

## **COMPANIA DE TAXIS "AMIPEAPA" CIA. LTDA.**

### **NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS DE SITUACION FINANCIEROS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

#### **CONSTITUCION Y OBJETIVOS**

La entidad tiene su domicilio principal en la ciudad de Ibarra, Provincia de Imbabura, la misma que está constituida como una compañía de responsabilidad limitada QUE FUE Fundada el 8 de Junio de 1995 con Resolución N° 95.1.1.10002256 y con expediente 52990

La Compañía de Taxis "AMIPEAPA" Cia. Ltda. se enfocan a través del objetivo social siguiente: La actividad principal de la compañía de taxis es el servicio de transporte mediante taxis a favor de las personas naturales y jurídicas de la ciudad de Ibarra y las ciudades aledañas. La compañía está abierta a establecer o relacionarse con empresas, o compañías similares, establecer acuerdos ventajosos en provecho de la compañía, y de la ciudadanía y comparecer ante los poderes públicos en demanda de sus legítimos derechos de materia de compañía de taxis; en consecuencia, a más de las actividades señaladas en su objeto social, la compañía, solamente podrá realizar las que sean conexas y relacionadas al mismo.

#### **PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

##### **MONEDA UNICA**

Los registros y los estados financieros contables elaborados durante el periodo 2015 a partir de Enero a Diciembre; están expresados en dólares de los Estados Unidos de América, la unidad monetaria de curso legal en la República del Ecuador.

## ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros son preparados conforme a la Normas Ecuatorianas de Contabilidad y a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador y las Normas Internacionales de Información Financiera NIF; las mismas que permiten la presentación de calidad y transparencia de la información financiera que coadyuve a la toma de decisiones económicas para el desarrollo de la compañía.

Para el registro de sus operaciones financieras, la entidad utiliza como referencia el Catálogo Único de Cuentas emitido por la Superintendencia de Compañías.

## RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos se reconocen por cuota mensual de cada uno de los socios que están legalmente inscritos como tal.

Los gastos que se establecen son los utilizados para llevar a cabo las actividades y objetivos de la compañía; los mismos que se realizan de acuerdo con el giro del negocio y son presentados con la respectiva facturas autorizada por el Servicio de Rentas Internas.

## CLASIFICACION DE ACTIVOS Y PASIVOS

Los activos y pasivos se clasifican según el uso a que se destinan o según el grado de disponibilidad, exigibilidad y realización, en término de tiempo y valores.

Para tal efecto se entiende como activos o pasivos corrientes aquellas sumas que serán disponibles o exigibles, en un plazo no mayor a un año, y los activos y pasivos no corrientes los disponibles o exigidos en un término mayor.

- **Estado de Situación Financiera**

**NOTA N° 01**

En la cuenta **Efectivo y Equivalente al Efectivo** la que se encuentra registrado los saldos obtenidos de la cuenta al 31 de Diciembre del 2015 con un valor de \$5.280,00

**NOTA N° 02**

Al 31 de Diciembre del 2015, no se tiene ningún monto pendiente por liquidar siendo las cuentas contables **Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes**

**NOTA N° 03**

La cuenta **Inventarios** donde se subdivide en **Materia Prima, Productos en Proceso, Productos Terminados, etc.**; no tiene un valor existente por cuanto la compañía "AMIPEAPA CIA. LTDA"; es una entidad de tipo servicio

**NOTA N° 04**

Durante el periodo 2015 no se realizó pagos por anticipados reflejados en la cuenta **Gastos Pagados por Anticipado (PREPAGADOS)**

**NOTA N° 05**

Durante el periodo 2015 no se realizó ninguna compra a lo que corresponde a la **Cuenta Activos Corrientes** como: **Propiedad Planta y Equipo, Otros Activos Intangibles, Propiedades de Inversion, ETC.**

**NOTA N° 06**

Durante el periodo fiscal al 31 de diciembre del periodo 2015 no se obtuvo crédito tributario y se refleja en la cuenta **ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS**, y subcuenta **Por créditos Fiscales no utilizados**.

**NOTA N° 07**

Al 31 de Diciembre del 2015, se concilio los datos contables con el auxiliar de activos fijos en donde nos visualiza los siguientes valores:

<b>CODIGO</b>	<b>CUENTA</b>	<b>VALOR</b>
1020102	Edificios	0,00
1020104	Instalaciones	0,00
1020105	Muebles y Enseres	0.00
1020108	Equipo de Computación	0,00
1020109 Vehiculos	Vehiculos	0,00
	<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>

Nota: los muebles y enseres registrados en el periodo anterior de 903.42 se han dado de baja completamente por su periodo de vida útil.

**NOTA N° 08**

La cuenta (-) **Depreciación acumulada Propiedades, Planta y Equipo**, no tuvo movimiento porque los muebles y enseres del periodo anterior culminaron su vida útil.

**NOTA N° 09**

El código 2010301 que corresponde a la cuenta Cuentas y Documentos por Pagar - Corrientes; Obligaciones con Instituciones Financieras Corrientes no tienen valores existentes.

**NOTA N° 10**

Lo que se refiere a otras obligaciones corrientes por pagar el cual a su vez se desglosa en:  
- Porción Corriente Obligaciones Emitidas DE 156.83 siendo para el pago de obligaciones con al Servicio de Rentas Internas y al Seguro Social

**NOTA N° 11**

- La cuenta Capital Suscrito Asignado es de \$1630,00
- La cuenta aporte de socios, accionistas, participes, fundadores, constituyentes, beneficiarios u otros titulares de derechos representativos de capital para futura capitalización corresponde a un valor de \$ 3493.17 (SIENDO INCLUIDO EL FONDO POR JUBILACION)
- La cuenta reservas desglosadas en reserva legal y reserva facultativa estatutaria: no se tiene valor existente por aumento de capital
- La cuenta Resultados acumulados no distribuidos mantienen un valor para aumento de capital

## Estado de Resultado Integral

### NOTA N° 11

Los ingresos provienen de los aportes mensuales de cada uno de los socios que pertenecen legalmente a la compañía siendo un valor de \$5.280,00 hasta el 31 de Diciembre del 2015, donde se refleja en la **cuenta Ingresos no objeto de Impuesto a la Renta**.

### NOTA N° 12

El **total costos y gastos** no tienen valor existente, por lo que la entidad se maneja con ingresos de aportaciones de socios por lo que se genera en la cuenta **GASTOS ATRIBUIDOS A INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA** siendo un valor de \$2.635,11

Entre la fecha de cierre de balance y la de emisión de este informe, con el efecto significativo e importante de aumento de capital y aportes para el mejor desarrollo de la compañía con el fin de dar un mejor servicio a la ciudadanía.

Ibarra, 30 de Abril del 2016

Atentamente,



Dña. Susana León  
Contadora General  
AMIPEAPA CIA. LTDA.