

COMPAÑÍA DE TAXIS 26 DE FEBRERO CIUDAD DE YANTZAZA S.A

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

- a. Ente contable.
La compañía de Taxis 26 de Febrero, Ciudad de Yantzaza S.A, constituye un ente contable, al servicio de la colectividad.
- b. Medición y Recursos.- la contabilidad y la información financiera se fundamentan en los bienes materiales e inmateriales que poseen valor económico y por lo tanto son susceptibles de ser valuados en términos monetarios.
- c. Periodo de tiempo.-La Compañía presenta información sobre su situación financiera y los resultados de sus operaciones en etapas uniformes, mensuales, semestrales y anuales, que permiten
- d. medir, conocer y comprobar sus resultados de un periodo de otro, siendo los instrumentos principales para la toma de decisiones de los directivos. El periodo contable a reportar comprende desde el 01 de Enero del 2015 al 31 de diciembre del 2015.
- e. Medición en términos monetarios.- la compañía cuantifica en términos monetarios los recursos, las obligaciones y los cambios que se producen en ellos, es decir en moneda de curso legal del país en dólares, en idioma castellano y por partida doble.
- f. Registro de activos y pasivos.-

Activo

La compañía al 31 de diciembre del año 2015, tiene un activo que suma: 33.907.09, del cual el,

- El **Activo corriente** de la entidad, ascienden a \$ 23318.31, compuesto por:
 - Un valor en caja general que se recaudado por cuotas para gastos administrativos el último día de diciembre por lo que fue depositado los primeros días de enero, por un valor de 1065.94 dólares
 - Valores en Bancos por:
 - Cooperativa Sindicato de Choferes cta.290 con un valor de \$1282.77
 - Cooperativa Sindicato de Choferes cta.301 con un valor de \$1713.02
 - Valores en inversiones:

En la Cooperativa del Sindicato de choferes se mantienen dos pólizas: la una de 10000,00 y la otra de 5000.00, sumando un valor total en inversiones de \$15.000.00

- En cuentas y documentos por cobrar accionistas, se encuentran valores por cobrar por aportes para gastos administrativos por un \$ 837.68 y Ctas por cobrar reingresos a accionistas por \$ 2.000,00 que corresponden a los nuevos cuatro accionistas que debían pagar la primera cuota de \$ 500,00 dólares en el año 2015.
- Provisión para cuentas incobrables es un valor que se provisiona equivalente al 1% cada año para las cuentas que se considera que no se podrá cobrar, por un valor de \$ 11.32.
- Un valor de IVA pagado por un valor de 663.56 dólares, que viene desde años anteriores.
- En anticipo de Impuesto a la renta retenido, están valores que nos han retenido por anticipado, los mismos que sirven para el pago de impuesto a la renta, por un valor de 118.06 dólares.
- En gastos anticipados, está el anticipo de Impuesto a la Renta que se lo entrega cada año en dos cuotas a pagarse en julio y septiembre, valor calculado en base a la formula manifiesta en la Ley de Régimen Tributario Interno, este valor asciende a 624.68.
- **ACTIVO FIJO.-** que asciende a 10588.78.00, compuesto por:
Maquinaria y Equipo, donde está registrada la radio, en un total de 10621,00 continúa el mismo valor del año anterior, ya que la reposición que se hizo de la base que se perdió este año se lo considero como un gasto en suministros y materiales. Y se considera al primer año una depreciación del 10% que asciende a 1062.10 dólares.
Muebles y enseres por un valor de \$ 642.07 dólares, con una depreciación Acumulada de 48.91 dólares.
Equipo de Cómputo.- por un valor de \$ 970.00 dólares, con una depreciación de \$ 533.28.

Pasivo

- El total del pasivo es de \$ 11580.87 Comprende los siguientes valores:
Seguros de accidentes por pagar, por un valor de \$ 11580.87, correspondiente a los socios por sus aportaciones mensuales.
Obligaciones con el IESS, valores por aporte personal y patronal de diciembre, que se cancela al siguiente mes, es decir en enero, por un valor de \$32.66

Obligaciones Fiscales, corresponde a las retenciones realizadas en las compras de bienes y servicios, que se pagan al siguiente mes, que asciende a un valor de 451.66

Patrimonio

Equivale a 21743.65 dólares

- Capital suscrito.- 832 acciones, a un dólar cada una, un total de 832.00 dólares.
- Aporte Futuras Capitalizaciones por la cantidad de 19764.45, las reservas legales asumen a 1.083.92

Se presenta una utilidad de 63.88 dólares.

g. Reconocimiento de ingresos y gastos.-

Ingresos

- Los ingresos operacionales suman un total de \$23462.62 correspondiente a aportaciones en mensualidades que realizan los accionistas para cubrir los gastos de operación de la Compañía, y las facturas que se emiten por transporte de mercadería.

Gastos

- Los gastos ascienden a 23398.74 dólares.- comprenden los valores pagados en concepto de gastos operacionales realizados por la compañía para su funcionamiento.

Con una utilidad de 63.88 dólares.

- Atentamente



Lcda. Carmita Chamba

CONTADORA.