Marcelo K Pizarro	-	10.000,00
202100112	Luis Martos Jacome	-	14.000,00
202100113	Gladys Cun Saavedra	-	7.000,00
202100114	Angel Vivanco	-	5.000,00
202100115	Jorge Carrión	-	5.000,00
202100116	Elio Cordobva Murillo	-	5.000,00
202100117	Mario Arevalo Sanmartin	-	6.000,00

**NOTA 10.-CAPITAL SOCIAL**

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2018, comprende 800 acciones acumulativas e indivisibles; siendo sus Accionistas personas naturales, los mismos que se encuentran domiciliados en Ecuador.

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad, su saldo es US \$ 400.00 al 31 diciembre 2019, y es equivalente al 50 % del capital social.

Utilidades de años Anteriores, corresponden al resultado de ejercicios fiscales anteriores del 2018, su saldo es de \$3,007.17 dólares. Utilidad del Ejercicio 2019, US \$ 460.14.

Cod. Cta.	Descripcion Cta.	2017	2018
3010101	Capital Social	800,00	800,00
30401	Reserva Legal	400,00	400,00
3060101	Utilidades Años Anteriores	3.007,17	
370101	Utilidad del Ejercicio		460,14

**NOTA 11.- OTROS INGRESOS**

Los ingresos de la compañía provienen de las cuotas administrativas que realizan los accionistas para cubrir las actividades operativas como son pagos de servicios básico, sueldos, beneficios sociales, suministros de oficina, entre otros. La compañía factura la cuota al accionista. En el 2018, ingresaron nuevos accionistas que compraron las acciones a quienes tenían cupo de operación vehicular, por dicho acto, la política de la compañía, es de un aporte económico por parte del nuevo accionista, en el 2018 asciende al total de \$ 5,000.00. Finalmente otros ingresos por pagos que no se van a realizar y que estaban registrado como pasivo.

		2017	2018
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>		
41	OTROS INGRESOS	25.900,00	30.301,19
410102	INGRESOS CUOTAS ADMINISTRATIVAS		
41010201	Ingresos Cuotas Administrativas	25.900,00	22.342,00
410103	INGRESO DE ACCIONISTAS NUEVOS		
41010301	Aporte de Ingreso		5.000,00
4108	OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIA		
410801	Otros Ingresos		2.959,19

**NOTA 12.- GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**

Los gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

		2017	2018
5	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		
51	GASTOS DE PERSONAL		
5101	Salarios		
5102	Beneficios Sociales		
5103	Seguros de Vida		
5104	Seguros de Accidentes y Enfermedades		
5105	Seguros de Cesantías		
5106	Seguros de Retiro		
5107	Seguros de Invalidez		
5108	Seguros de Jubilación		
5109	Seguros de Pensiones		
5110	Seguros de Indemnización		
5111	Seguros de Seguro de Vida		
5112	Seguros de Seguro de Accidentes y Enfermedades		
5113	Seguros de Seguro de Cesantías		
5114	Seguros de Seguro de Retiro		
5115	Seguros de Seguro de Invalidez		
5116	Seguros de Seguro de Jubilación		
5117	Seguros de Seguro de Pensiones		
5118	Seguros de Seguro de Indemnización		
5119	Seguros de Seguro de Vida		
5120	Seguros de Seguro de Accidentes y Enfermedades		
5121	Seguros de Seguro de Cesantías		
5122	Seguros de Seguro de Retiro		
5123	Seguros de Seguro de Invalidez		
5124	Seguros de Seguro de Jubilación		
5125	Seguros de Seguro de Pensiones		
5126	Seguros de Seguro de Indemnización		
5127	Seguros de Seguro de Vida		
5128	Seguros de Seguro de Accidentes y Enfermedades		
5129	Seguros de Seguro de Cesantías		
5130	Seguros de Seguro de Retiro		
5131	Seguros de Seguro de Invalidez		
5132	Seguros de Seguro de Jubilación		
5133	Seguros de Seguro de Pensiones		
5134	Seguros de Seguro de Indemnización		
5135	Seguros de Seguro de Vida		
5136	Seguros de Seguro de Accidentes y Enfermedades		
5137	Seguros de Seguro de Cesantías		
5138	Seguros de Seguro de Retiro		
5139	Seguros de Seguro de Invalidez		
5140	Seguros de Seguro de Jubilación		
5141	Seguros de Seguro de Pensiones		
5142	Seguros de Seguro de Indemnización		
5143	Seguros de Seguro de Vida		
5144	Seguros de Seguro de Accidentes y Enfermedades		
5145	Seguros de Seguro de Cesantías		
5146	Seguros de Seguro de Retiro		
5147	Seguros de Seguro de Invalidez		
5148	Seguros de Seguro de Jubilación		
5149	Seguros de Seguro de Pensiones		
5150	Seguros de Seguro de Indemnización		
5151	Seguros de Seguro de Vida		
5152	Seguros de Seguro de Accidentes y Enfermedades		
5153	Seguros de Seguro de Cesantías		
5154	Seguros de Seguro de Retiro		
5155	Seguros de Seguro de Invalidez		
5156	Seguros de Seguro de Jubilación		
5157	Seguros de Seguro de Pensiones		
5158	Seguros de Seguro de Indemnización		
5159	Seguros de Seguro de Vida		
5160	Seguros de Seguro de Accidentes y Enfermedades		
5161	Seguros de Seguro de Cesantías		
5162	Seguros de Seguro de Retiro		
5163	Seguros de Seguro de Invalidez		
5164	Seguros de Seguro de Jubilación		
5165	Seguros de Seguro de Pensiones		
5166	Seguros de Seguro de Indemnización		
5167	Seguros de Seguro de Vida		
5168	Seguros de Seguro de Accidentes y Enfermedades		
5169	Seguros de Seguro de Cesantías		
5170	Seguros de Seguro de Retiro		
5171	Seguros de Seguro de Invalidez		
5172	Seguros de Seguro de Jubilación		
5173	Seguros de Seguro de Pensiones		
5174	Seguros de Seguro de Indemnización		
5175	Seguros de Seguro de Vida		
5176	Seguros de Seguro de Accidentes y Enfermedades		
5177	Seguros de Seguro de Cesantías		
5178	Seguros de Seguro de Retiro		
5179	Seguros de Seguro de Invalidez		
5180	Seguros de Seguro de Jubilación		
5181	Seguros de Seguro de Pensiones		
5182	Seguros de Seguro de Indemnización		
5183	Seguros de Seguro de Vida		
5184	Seguros de Seguro de Accidentes y Enfermedades		
5185	Seguros de Seguro de Cesantías		
5186	Seguros de Seguro de Retiro		
5187	Seguros de Seguro de Invalidez		
5188	Seguros de Seguro de Jubilación		
5189	Seguros de Seguro de Pensiones		
5190	Seguros de Seguro de Indemnización		
5191	Seguros de Seguro de Vida		
5192	Seguros de Seguro de Accidentes y Enfermedades		
5193	Seguros de Seguro de Cesantías		
5194	Seguros de Seguro de Retiro		
5195	Seguros de Seguro de Invalidez		
5196	Seguros de Seguro de Jubilación		
5197	Seguros de Seguro de Pensiones		
5198	Seguros de Seguro de Indemnización		
5199	Seguros de Seguro de Vida		
52	GASTOS DE MATERIALES Y SUMINISTROS		
5201	Alquileres		
5202	Arrendamientos		
5203	Comunicaciones		
5204	Transportación		
5205	Seguros		
5206	Impuestos		
5207	Intereses		
5208	Depreciación		
5209	Amortización		
5210	Provisión para deudas dudosas		
5211	Provisión para pérdidas por venta de valores		
5212	Provisión para pérdidas por venta de inversiones		
5213	Provisión para pérdidas por venta de propiedades		
5214	Provisión para pérdidas por venta de otros activos		
5215	Provisión para pérdidas por venta de otros bienes		
5216	Provisión para pérdidas por venta de otros recursos		
5217	Provisión para pérdidas por venta de otros valores		
5218	Provisión para pérdidas por venta de otros bienes		
5219	Provisión para pérdidas por venta de otros recursos		
5220	Provisión para pérdidas por venta de otros valores		
5221	Provisión para pérdidas por venta de otros bienes		
5222	Provisión para pérdidas por venta de otros recursos		
5223	Provisión para pérdidas por venta de otros valores		
5224	Provisión para pérdidas por venta de otros bienes		
5225	Provisión para pérdidas por venta de otros recursos		
5226	Provisión para pérdidas por venta de otros valores		
5227	Provisión para pérdidas por venta de otros bienes		
5228	Provisión para pérdidas por venta de otros recursos		
5229	Provisión para pérdidas por venta de otros valores		
5230	Provisión para pérdidas por venta de otros bienes		
5231	Provisión para pérdidas por venta de otros recursos		
5232	Provisión para pérdidas por venta de otros valores		
5233	Provisión para pérdidas por venta de otros bienes		
5234	Provisión para pérdidas por venta de otros recursos		
5235	Provisión para pérdidas por venta de otros valores		
5236	Provisión para pérdidas por venta de otros bienes		
5237	Provisión para pérdidas por venta de otros recursos		
5238	Provisión para pérdidas por venta de otros valores		
5239	Provisión para pérdidas por venta de otros bienes		
5240	Provisión para pérdidas por venta de otros recursos		
5241	Provisión para pérdidas por venta de otros valores		
5242	Provisión para pérdidas por venta de otros bienes		
5243	Provisión para pérdidas por venta de otros recursos		
5244	Provisión para pérdidas por venta de otros valores		
5245	Provisión para pérdidas por venta de otros bienes		
5246	Provisión para pérdidas por venta de otros recursos		
5247	Provisión para pérdidas por venta de otros valores		
5248	Provisión para pérdidas por venta de otros bienes		
5249	Provisión para pérdidas por venta de otros recursos		
5250	Provisión para pérdidas por venta de otros valores		

**NOTA 13.- EVENTOS SUBSECUENTES**

Al 31 de diciembre del 2018 y la fecha de autorización de los estados financieros no se produjeron eventos que ameriten ajustes a los saldos de las cuentas, sin embargo la Administración de la Compañía, considera importante revelar que la calificación pública

**PREMIUMTAXI C A**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

(Cifras expresadas en USD dólares de los Estados Unidos)

520201	<b>SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUN</b>	-	<b>7.394,02</b>
52020101	Remuneración personal Adm.	4.328,28	
52020102	Remuneración Asistente de Gerencia	3.065,74	
520202	<b>APORTES A LA SEGURIDAD INCLUIDO</b>	-	<b>1.133,03</b>
52020201	Aportes al IESS Adm.	759,80	
52020209	Fondos de Reserva	373,23	
520204	<b>BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZAC</b>	-	<b>3.165,39</b>
52020401	Beneficios Sociales Adm.	177,43	
52020403	Decimo Cuarto Sueldo	387,96	
52020499	Luiquidacion de Personal	2.600,00	
520205	<b>HONORARIOS PERSONAS NATURALES</b>	-	<b>1.150,42</b>
52020501	Honorarios Profesionales	1.150,42	
520207	<b>SERVICIOS PRESTADOS</b>	-	<b>3.721,38</b>
52020701	Servicios Contables	2.983,25	
52020709	Publicidad	112,01	
52020710	Otros Servicios	626,12	
520209	<b>ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>	-	<b>3.771,43</b>
52020901	Arriendos de oficinas	3.771,43	
520215	<b>TRANSPORTE</b>	-	<b>40,00</b>
52021501	Movilización para Trámites	40,00	
520218	<b>AGUA, LUZ, ENERGIA Y TELECOMUNIC</b>	-	<b>465,47</b>
52021802	Teléfono Fijo	433,81	
52021809	Telefonía Móvil	31,66	
520220	<b>IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTRC</b>	-	<b>1.489,00</b>
52022005	Union Provincial de Operadoras de Tra	930,00	
52022006	Superintendencia de Compañías	366,00	
52022007	Movilidad de Machala	193,00	
520221	<b>DEPRECIACIONES</b>	-	<b>981,38</b>
52022101	Dereciación PPE Adm.	981,38	
520227	<b>SUMINISTROS Y MATERIALES PARA OF</b>	-	<b>700,76</b>
52022701	Suministros de oficina	540,46	
52022702	Suministro de Aseo	78,26	
52022799	Materiales y Herramientas	82,04	
5203	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	-	<b>53,75</b>
520302	<b>COMISIONES</b>	-	<b>53,75</b>
52030201	Comisiones Bancarias	53,75	
	<b>IVA QUE SE CARGA AL GASTO</b>	-	<b>896,03</b>
	Iva que se carga al Gasto	896,03	
5204	<b>OTRSO GASTOS</b>	-	<b>3.487,78</b>
520401	<b>GASTOS NO DEDUCIBLES</b>	-	<b>3.487,78</b>
52040101	Servicios Varios	467,32	
52040102	Alimentación y Refrigerios	537,37	
52040103	Retenciones Asumidas	375,69	
52040111	Multas y Glosas	2.107,40	

**NOTA 13.- EVENTOS SUBSECUENTES**

Al 31 de diciembre del 2018 y la fecha de autorización de los estos estados financieros, no se produjeron eventos que ameriten ajustes a los saldos de las cuentas, sin embargo la Administración de la Compañía, considera importante revelar que la calamidad pública

## PREMIUMTAXI C A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Cifras expresadas en USD dólares de los Estados Unidos)

del COVID-19, ha originado la paralización de las actividades y no se tuvo ingresos económicos por cuota administrativas, de retomarse las actividades y los accionistas cancelen sus cuotas administrativas pendiente, no tendría impedimento para continuar operando en los siguientes meses.



Sr. Sergio Fernando Reyes Velásquez  
**GERENTE – PREMIUMTAXI C.A.**

