

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

### **NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

#### **CONSTITUCION Y OBJETIVOS**

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

La Compañía de Taxis "AMIPEAPA" Cía. Ltda. se enfoca 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 2017 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 Financieras 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 socios de la Compañía.

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 las actividades de la prestación servicio 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 2017 consta con un valor de \$5.220,05

**NOTA N° 02**

Al 31 de Diciembre del 2017, 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 2017 no se realizó pagos por anticipados reflejados en la cuenta **Gastos Pagados por Anticipado (PREPAGADOS)**

**NOTA N° 05**

Durante el periodo 2017 no se realizó ninguna compra a lo que corresponde a la **Cuenta Activos Corrientes** como: **Propiedad Planta y Equipo, Otros Activos Intangibles, Propiedades de Inversión, ETC.**

**NOTA N° 06**

Durante el periodo fiscal al 31 de diciembre del periodo 2017 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 2017, 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 Vehículos	Vehículos	0,00
	<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>

Nota: los muebles y enseres registrados en el periodo anteriores 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 96,88 siendo para el pago de obligaciones con al Servicio de Rentas Internas de 12,23 y al Seguro Social por un valor de 84,65 que son cancelados en el mes de enero de acuerdo a lo establecido en la ley.

**NOTA N° 11**

- La cuenta Capital Suscrito Asignado es de \$1630,00 no habido cambio al periodo anterior
- 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) fondo mantenido desde el periodo anterior.
- La cuenta reservas desglosadas en reserva legal y reserva facultativa estatutaria: se mantiene al reportado en el periodo anterior

## 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 \$6140,00 hasta el 31 de Diciembre del 2017, donde se refleja en la cuenta otros ingresos no relacionados.

### NOTA N° 12

El total costos y gastos - Están distribuidos de acuerdo al fin con el que se los realiza y tenes: obligaciones empleados, honorarios, promoción y publicidad, arrendamientos operativos siendo un total de \$6090,10

Entre la fecha de cierre de balance y la de emisión de este informe, con el efecto significativo e importante de aumento de aportes de socios para solventar gastos que van con el fin de cumplir obligaciones como servicio de rentas internas, seguro social, etc.

Ibarra, 16 de Abril del 2018

Atentamente,



Dra. Susana León  
Contadora General  
AMIPEAPA CIA. LTDA.