

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTES EN TAXIS SAN GREGORIO  
PUSUQUÍ CHICO ALTO TRANTAXISGREPUCHIC S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PO EL PERÍODO 12 DE JUNIO A 31 DE DICIEMBRE DE  
2019**

**1. Información general**

**i. Base legal**

Compañía de Taxis San Gregorio, inicia su existencia legal mediante escritura pública el 21 de mayo de 2019, e inscrita ante Registro Mercantil el 30 de mayo de 2019. Su ubicación es en Quito, parroquia Pomasqui, Emilio Estrada OE3-116 y Pedro Porras.

**ii. Objetivo social**

El objetivo social de Compañía de Taxis San Gregorio es el de servicio de transporte terrestre comercial en taxis, modalidad convencional rural en el Distrito Metropolitano de Quito

**iii. Número de trabajadores**

Compañía de Taxis San Gregorio al cierre fiscal no cuenta con empleados de planta.

**2. Base de preparación de los Estados Financieros**

Compañía de Taxis San Gregorio ha preparado sus Estados Financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas (NIIF para PYMES), emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), vigentes al 31 de diciembre de 2016 y según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros. Las cifras incluidas en estos estados financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera: dólar de los Estados Unidos de América.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales. A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

## i. ACTIVOS

### a) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

**Nota 1:** Corresponde al capital suscrito y no cobrado por la compañía, pendiente de cobro al cierre del ejercicio. Con este aporte se creará una cuenta bancaria en una institución financiera para la administración de los valores de efectivo y equivalente del mismo. Y, la otra cuenta corresponde a un aporte de treinta y tres dólares quedado en consenso aportar entre los treinta y tres accionistas, pendiente de recuperar esta parte contable al 31 de diciembre de 2019.

CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS CAPITAL SUSCRITO	\$ 1.320,00
CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS APORTE	\$ 1.110,00

**Nota 2:** Corresponde al valor dado por anticipo al abogado para los trámites de constitución de la empresa, pendiente de liquidar el saldo a la terminación del requerimiento jurídico al profesional en derecho.

GASTOS DE CONSTITUCIÓN	\$ 2.200,00
------------------------	-------------

## ii. PASIVOS

### c) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

**Nota 3:** Comprende valores puestos con dinero de los accionistas para cubrir gastos por el giro del negocio; y, el saldo pendiente por liquidar al abogado que asesora en los procesos jurídicos de la compañía

A ACCIONISTAS	\$ 2.197,31
A TERCEROS - ABOGADO	\$ 1.300,00

### d) CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

**Nota 4:** Registra valores a pagar por concepto de IVA y retenciones en la fuente, sustituidos en las declaraciones de junio a diciembre, realizados anteriormente sin observar los lineamientos tributarios emitidos por el Servicio de Rentas Internas.

RETENCIONES FUENTE IVA	\$ 15,47
RETENCIONES FUENTE RENTA	\$ 23,97

## iii. PATRIMONIO

### e) CAPITAL SOCIAL

**Nota 5:** Registra el capital suscrito y asignado suscrito en la cláusula cuarta de las escrituras de constitución

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	\$ 1.320,00
-------------------------------	-------------

## iv. INGRESOS

### f) INGRESOS NO OPERACIONALES

**Nota 6:** Corresponde a los ingresos por aportes producto del giro del negocio, facturado a los accionistas.

INGRESOS POR ACCIONISTAS	\$ 2.950,00
--------------------------	-------------

### **g) INGRESOS NO OPERACIONALES**

**Nota 11:** Corresponde a aportes de accionistas, remanente producto del aporte acordado de treinta y tres dólares por cada accionista.

*APORTE DE ACCIONISTAS*

\$ 747,49

### **v. GASTOS**

### **h) GASTOS OPERATIVOS Y NO OPERATIVOS**

**Nota 12:** Registra los valores efectuados durante el proceso de giro del negocio que han sido contabilizados conforme la naturaleza de la transacción.

<i>HONORARIOS PROFESIONALES</i>	<i>107,14</i>
<i>ÚTILES DE LIMPIEZA</i>	<i>20,77</i>
<i>ÚTILES DE OFICINA</i>	<i>160,95</i>
<i>SERVICIOS BÁSICOS</i>	<i>631,24</i>
<i>PUBLICIDAD</i>	<i>551,06</i>
<i>COMBUSTIBLES</i>	<i>216,09</i>
<i>PARTES Y PIEZAS VEHÍCULOS</i>	<i>375,12</i>
<i>GASTOS BANCARIOS</i>	<i>0,51</i>
<i>TRABAJOS DE IMPRENTA</i>	<i>24,00</i>
<i>MANTENIMIENTO OFICINA</i>	<i>13,75</i>
<i>MANTENIMIENTO EQUIPOS</i>	<i>88,00</i>
<i>IVA QUE SE CARGA AL GASTO</i>	<i>878,45</i>
<i>ICE TELEFONÍA</i>	<i>72,56</i>
<i>ALIMENTACIÓN</i>	<i>255,95</i>
<i>GESTIÓN</i>	<i>532,00</i>
<i>COBRANZAS MORA</i>	<i>1,63</i>

### **i) RESULTADO DEL EJERCICIO**

**Nota 13:** Registra la utilidad del período, correspondiente del 1 de enero a 31 de diciembre de 2019.

*PÉRDIDA DEL EJERCICIO*

\$ ( 231,73 )

Preparado por:

David Yépez Cevallos  
CONTADOR