

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA TAXISANGAY S.A

NOTA 1:

1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

Número RUC:	1792265037001
Razón Social:	COMPAÑÍA DE TRANSPORTE TAXISANGAY.
Nombre Comercial:	TAXISANGAY S.A
Representante Legal:	Chapalbay Vallejo Fernando
Contador:	Carmen María Pachacama Nasimba
La contabilidad será llevada en:	Las Oficinas Administrativas de la Compañía.
Dirección del Establecimiento:	La Balvina
Teléfono:	2879726
Email:	taxisangay1792hotmail.com

La compañía está constituida en la Ciudad de Quito, el 20 de Mayo del 2010. Bajo el número 2079 del Registro Mercantil, Tomo 141.

2. OPERACIONES

Servicio de Transporte de Taxis.

El Objeto Social de TAXISANGAY S.A es una compañía que se dedicara a la prestación del servicio de transporte comercial en la modalidad de Taxis convencional a nivel Nacional. Contribuye al bienestar de cada uno de los Accionistas con lo cual permite obtener procesos eficientes, competitivos y de calidad.

NOTA 2

BASES DE PRESENTACIÓN:

1. MARCO DE REFERENCIA PARA LA PREPARACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

TAXISANGAY S.A prepara los estados financieros utilizando como marco de referencia, las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES); adoptadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés), y por el Consejo de Vigilancia de la Profesión de la Contaduría Pública y Auditoría, en vigencia a la fecha del cierre del ejercicio contable.

2. PREPARACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

La **COMPAÑÍA TAXISANGAY S.A.** deberá preparar un juego completo de estados financieros, en base a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades NIIF PYMES que comprenderá:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados
- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto
- Estado de Flujos de Efectivo
- Políticas Contables
- Notas Explicativas.

- a) La Información Anual de los Estados Financieros de la COMPAÑÍA TAXISANGAY S.A. se presentará en dólares de los Estados Unidos de América.
- b) La Información de los Estados Financieros debe ser clara, concisa y de fácil entendimiento para sus accionistas.
- c) Las notas a los estados financieros se presentarán de una forma sistemática. Estas comprenderán aspectos relativos a los antecedentes de la entidad.
- d) La responsabilidad de la preparación de los estados financieros corresponde a la Administración de la entidad.

3. RECONOCIMIENTO, MEDICION DE ACTIVOS, PASIVOS, INGRESOS, GASTOS Y BASE CONTABLE

✓ Situación Financiera

La situación financiera de la COMPAÑÍA TAXISANGAY S.A. deberá ser presentada de la siguiente manera:

- a) Los activos son recursos controlados por la Compañía, como resultado de sucesos pasados, del que espera obtener beneficios económicos futuros.
- b) Los pasivos son obligaciones presentes, surgidas a raíz de sucesos pasados que la Compañía fue adquiriendo a lo largo del periodo económico.
- c) Patrimonio es la parte residual de los activos de la entidad, una vez deducidos todos sus pasivos.

TAXISANGAY S.A realiza sus rendimientos en relación a los ingresos y gastos durante un periodo sobre el que se informa:

- a) Ingresos son los beneficios económicos que la Compañía adquiere durante el periodo que se informa, ya sea estos por los Cuotas de los Accionistas en base al presupuesto anual, el cual sirve para cubrir gastos Fijos o Corrientes que se generan, quedando como resultado incremento en el patrimonio.
- b) Gastos son las salidas o disminuciones del dinero de la Compañía, ya que necesita cubrir obligaciones Corrientes tales como: gastos administrativos, sueldos, suministros de oficina, gastos operacionales de la compañía, obligaciones con el SRI, IESS, Municipio y ANT, Gastos de Arriendo de la Oficina, servicios básicos, entre otros gastos pequeños que aparecen durante el periodo, que dan como resultado decrementos en el patrimonio.

✓ Reconocimiento y Medición de activos, pasivos, ingresos y gastos

TAXISANGAY S.A reconoce el proceso de incorporación en los estados financieros de una partida que cumple la definición de los activos, pasivos, ingresos y gastos en sus estados financieros.

La base de medición es el costo histórico y el valor razonable.

- a) Para los activos.- el costo histórico es el importe del valor razonable de la contraprestación entregada en el momento de su adquisición.
- b) Para los pasivos.- el costo histórico es el importe de lo recibido en efectivo de los activos no monetarios a cambio de la obligación en el momento en que se incurre en ella, los equivalentes al efectivo que se espera pagar para liquidar el pasivo en el curso normal de los negocios.
- c) El costo histórico amortizado.- es el costo de un activo o pasivo más o menos la parte de su costo histórico reconocido anteriormente como gasto o ingreso.
- d) Valor razonable.- es el importe por el cual puede ser intercambiado un activo, o cancelado un pasivo, entre un comprador y un vendedor interesado y debidamente informado, que realizan una transacción en condiciones de independencia mutua.

✓ **Base contable de acumulación (o devengo)**

La Compañía elaborará sus estados financieros, utilizando la base contable de acumulación (o devengo); las partidas se reconocerán como activos, pasivos, patrimonio, ingresos o gastos cuando satisfagan los criterios de reconocimiento para esas partidas

Los Activos y Pasivos de la Compañía se Clasificaran en "Corrientes y No Corrientes.

Activos Corrientes:

- a) Se espera realizarlo, tiene la intención de venderlo o consumirlo en su ciclo normal de operación;
- b) Mantiene el activo principalmente con fines de negociación;
- c) Se trate de efectivo o un equivalente al efectivo, salvo que su utilización esté restringida y no pueda ser intercambiado ni utilizado para cancelar un pasivo por un periodo mínimo de 12 meses desde la fecha que se informa.

Activos No Corrientes:

- a) La Compañía clasificará todos los demás activos como no corrientes cuando el ciclo normal de operación no sea claramente identificable, su duración es de más de 12 meses.

Pasivos Corrientes:

- b) Se espera liquidarlo en el transcurso del ciclo normal de operación de la compañía;
- c) Mantiene el pasivo principalmente con el propósito de negociar;
- d) El pasivo debe liquidarse dentro de los 12 meses siguientes a la fecha que se informa.

Pasivos No Corrientes:

- a) La Compañía clasificará todos los demás pasivos a largo plazo como no corrientes.

4. IDENTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros de la Compañía TAXISANGAY S.A. se identificarán de la siguiente manera:

- Nombre de la Compañía
- RUC
- Correo Electrónico

- Teléfonos
- Número de expediente
- Fecha de cierre del periodo sobre el que se informa o el cierre del ejercicio económico.
- Moneda vigente (expresado en Dólares de los estados Unidos de América).
- En la Notas se revelará: el domicilio, la forma legal de la compañía, el país en donde se constituyó, la descripción de la naturaleza de las operaciones de la compañía y sus principales actividades y;
- Las respectivas Firmas Autorizadas.

5. POLITICAS CONTABLES

A. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

La Compañía TAXISANGAY S.A registra los recursos (Ingresos de Cuotas Mensuales de los Accionistas, Derechos de Llave) de los cuales dispone para sus operaciones regulares; considera su efectivo y equivalente del efectivo a la: caja, depósitos, transferencias, inversiones a corto plazo (Cuenta a plazo fijo).

B. INSTRUMENTOS FINANCIEROS

TAXISANGAY S.A reconocerá un activo y pasivo financiero solo cuando se convierta en una parte según las cláusulas contractuales del instrumento, el cual medirán inicialmente al precio de la transacción (incluyendo los costos adicionales excepto en la medición inicial de los activos y pasivos financieros que se miden al valor razonable con cambios en resultados) La compañía medirá posteriormente los instrumentos financieros de la siguiente forma, sin deducir los costos de transacción en que pudiera incurrir en la venta u otro tipo de disposición.

C. CUENTAS POR COBRAR

La compañía reconocerá como cuentas por cobrar, a las aportaciones o cuotas mensuales de los accionistas que no son cobradas inmediatamente, las multas y atrasos que se generan por reuniones que realizan en el periodo.

TAXISANGAY S.A. otorgará un plazo de 90 días a los accionistas para que cancelen las cuotas mensuales; en caso de que no se cumpla el recaudo en el tiempo establecido se procederá a aplicar las sanciones de acuerdo al reglamento interno que posee la compañía.

D. SERVICIO Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

La Compañía reconoce como pagos anticipados a las garantías que se cancelan por concepto de arriendos.

E. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

La Compañía registrará el crédito tributario IVA por adquirentes el cual será reconocido como un gasto al final del periodo económico (Deducible año a año) y el crédito tributario renta (Anticipo a la Renta) que son emitidas por la prestación de un servicio.

F. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La compañía reconocerá como activos fijos a los equipos de computación, programas contables, maquinaria, muebles y enseres que necesita para el buen funcionamiento de sus instalaciones.

La compañía medirá todos los elementos de propiedad, planta y equipo después de su reconocimiento inicial al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado.

✓ **Método de Depreciación**

La depreciación se calculará por el método de línea recta sobre la vida útil estimada de los activos depreciables. Los porcentajes máximos de depreciación permitidos serán:

AÑOS DE VIDA	PORCENTAJE A DEPRECIAR
Inmuebles excepto terreno	5% A 20 AÑOS
Maquinaria	10% A 10 AÑOS
Vehículos	20% A 5 AÑOS
Equipo de Computación y Software	33% A 3 AÑOS

Al final de cada año la administración realizara las estimaciones respectivas para determinar si la propiedad, planta y equipo ha sufrido deterioro, la cual será ajustada con cargos a resultados correspondientes de acuerdo a Normas Internacionales (NIIF).

G. CUENTAS POR PAGAR

TAXISANGAY S.A genera sus obligaciones de acuerdo a las necesidades que debe cubrir mes a mes para el buen funcionamiento de la misma como son los arriendos, las obligaciones administrativas, los sueldos de las operadoras, las obligaciones con el SRI, IESS, Municipio, Movilidad y entre otros.

La Compañía tiene como política en sus cuentas por Pagar cancelar sus obligaciones al día.

H. DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS

La Compañía reconocerá el deterioro de los Activos, cuando el valor en libros sea superior al valor de rescate de los mismos reconociendo un ajuste contra resultados del Ejercicio, previa revisión técnica por un especialista.

A. PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO

El capital suscrito está formado por las acciones adquiridas por los accionistas el cual consta en la respectiva escritura de la Compañía que está inscrita en el Registro Mercantil y demás libros.

APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Permite a los accionistas poner a disposición de la compañía este recurso que tiene un acuerdo formal de capitalización a corto plazo, que por lo tanto califican como patrimonio. (NIIF para PYMES sección 11)

RESERVA LEGAL

Es un rubro que la compañía tiene que tener obligatoriamente para propósitos específicos de salvaguardar la situación económica. Para las Sociedades Anónimas la Reserva Legal se la obtiene sacando el 10% de las Utilidades Netas o Brutas que se suscitaron durante el ejercicio económico o el cierre del periodo contable en el que se informa, de conformidad con los art. 109 y 297 de la Ley de Compañías.

GANANCIAS ACUMULADAS

Contiene las Utilidades de años anteriores que se van acumulando año a año hasta que los accionistas de la Compañía resuelvan en la Junta General de Accionistas el destino de dichas Utilidades.

I. CORRECCIÓN DE ERRORES DE PERIODOS ANTERIORES

Son las omisiones e inexactitudes en los estados financieros y administrativos de la Entidad que vienen arrastrando de periodos anteriores, que surgen por no emplear bien los procesos, el reglamento, la ley de Compañías, la LORTI y las NIIF para PYMES dentro de los parámetros contables.

El comisario de la Compañía TAXISANGAY en el año 2018 se percató de que los balances de años anteriores tenían errores y falencias por lo que solicito al señor Gerente que se proceda a la corrección de los balances mediante la colaboración de un profesional contable para subsanar todos estos errores que se encontraron en los estados financieros lo cual se procedió a corregir los periodos 2015 y 2016. Adjunto a eso también se realizó el balance del periodo 2017.

En la parte contable la compañía mejoro el archivo de documentos físicos, los procesos contables y magnéticos con sus respectivos anexos y auxiliares a cada una de las cuentas de los periodos 2015 hasta el 2017.

J. INGRESOS ORDINARIOS

TAXISANGAY S.A. contabilizarán sus ingresos procedentes de las siguientes transacciones y sucesos:

- a) Aportaciones o cuotas mensuales de los Accionistas.
- b) Intereses generados por las entidades financieras con las que se trabaja.
- c) Derecho de llaves

La Compañía medirá los ingresos de actividades ordinarias tanto de las aportaciones o cuotas mensuales de los accionistas al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

K. GASTOS

TAXISANGAY S.A. reconoce sus gastos al momento de la compra o adquisición del bien o servicio, con pago o desembolso inmediato del efectivo.

L. IMPUESTO SOBRE RENTA DIFERIDO

La Compañía TAXISANGAY S.A. reconocerá y calculara sus impuestos a pagar al fisco de acuerdo a la LORTI y las NIIFS para PYMES sección 29.

M. FECHA DE AUTORIZACIÓN Y PUBLICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La entidad revelará la fecha en que los estados financieros han sido autorizados para su depósito y quién ha concedido esa autorización. Si los propietarios de la entidad u otros tienen poder para modificar los estados financieros tras la publicación, la entidad revelará ese hecho. Los Estados Financieros al 31 de diciembre de cada año, serán autorizados por La Junta General de Accionistas. Durante los primeros cuatro meses del siguiente año y firmados por el Representante Legal, Contador General y posteriormente su publicación.

NOTA 3

INFORMACION FINANCIERA

Todos los activos y pasivos son reconocidos a la fecha de adquisición a su valor razonable.

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.- considera su efectivo y equivalente del efectivo a la: caja, depósitos, transferencias, inversiones a corto plazo (Cuenta a plazo fijo).

COMPAÑÍA TAXISANGAY		
1792265037001		
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017		
<i>Expresado en dólares norteamericanos</i>		
1 ACTIVOS		
101 ACTIVO CORRIENTE		
10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		2374,28
Caja	0,00	
Cooperativa Luz del Valle Cta. 401020021415	2.139,20	
Cooperativa Alianza del Valle CTA. 401020021415	28,08	
Banco del Pichincha Cta.	207,00	

2. CUENTAS POR COBRAR. – la Compañía en el ejercicio económico del 2017 registra unas cuentas por cobrar por concepto de las Cuotas Mensuales de los Accionistas, en caso de que no se cumpla el recaudo en el tiempo establecido se procederá a aplicar las sanciones de acuerdo al reglamento interno que posee la compañía.

COMPAÑÍA TAXISANGAY		
1792265037001		
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017		
<i>Expresado en dólares norteamericanos</i>		
10102 ACTIVOS FINANCIEROS		8.856,26
1010207 OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS		8.856,26
Cuentas por Cobrar Socios/ Accionistas	8.856,26	

3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- TAXISANGAY S.A en el año 2017 adquirió Activos Fijos para el un buen funcionamiento de la Compañía el cual permita dar estabilidad y seguridad a cada uno de sus accionistas.

COMPAÑÍA TAXISANGAY		
1792265037001		
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017		
<i>Expresado en dólares norteamericanos</i>		
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1.314,63
1020105	Muebles y Enseres	150,00
1020108	Equipo de Computación y Software	1.155,28
1020110	Otros Propiedad Planta y Equipo	241,07
1020112 (-)	Depreciaciones PPE	-231,72

4. DEPRECIACION.- la depreciación de Propiedad Planta y Equipo se realizó bajo los parámetros que dicta la Ley de Régimen Tributario Interno, bajo el método de línea recta calculado acorde a los porcentajes de la Ley. Ast 67

COMPAÑÍA TAXISANGAY
1792265037001
LIBRO DIARIO

Folio N° 12

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	DOCUMENTO	PARCIAL	DEBE	HABER
2017		VIENEN				
				6.528,98	34.068,20	34.068,21
dic-17		67				
	5202	GASTO DEPRECIACION PPE			231,72	
	1010112	DEPRECIACION ACUMULADA PPE				231,72
		P/R DEPRECIACION DE PROPIEDA PLANTA Y EQUIPO				
		PASAN		6.757,15	61.877,87	61.877,88

5. PASIVOS.- Son todas las obligaciones que la Compañía adquiere a los largo del periodo económico de acuerdo a sus necesidades para el buen funcionamiento de la misma.

COMPAÑÍA TAXISANGAY			
1792265037001			
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA			
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017			
<i>Expresado en dólares norteamericanos</i>			
2 PASIVOS			
201 PASIVO CORRIENTE			11.467,56
20103 Cuentas y Documentos por Pagar			11.174,58
Cuentas por Pagar	5.811,87		
Honorarios Profesionales por Pagar (Abogados)	3.200,00		
Sueldo por Pagar Operadora	1.362,71		
Cuentas por Pagar Contador	800,00		
2010702 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		292,98	
Impuesto a la Renta por Pagar del año 2015, 2016	292,98		

6. PATRIMONIO

La Entidad registrará su patrimonio de acuerdo a las Escritura de la Compañía que está inscrita en el Registro Mercantil y demás libros sociales. Los rubros o valores que se encuentran en el patrimonio se encuentran en la Cooperativa a nombre de la Compañía.

COMPAÑÍA TAXISANGAY			
1792265037001			
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA			
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017			
<i>Expresado en dólares norteamericanos</i>			
3 PATRIMONIO			
301 CAPITAL		828,50	1.477,61
30101 Capital Suscrito o Asignado	828,50		
30102 (-) Capital Suscrito no Pagado			
302 Aporte de Socios o Accionistas para Futura Capitalizacion			
304 RESERVAS		190,00	
30401 Reserva Legal	190,00		
306 RESULTADOS ACUMULADOS		407,73	
Utilidades Acumuladas 2015, 2016	407,73		
307 RESULTADOS DEL EJERCICIO		51,38	
30701 Utilidad Neta o Bruta del Ejercicio 2017	51,38		

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

1. La compañía señala que este Estado determina la información relativa de sus operaciones en el periodo, por ende muestra los ingresos, identificados con sus costos y gastos correspondientes.

COMPAÑÍA TAXISANGAY
1792265037001
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Expresado en dólares norteamericanos

41	INGRESOS			
4102	INGRESOS OPERACIONALES			10.659,77
	Ingreso Aporte Accionistas	5.571,32	10.659,77	
	Otros Ingresos	5.000,00		
	Intereses Ganados	88,45		
(=)	Utilidad en Ventas		10.659,77	
	GARANTIA			0,00
	Garantía Agapantus			
52	GASTOS			
5202 (-)	GASTOS ADMINISTRATIVOS			10.586,58
	UTILIDAD OPERACIONAL			73,19
	(-) 22% del Impuesto			16,10
	UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS			57,09
	(-) 10% Reserva Legal			5,71
	UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS Y RESERVAS			51,38

GASTOS NO DEDUCIBLES

La Compañía en el periodo 2017 generó gastos no deducibles por un valor de \$ 1000,00 por concepto de adquisiciones que se registraron en recibos, facturas a nombre de otras personas, los cuales generan más impuesto a pagar al fisco por un valor de \$ 236,10 ya que son gastos que no tienen sustento tributario.

FLUJO DE EFECTIVO

- 1. El Estado de Flujos de Efectivo** de la Compañía debe ser informado durante el período económico, el cual se clasifica en: actividades de operación, inversión y financiamiento, donde se mostrará la situación económica de la misma y como se manejó el efectivo durante el periodo a informarse.

Para la elaboración del flujo de efectivo se utilizará los dos métodos: directo e indirecto, de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES).

COMPAÑÍA DE TAXIS SANGAY S.A

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

METODO INDIRECTO

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

CÓDIGO	(Expresado en U.S. Dólares)		
	I. FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
30702	PERDIDA NETA DEL PERIÓDO		
30701	GANANCIA NETA DEL PERIODO		51,38
	(+) Gastos que no representan flujo de efectivo		
1020112	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		231,72
			<u>283,10</u>
	VARIACIÓN DE CAPITAL DE TRABAJO (CLIENTES)		
10102	ACTIVOS FINANCIEROS		6.561,77
1010206	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	-	
1010207	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	6.561,77	
1010402	ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO		(400,00)
	GARANTIA ARRIENDO	(400,00)	
	(PROVEEDORES)		
201	PASIVOS CORRIENTES		
20103	CTAS Y DOCUMENTOS X PAGAR (LOCALES)		(1.026,77)
	Cuentas por Pagar	(1.827,47)	
	Honorarios Profesionales por Pagar (Abogado)	1.637,99	
	Sueldo por Pagar Operadora	(137,29)	
	Cuentas por Pagar Contador	(700,00)	
	Participacion Trabajadores	-	
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		(226,80)
2010702	Impuesto a la Renta por Pagar	(226,80)	
	12%,14% IVA en Ventas		
20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES		(2.361,71)
	Fondos de Terceros por Pagar	(2.361,71)	
	TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		<u>2.546,49</u>
			2.829,59
	II. FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
10201	PROPIEDAS, PLANTA Y EQUIPO		(1.546,35)
1020105	MUEBLES Y ENSERES	(150,00)	
1020108	EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	(1.155,28)	
1020110	OTRAS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	(241,07)	
	TOTAL EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		<u>(1.546,35)</u>
	III. FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
30101	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	-	
304	RESERVAS		5,71
30401	RESERVA LEGAL	5,71	
30601	GANANCIAS ACUMULADAS		
	TOTAL EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		<u>5,71</u>
	FLUJO NETO DE EFECTIVO		1.288,95
	SALDO INICIAL (CAJA/BANCOS 2016)		1.085,33
	SALDO FINAL (CAJA/BANCOS 2017)		2.374,28



GERENTE

Sr. Chapaibay Vallejo Fernando
CI: 0600499545


CONTADOR GENERAL

Ing. Carmen María Pachacama Nasimba
RUC: 1723400238001