

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

[Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2013]

1.- INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía Radio Taxi "Modultax" S. A. es una entidad de derecho privada, cuyo objeto social es el Transporte en Taxi, que inicia su vida jurídica el 17 de Marzo del 2008 se encuentra domiciliada en la calle Riofrio No. Oe4-61 y México de la ciudad de Quito

Los Estados financieros consolidados fueron aprobados por la Junta General de Accionistas el 5 de Abril del 2014.

2.- BASES DE ELABORACION.-

Los Estados Financieros Consolidados de la Compañía Radio Taxi "Modultax" S. A. han sido preparados de acuerdo con la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs) para Pequeñas y Medianas Empresas (PYMES), los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, La Ley de Compañías y su Reglamento así como las Normas Tributarias vigentes y las Resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se presentan en Dólares Norteamericanos, moneda de curso legal en nuestro país.

3.- POLÍTICAS CONTABLES.-

ESTADO DE SITUACIÓN

Las cuentas se presentan en el Estado de Situación de acuerdo a la disponibilidad de las mismas y divididas en Activo Corriente y No Corriente, Pasivo Corriente y No Corriente y Patrimonio.

ACTIVO CORRIENTE.-

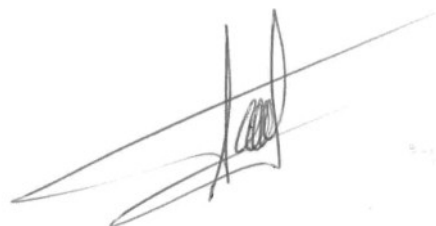
Disponible.- se encuentra conformado por la Caja General \$ 371,89 , Caja chica \$ 150,00 .- Cuenta Corriente.- Banco Pichincha \$ 979,95, Ahorros.- Coop. A. y C. San Francisco de Asís \$ 18.010,41 y Coop. A. y C. Cámara de Comercio de Quito \$ 7,68, sumando \$ 19.519,93.

Cuentas por Cobrar.- En su totalidad se constituyen por deudas de los accionistas de diferente periodos económicos debidamente detalladas y que suman \$ 7.967,30.

Créditos Tributarios.- Este grupo de cuentas se encuentra conformado por: IVA Crédito Tributario \$ 4.940,63, Impuesto a la Renta Crédito Tributario \$ 188,96 sumando \$ 5.129,59

ACTIVO NO CORRIENTE.-

Activo Fijo.- Depreciable.- Se encuentra conformado por Muebles y Enseres por \$969,08: Equipo de Oficina \$ 1.334,29; Equipo de Computo \$ 1.403,04; Equipo de Comunicación \$ 380,00 : Construcciones en curso por \$ 3.015,21 y una Depreciación Acumulada de (\$ 2.395,94). Indicándose que se ha utilizado el método de línea recta para efectuar la depreciación en mención



No Depreciable.- Constituido la cuenta Terreno con un valor de \$ 4.084,00

PASIVO CORRIENTE.-

Cuentas por Pagar.- En su totalidad son obligaciones con accionistas, principalmente constituido por Aportes para Futura Construcción por \$ 19.577,50 y Aportes para contingencias \$ 3.976,20; Cuentas por Pagar Terceros \$ 1.590,00 y por Provisiones \$ 541,24

PASIVO NO CORRIENTE.-

Conformado en su totalidad por Pasivos Diferidos con \$ 7.273,30 cuyo origen se determina por Ingresos diferidos que no han sido cubiertos por los accionistas.

PATRIMONIO.-

Capital.- Esta cuenta se mantiene desde hace algunos periodos anteriores, ubicándose en \$ 6.000,00

Reserva Legal con 2.162,15 uy

Utilidades del Periodo \$ 286,11 (antes de Utilidades a Trabajadores y pago del Impuesto a la renta respectivo.

ESTADO DE RESULTADOS

Se encuentra estructurado a través de los Ingresos y Egresos.

INGRESOS.-

Los Ingresos se encuentran constituidos casi en su totalidad por aportaciones de los socios por un valor individual de \$ 420,00 anuales subdivididos en valores parciales mensuales de \$ 35,00, totalizando un valor de \$ 25.712,15 debiendo indicarse que no todos los accionistas cumplen cumplidamente esta obligación contraída por ello que como contrapartida se crea Cuentas por Cobrar Accionistas..

Además de este rubro de Ingresos se establece también el de Intereses ganados por Depósitos en la Coop. de A. y C. San Francisco de Asís por \$ 108,23.

EGRESOS.-

Los egresos se encuentran conformados por las cuentas que se detallan: Remuneraciones \$ 8.539,39

monto conformado por la RMU del Gerente y Secretaria. Obligaciones IESS.- \$ 1.990,60 monto

constituido por Aportes Patronales y fondos de reserva.

Beneficios Sociales.- corresponden a los pagos de Décimo Tercer Sueldo y Décimo Cuarto Sueldo de la Secretaria y Bono Navideño y Escolar otorgado al Gerente por un total de \$ 1.265,55



Honorarios.- En el que encuentra el pago de Servicios de contabilidad 2013 por \$ 1.540,00 y pagos Notariales por \$ 10,00

Arriendo Oficina.- Corresponde al valor cancelado en el año por concepto de arriendo de la Oficina donde funciona la Compañía Por \$ 1.945,61

Comisiones Bancarias \$ 45,80,

Movilización Directores y Comisarios.- \$ 3.780,98

Gastos de Gestión: \$4.921,55

Servicios Básicos : 153,48, por pagos efectuados por Teléfono, energía eléctrica y agua.

Impuestos y contribuciones por : 1.216,94 ocasionados por IVA en compras, Tasas e Impuestos Municipales, Contribuciones Superintendencia de Compañías, EPMMOP por utilización de estacionamiento.

RESULTADOS.-

En el periodo económico correspondiente al 2013 se ha obtenido una Utilidad de \$ 286,11 de la que se deberán pagar Utilidades a Trabajadores e Impuesto a la renta.

Atentamente,



Guillermo García Bautista
CONTADOR
RUC 1700792417001