

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2012

I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL:

1.1. La Empresa “COMPAÑÍA RADIO TAXI MODULTAX S.A.” domiciliada en la ciudad de Quito, en las calles Riofrio Oe4-61 y México, es una Sociedad Anónima constituida mediante Escritura Publica el 5 de Febrero de 1996.

El Objetivo Social de la Compañía es el transporte en Taxi e importación comercialización de suministros, accesorios y repuestos automotrices e industriales etc.

Al 31 de Diciembre del 2012 la Compañía desarrolla sus actividades únicamente en su Oficina principal, el Personal empleado para efectuar dichas actividades consta de un Gerente General, una Secretaria como Personal de Planta y un Contador a tiempo parcial bajo Contrato de Prestación de Servicios.

1.2. El proceso contable se ha efectuado aplicando los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, Las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC, las Leyes Ecuatorianas y las Disposiciones emitidas por La Superintendencia de Compañías y el Servicio de Rentas Internas SRI, que son sus Organismos de Control.

1.3. Es importante indicar que cumpliendo expresas disposiciones emitidas por la Superintendencia de Compañías, para la presentación de Estados Financieros finales se aplico las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs para PYMES a través de la conciliación respectiva.

II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO:

2.1. Los Estados Financieros presentados bajo NEC se encuentran estructurados en Orden de liquidez de las cuentas que los conforman y posteriormente Bajo NIIFs para Pymes.

La Compañía financio totalmente sus actividades durante el periodo económico 2012 únicamente con el aporte a través de Cuotas de sus Accionistas

ACTIVO

DISPONIBLE: \$ 8.959,27

Se encuentra constituido por las cuentas de:

Caja General	\$	25.62
Caja Chica	\$	150,00

Bancos.- Cuentas corrientes:

Constituida por el saldo en la cuenta del Banco del Pichincha No, 03354205004 por	\$	6.618,31
---	----	----------

Bancos Cuentas de Ahorros:

Coop. de A. y C. San Francisco de Asís	\$	2.157,66
Coop. A. y C. Cámara de Comercio Quito		7,68

EXIGIBLE: \$ 14.628,36

Constituido por

Cuentas por Cobrar Accionistas	\$	7.771,45
Que comprende las aportaciones que Adeudan los accionistas a la Cía. De los Diferentes periodos de gestión.		

Otras Cuentas por Cobrar	\$	6.856,91
Que comprenden:		

Crédito Tributario IVA	\$	4.940,63
Crédito Tributario Imp. Renta		188,96
Anticipos Funcionarios		133,40
Anticipos a Profesionales		620,00
Garantía arriendo Oficina		160,00
Prestamos Ayudas a socios		813,92

ACTIVOS FIJOS: \$ 5.774,47

DEPRECIABLES 1.690,47

Son los Equipos que posee la Compañía Contabilizados al valor histórico

Muebles y Enseres	\$	919,08
Equipo de Oficina		1.384,29
Equipo de Comunicación		380,00
Equipo de Computación		1.403,04

-Depreciación Ac. Muebles y Enseres	-	965,25
-------------------------------------	---	--------

-Depreciación Ac. Equipo Oficina	- 640,76
-Depreciación Ac. Equipo comunicación	- 159,93
-Depreciación Ac. Equipo computo	- 630,00

La Depreciación se ha efectuado cumpliendo los porcentajes establecidos en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación y por el método de Línea Recta.

NO DEPRECIABLE \$ 4.084,00

Terreno \$ 4.084,00

El terreno se ha contabilizado al valor histórico ya que su adquisición se perfecciona a finales del 2.012, debiendo efectuar la valoración el próximo periodo económico de acuerdo a las NIIF PYMES.

TOTAL GENERAL DEL ACTIVO \$ 29.362,10

PASIVO

CORRIENTE \$ 16.814,74
DIFERIDO \$ 7.939,45

Corresponde a los Ingresos diferidos que por Concepto de deudas de los Accionistas se difirieron hasta que se realice el pago.

OBLIGACIONES: \$ 8.875,29

Se encuentra constituida por las siguientes sub Cuentas:

Tributarias (con el SRI)	148,88
IESS	29,23
Laborales	270,70
Otras cuentas por Pagar	1.126,48
Ap. Accionistas Futura Construcción	7.300,00

CONTINGENCIAS: \$ 4.005,22

Esta cuenta se encuentra conformada por Aportaciones de los Accionistas para cubrir Futuras contingencias

Aportes para contingencias \$ 3.602,27
 Seguros de Desgravamen 402,95

PAGOS ANTICIPADOS 380,00
 Aportes de los accionistas correspondientes Al periodo 2.013

TOTAL GENERAL DEL PASIVO \$ 21.199,96

PATRIMONIO: \$ 8.162,14

CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	\$ 6.000,00
Reserva Legal 10%	1.566,23
Resultado del Ejercicio antes de Distribución	218,27
Utilidad Ejercicio 2011	377,64

TOTAL GENERAL PASIVO + PATRIMONIO \$ 29.362,1°

INGRESOS: \$ 28.929,09

CUOTAS PARA ADMINISTRACIÓN: \$ 29.879,90

En este grupo se encuentra constituido en su totalidad Por las contribuciones que efectúan los accionistas para El sostenimiento de la compañía mediante la elaboración Presupuesto anual de Operaciones aprobado por la Junta General de Accionistas.

INTERESES BANCARIOS GANADOS	\$ 49,19
Intereses ganados en las Cooperativas de Ahorro y crédito en el periodo 2012	

EGRESOS \$ 28.710,82

Sueldos	\$ 7.081,04
Sueldos que percibe el Gerente y la Secretaria	

Beneficios Sociales	1.783,81
---------------------	----------

Aportes al IESS (incluye Fondo Reserva)	3.721,78
Incluye los Aportes atrasados de Ex empleada y que son cobrados vía coactiva.	

Honorarios Profesionales	2.300,50
Corresponde a honorarios Judiciales	\$ 220,00
Pago atrasado Contabilidad 2011	400,50
Contabilidad 2012	1.584,00
Pago a Notario Protocolización Escritura	96,00

Comisiones Bancarias	36,54
----------------------	-------

Arrendamiento Oficina	1.876,04
-----------------------	----------

Caja chica	1.328,49
Se encuentra constituida por los Gastos menudos que se efectuaron en el periodo 2012 incluido Mantenimiento caseta por \$ 9,05	

Promoción y Publicidad		171,00
Se encuentra constituida por gastos de publicación Para Juntas generales Ordinarias y Extraordinarias		
Suministros y Materiales		366,49
Esta cuenta agrupa los gastos de Papelería, Imprenta Y copias en el 2012.		
Transporte		2.346,00
Corresponde a la movilización del Directorio y Co- misarios.		
Gastos de Gestión		5.634,98
Agrupa a las siguientes Subcuentas:		
Refrigerio directivos	55,59	
Gastos Junta General	539,94	
Gastos en Deportes	1.239,45	
Bono de Cumplimiento	3.800,00	
(Constituido por bonos a los accionistas Que cumplen oportunamente sus aportes)		
Impuestos y contribuciones		1.561,09
IVA que se carga al gasto	1.085,65	
Impuesto Renta	96,51	
Tasas Municipales	197,72	
Contribución Supercias.	31,21	
FEDETAXIS 2012	150,00	
Servicios Públicos		300,80
En esta cuentas se encuentran contabilizados Los gastos de energía, agua teléfonos y internet		
Depreciaciones periodo		202,26

UTILIDAD DEL PERIODO	\$ 218,27
-----------------------------	------------------

Atentamente

C.P.A. Guillermo A. García Bautista
R.U.C. 1700792417001