

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS TRANS SABANILLA 2019

Señores,
ACCIONISTAS TRANSSABANILLA S.A.
Presente.

En el cumplimiento de la disposición de la liquidación de empresa, de acuerdo a lo estipulado por la superintendencia de compañías. Se procedió a realizar la depuración de las cuentas contables del BALANCE GENERAL.

Antecedentes.-

De acuerdo a lo dispuesto en el artículo 289 de la ley de compañías que expresa lo siguiente:

“...El balance general y el estado de la cuenta de pérdidas y ganancias y sus anexos reflejarán fielmente la situación financiera de la compañía a la fecha de cierre del ejercicio social de que se trate y el resultado económico de las operaciones efectuadas durante dicho ejercicio social, según aparezcan de las anotaciones practicadas en los libros de la compañía y de acuerdo con lo dispuesto en este parágrafo, en concordancia con los principios de contabilidad de general aceptación....”

De lo cual se realizó la toma de le bance general a la fecha para su respectiva aprobación contable y así tener un estado de situación final preciso conciso y realizable, de acuerdo al artículo Art. 20 literal a,b,c que expresa lo siguiente:

Art. 20.- Las compañías constituidas en el Ecuador, sujetas a la vigilancia y control de la Superintendencia de Compañías, enviarán a ésta, en el primer cuatrimestre de cada año:

- a) Copias autorizadas del balance general anual, del estado de la cuenta de pérdidas y ganancias, así como de las memorias e informes de los administradores y de los organismos de fiscalización establecidos por la Ley;**
- b) La nómina de los administradores, representantes legales y socios o accionistas; y,**
- c) Los demás datos que se contemplaren en el reglamento expedido por la Superintendencia de Compañías.**

El balance general anual y el estado de la cuenta de pérdidas y ganancias estarán aprobados por la junta general de socios o accionistas, según el caso; dichos documentos, lo mismo que aquellos a los que aluden los literales b) y c) del inciso anterior, estarán firmados por las personas que determine el reglamento y se presentarán en la forma que señale la Superintendencia.;...”

Concepto

Se denominan notas a los financieros a las descripciones literarias referentes a la empresa, normas y prácticas contables utilizadas por ésta para la preparación de sus estados financieros correspondientes a una determinada fecha.

Objetivo

El objetivo de las notas a los estados financieros es proporcionar información adicional pormenorizada sobre las normas de contabilidad aplicadas en la preparación de estados financieros, el cumplimiento de disposiciones legales en el campo tributario como de seguridad social.

Características

Compañía de Taxis Trans-sabanilla S.A.

Notas a los Estados Financieros Año 2019

Las notas a los estados financieros se caracterizan principalmente por lo siguiente:

- Estas notas por si solas no constituyen un estado financiero más por el contrario son parte integrante de los mismos.
- Literalmente comunican el cumplimiento de normas contables, tributarias y sociales aplicadas en una empresa hasta el cierre del ejercicio. Como también; hasta la fecha de emisión de los estados financieros.
- Revelan hechos que coadyuven a evaluar importes u operaciones que generen incertidumbre sobre determinadas operaciones.
- Explican lineamientos técnicos para que coadyuven a una mejor comprensión de la información expuesta en los estados financieros.

Índice de Contenido

INFORMACION FINANCIERA	3
BALANCE GENERAL 2019	3
PYG DEL 2019	4
FLUJO DE EFECTIVO	5
CAMBIO AL PATRIMONIO	6
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	7
NOTA NO 1.-INFORMACIÓN GENERAL	7
NOTA NO. 2.- PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.	7
NOTA NO. 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	10
NOTA NO. 4.-ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10
NOTA NO. 5.- CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	10
NOTA NO. 6.- PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	11
NOTA NO. 7.- PASIVOS POR PROVISIONES LABORALES	11
NOTA NO. 8.- DEPOSITOS POR CONFIRMAR	11
NOTA NO. 9.- PATRIMONIO	11
NOTA NO. 10.- INGRESOS OPERACIONALES	12
NOTA NO. 11.- COSTOS Y GASTOS	12
NOTA NO. 12.- HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA	12
NOTA NO. 13.- APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	13
INFORME DE EVALUACION DE GRAVEDAD FINANCIERA IMPORTANTE	13
CONCLUSIONES	15
RECOMENDACIONES	15

INFORMACION FINANCIERA

Balance General 2019

Trans-Sabanilla S.A.

Del 01 Agosto Al 31 de diciembre de 2019

CUENTA	NOMBRE	Nota	VALOR	% REP
1	ACTIVO		103,79	
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3	101,72	98,01%
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	4	2,07	1,99%
2	PASIVO		-2.768,34	
201	PASIVO CORRIENTE			
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	5	-1.647,00	59,49%
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
2010701	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	6	-241,01	8,71%
2010702	PROVISIONES LABORALES	7	-670,33	24,21%
202	PASIVO NO CORRIENTE	8	-210,00	7,59%
3	PATRIMONIO NETO		2.664,55	
301	CAPITAL			
30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	9	-1.140,00	-41,28%
30102	(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO	9	40,00	1,50%
	*Resultado del ejercicio	10	3.764,55	141,28%
Total PASIVO y PATRIMONIO NETO			-103,79	

Compañía de Taxis Trans-sabanilla S.A.

Notas a los Estados Financieros Año 2019

PyG del 2019

Trans-sabanilla S.A.

Del 01 Agosto Al 31 de diciembre de 2019

Estado de Resultados

CUENTA	NOMBRE	Nota	VALOR	% REP	V.PROMEDIO
4	INGRESOS	10	4.800,00	100,00%	960,00
43	OTROS INGRESOS				
4305	OTRAS RENTAS SOCIOS		4.800,00		960,00
6	GASTOS	11			
61	GASTOS				
6102	GASTOS ADMINISTRATIVOS - GTAD		7.864,62		1.572,92
610201	GTAD SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		2.000,00	25,43%	400,00
610202	GTAD APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERV		603,80	7,68%	120,76
610203	GTAD BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		414,15	5,27%	82,83
610205	GTAD HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES		3.034,75	38,59%	606,95
610208	GTAD MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		22,07	0,28%	4,41
610209	GTAD ARRENDAMIENTO OPERATIVO		1.027,50	13,06%	205,50
610212	GTAD COMBUSTIBLES		10,01	0,13%	2,00
610215	GTAD TRANSPORTE		70,00	0,89%	14,00
610216	GTAD GASTOS DE GESTIÓN, TRABAJADORES, ADMINISTRADORES		35,00	0,45%	7,00
610217	GTAD GASTOS DE VIAJE Y TRAMITES LOCALES		92,08	1,17%	18,42
610218	GTAD AGUA, ENERGÍA, LUZ		50,32	0,64%	10,06
610219	GTAD TELECOMUNICACIONES		252,36	3,21%	50,47
610220	GTAD NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		121,96	1,55%	24,39
610221	GTAD IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		11,40	0,14%	2,28
610225	GTAD SUMINISTROS Y MATERIALES		119,22	1,52%	23,84
6103	GASTOS FINANCIEROS		29,58		
610302	COMISIONES		29,58	100,00%	5,92
6104	OTROS GASTOS		670,35		134,07
610402	IVA AL GASTO		567,71	84,69%	113,54
610404	GASTOS NO DEDUCIBLES		102,64	15,31%	20,53
	Total de INGRESOS		4.800,00	100,00%	960,00
	Total de GASTOS		8.564,55	178,43%	1.712,91
	Resultado del Ejercicio (PERDIDA)	12	-3.764,55	-78,43%	-752,91

FLUJO DE EFECTIVO

Trans-sabanilla S.A.
Del 01 Agosto Al 31 de diciembre de 2019
Flujo de efectivo

FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS DE OPERACIÓN	
Efectivo recibido de clientes	
Efectivo pagado a proveedores, empleados, otros	6.838,69
Pago de intereses	
Intereses recibidos	
Efectivo neto provisto por actividades de operación	6.838,69
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Propiedad, Planta y Equipo	
Inversión en acciones	
Efectivo neto provisto por actividades de inversión	0
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Préstamos Realizados	
Efectivo neto provisto por actividades de financiamiento	0
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	6.940,41
Saldo inicial de fondos disponibles	0,00
Saldo del Efectivo al 31-12-2019	101,72

Compañía de Taxis Trans-sabanilla S.A.

Notas a los Estados Financieros Año 2019

CAMBIO AL PATRIMONIO

Trans-sabanilla S.A.

Del 01 Agosto Al 31 de diciembre de 2019

	CAPITAL SOCIAL	EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	RESERVA DE VALUACION	TOTAL PATRIMONIO
	301	303	30401	30601	30702	30606	
Saldo al 01/01/2019	-	1.100,00	-	-	-	-	1.100,00
Transferencia a Resultados acumulados	1.100,00	-1.100,00					-
Pérdida del año 2019					-3.764,55		-3.764,55
15% participación trabajadores							-
Impuesto a la Renta 2019							-
Distribución de dividendos							-
Prov. Reserva legal							-
Pago Salario digno 2019							-
Aplica Impuestos diferidos							-
Valuación de Propiedades, planta y equipo							-
Saldo al 31/12/2019	1.100,00	-	-	-	-3.764,55	-	-2.664,55

6

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA No 1.-INFORMACIÓN GENERAL

1.1. La empresa COMPAÑIA DE TAXIS TRANS-SABANILLA S.A., fue constituida el día, viernes 29 de MAYO del 2019 mediante escritura pública celebrada en la Notaría Séptima del Cantón Quito. Se termina el trámite de inscripción de la Sociedad Anónima en el Registro Mercantil del Cantón Quito el 26 de junio del año 2019.

En el artículo segundo Objeto social, COMPAÑIA DE TAXIS TRANS-SABANILLA S.A el objeto social único de la compañía será:

- a) La compañía se dedicará exclusivamente al servicio de transporte terrestre comercial en taxis, modalidad de taxi convencional ordinario en el distrito metropolitano de Quito.
- b) Transporte por vía terrestre de pasajeros.
- c) Servicios de taxis.

El domicilio principal de la Compañía será la Ciudad de Quito Distrito Metropolitano provincia de Pichincha, podrá establecer sucursales, oficinas o puntos de atención en otras lugares dentro de Quito como los organismos de control autoricen y determinen.

El Capital Social al 31 de diciembre de 2019 tiene un valor de 1.140,00 USD., divididos en 114. acciones de un valor nominal de 10 dólares por acción.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía.

NOTA No. 2.- PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

2.1. Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), y declara de manera explícita y sin reservas el cumplimiento de NIIF en la elaboración y presentación de los estados financieros al 31.12.2019.

A continuación se resumen las principales políticas contables adoptadas por la Compañía COMPAÑIA DE TAXIS TRANS-SABANILLA S.A., en la preparación de sus Estados Financieros tal como lo requiere la NIC 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes,

Compañía de Taxis Trans-sabanilla S.A.

Notas a los Estados Financieros Año 2019

aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presenta y corresponden a las normas actualizadas al 31.12.2019.

2.2. Bases de Preparación de los Estados Financieros.

Los Estados Financieros de la compañía comprenden los Estados de Situación Financiera, de Resultado Integral, de Cambios en el Patrimonio, y de Flujos de Efectivo por los años terminados el 31.12.2018 y 31.12.2019. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con NIIF; siendo la unidad de moneda el dólar de los Estados Unidos de Norte América.

2.3. Período Contable

Los estados financieros corresponden al período comprendido del 01.01.2019 al 31.12.2019.

Los estados financieros del año 2019 fueron aprobados en la Junta General de Accionistas del 27 de JUNIO 2019 según acta respectiva, y aprobada en la asamblea general de socios de lo cual se la realizó en vía ZOOM ya que por motivos de la pandemia mundial no se pudo hacerlo presencialmente, dichos respaldos de la Asamblea reposan en la oficina central.

2.4. Efectivo y depósitos de efectivo.-

El efectivo y equivalentes, incluye los activos financieros líquidos correspondientes a todos los valores recaudados e ingresados a la cuenta corriente Nro. 02005260831 aperturada en Banco de la Producción en forma diaria y depositada en un plazo máximo de 48 horas, los mismos que son verificados por Contabilidad, no existen sobregiros bancarios.

2.5. Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar se clasifican en pasivos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como pasivos no corrientes.

2.6. Impuestos

El gasto por concepto de Impuesto a la Renta corresponde a la sumatoria del Impuesto a la Renta por Pagar Corriente y el Impuesto Diferido.

2.6.1. Obligaciones con la Administración Tributaria.

Las obligaciones que posee la compañía hacen referencia a los valores de IVA generado en las ventas y las retenciones en la fuente por pagar que se efectuaron a terceros por

Compañía de Taxis Trans-sabanilla S.A.

Notas a los Estados Financieros Año 2019

concepto de IVA e Impuesto a la Renta por el curso normal de las actividades económicas del período.

2.6.2. Impuestos corrientes y diferidos

Los impuestos corrientes y diferidos, deberán reconocerse como ingreso o gasto, y ser incluidos en el resultado, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado, ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera del resultado.

2.7. Provisiones

Las provisiones se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente legal o implícita como resultado de un suceso pasado, es probable que la empresa tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

2.8. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar en la prestación de sus servicios.

2.8.1. Ingresos mensuales socios

Los ingresos ordinarios procedentes de la aportación mensual de los socios

2.8.2. Dividendos

Los dividendos o la distribución de las ganancias obtenidas en el ejercicio corriente se reciben en proporción al porcentaje de la participación accionaria que tiene la Compañía en otra empresa.

Los dividendos se reconocen cuando se establece el derecho a recibirlos por parte de la empresa como accionista.

2.8.3. Intereses

Los intereses se reconocerán utilizando el método del tipo de interés efectivo, considerando los flujos de efectivo según la tabla de amortización de la deuda acordada con el cliente.

2.9. Costos de venta y Gastos

Los costos de venta y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período en el que se conocen.

Compañía de Taxis Trans-sabanilla S.A.

Notas a los Estados Financieros Año 2019

NOTA No. 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre de 2019 la composición del efectivo y equivalentes de efectivo se presenta así:

Cuenta	Nombre	Ene 2019	Dic 2019
101	ACTIVO CORRIENTE	-	-
10101	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-	-
1010103	BANCOS CUENTA CORRIENTE 17060013000	0	101,72
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		0	101,72

Se puede observar el flujo equilibrado del disponible frente de las actividades e ingresos por aportaciones de los socios en el año 2019, contra las obligaciones corrientes, debido a que los pagos se los hace mediante depósito o transferencia a la cuenta registrada en Banco Produbanco a nombre de TRANS SABANILLA; para el 2019 NO hubo una cobertura de las obligaciones al 100% debido a la poca liquidez de este año

NOTA No. 4.-ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre de 2019 el saldo se presenta así:

Cuenta	Nombre	Ene 2019	Dic 2019
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-	-
1010505	IVA EN COMPRAS	-	-
1010506	RETENCION EN LA FUENTE DE IMP. RENTA	-	2.07
Total de ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			2.07

Respecto al crédito tributario del iva en compras, la COMPAÑIA DE TAXIS TRANS-SABANILLA S.A., No tiene derecho al crédito tributario en compras por concepto de su actividad económica, lo que hace que, bajo la normativa, obtener un gasto deducible para el pago del impuesto a la renta

El valor de crédito tributario por concepto de la retención del impuesto a la renta es un valor por concepto al pago de prestaciones de servicios por concepto de las carreras por los socios a nuestro único cliente L.HENRIQUEZ.

NOTA No. 5.- CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre de 2019 las cuentas por pagar a se registran como sigue:

Se encuentran las cuentas a pagar proveedores de la compañía, este valor no se ha cubierto al 100% por el déficit de liquidez que la compañía tiene, el manejo de los compromisos contraídos son bien manejados y causales por el fiel cumplimiento del giro del negocio; en el pago de las obligaciones destaca también la reducción del efectivo circulante bancario detallados en puntos anteriores.

Compañía de Taxis Trans-sabanilla S.A.

Notas a los Estados Financieros Año 2019

Las cuentas por pagar no corresponden a proveedores directos que pueden causar índices de riesgos para la empresa, representan proveedores de administración que están dentro de círculo de eficiencia.

Cuenta	Nombre	Ene 2019	Dic 2019
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	1.647,00

NOTA No. 6.- PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los activos y pasivos por impuestos corrientes se compensan, si se tiene legalmente reconocido el derecho a compensar pero en el caso de créditos tributarios; pertenecen a las retenciones en la fuente como agentes de retención a proveedores directamente, legalmente, y, con obligación al pago fiscal.

NOTA No. 7.- PASIVOS POR PROVISIONES LABORALES

Corresponde a los beneficios de ley que se les otorga a los empleados, al seguro social obligatorio, a sueldos y salario mensual. Como lo dice a Ley laboral y mención en de compañías de que las empresas deben generar empleo en el Ecuador.

NOTA No. 8.- DEPOSITOS POR CONFIRMAR

Corresponde a los depósitos de los socios que no han canjeado su recibo de cobro, lo cual operativamente no es posible la identificación de la aplicación del pago.

NOTA No. 9.- PATRIMONIO

Al 31 de Diciembre de 2017 el patrimonio se compone como sigue:

Cuenta	Nombre	2019
3	PATRIMONIO NETO	-
301	CAPITAL	-
30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1.140,00
30102	CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO	-40,00
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-
30702	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	-3.764,55
Total de PATRIMONIO NETO		-2.664,55

Este valor patrimonial es el fiel reflejo de la situación económica de la empresa en el primer periodo luego de su apertura, y, corresponde netamente a factores puntuales detallados en este mismo informe expedido por el área financiera contable

Capital Social

El capital social pagado consiste de 114 acciones de \$10,00 USD valor nominal unitario, valor real de mercado -23.37 al 31.12.2019.

Compañía de Taxis Trans-sabanilla S.A.

Notas a los Estados Financieros Año 2019

NOTA No. 10.- INGRESOS OPERACIONALES

Al 31 de Diciembre de 2019 los ingresos se presentan por su función y corresponden a la aportación mensual de los socios para el manteniendo y buen funcionamiento de la oficina principal, además no se registraron por rendimientos financieros en la cuenta corriente, y, se puede evidenciar que no hay cumplimiento de la captación de los recursos, no por administración, sino por el mal compromiso de los socios al cumplimiento de las obligaciones con la compañía

MES	VALOR
AGOSTO	665,00
SEPTIEMBRE	1.260,00
OCTUBRE	1.020,00
NOVIEMBRE	1.000,00
DICIEMBRE	855,00
	4.800,00

NOTA No. 11.- COSTOS Y GASTOS.

Al 31 de diciembre de 2019 los gastos administrativos reportados en los estados financieros son:

CUENTA	NOMBRE	VALOR
6	GASTOS	
61	GASTOS	
6102	GASTOS ADMINISTRATIVOS	7.864,62
6103	GASTOS FINANCIEROS	29,58
6104	OTROS GASTOS	670,35
	Total de GASTOS	8.564,55

NOTA No. 12.- HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de emisión de los estados financieros no se han dado eventos que en opinión de la Gerencia General o asamblea general de los socios pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos. Que por motivos de pandemia mundial se lo hizo vía ZOOM con respaldos y con orden establecido por los organismos de control, además también se recalca que en comunicación con el profesional contable financiero se pone en alerta la falta de compromiso de los socios y reestructuración de las medidas para mejorar la situación de la empresa

Compañía de Taxis Trans-sabanilla S.A.

Notas a los Estados Financieros Año 2019

NOTA No. 13.- APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros de la empresa COMPAÑIA DE TAXIS TRANS-SABANILLA S. A. por el año terminado el 31 de diciembre del 2019 han sido aprobados por la Gerencia General de la Compañía y serán presentados a la Junta General de Accionistas para su aprobación.

Que fue el 27 de julio del 2019 respaldado en actas

INFORME DE EVALUACION DE GRAVEDAD FINANCIERA IMPORTANTE

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

En conversaciones con el área administrativa de la COMPAÑIA DE TAXIS TRANS-SABANILLA S. A. se informa de manera precisa sobre al evaluación financiera donde claramente se pone en contexto la crisis financiera grave que tiene la empresa, donde se evidencia al único factor determinante de la crisis de financiera de la compañía

- **DESOLIGACION DE LOS SOCIOS FRENTE A LAS APORTACIONES MENSUALES ADQUIRIDAS**

INFORME

En la determinación del análisis económico financiero de los resultados y los indicadores financieros, se evidencia de los factores de riesgos tanto operativo como de liquidez.

ANTECEDENTES

1. A inicios del periodo financiero o giro de negocio, en una reunión administrativa se procedió a crear el presupuesto operativo mensual de la compañía, de lo cual el contador general realizó un provisional por el inicio de actividades rectificando que ese presupuesto es ajustable a 3 meses de manera urgente, el presidente, el gerente, aceptaron y vieron el proceder del mismo.
2. El contador financiero vio la proyección de tener una mensualidad de 50 dólares mensuales por cada socio, lo cual el presidente de la compañía en la asamblea general sociabilizó un aporte mensual de los socios sobre el límite establecido que fue por los 35 dólares mensuales por cada socio, rectificando que el aporte debe ser obligatorio
3. El plan presupuestario solo contempló los gastos corrientes fijos como sueldos y salarios, arriendos y pagos de servicios básicos mensuales
4. Se dejó en claro que la impuntualidad y la desobligación de los socios ante el cumplimiento de las mensualidades crearán un déficit perpetuo a la empresa mientras no se tomen las medidas correctivas
5. Las medidas correctivas para evitar el riesgo operativo no se procedió a asentar en las actas o implementaciones efectivas
6. La falta de compromiso del socio a la empresa
7. La falta de realidad sobre ser socio de la empresa, la falta de misión y visión general, y, su efecto en el ámbito social comunitario y socio económico

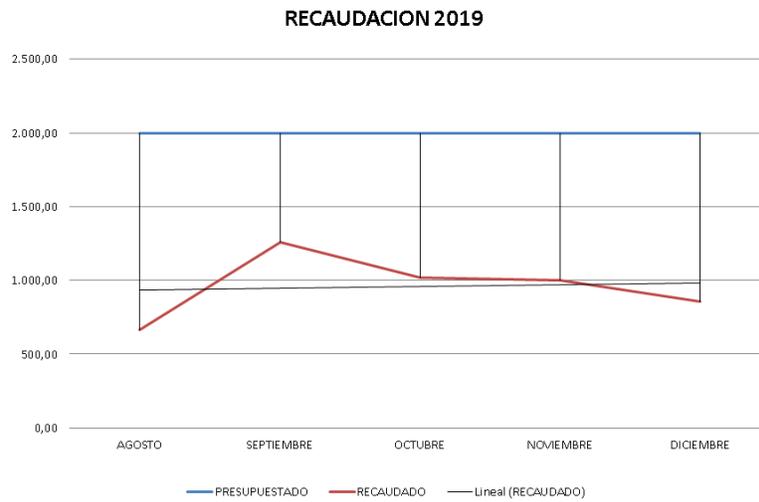
DETERMINACIONES

1. Que el ingreso promedio mensual que tuvo la empresa en este periodo fue de \$960 (novecientos sesenta dólares) de un ingreso requerido o estimado de \$1995 (mil novecientos noventa y cinco)
2. Que el promedio de socios aportadores es 25 de los cuales 13 son socios cumplidos con sus cuotas

Compañía de Taxis Trans-sabanilla S.A.

Notas a los Estados Financieros Año 2019

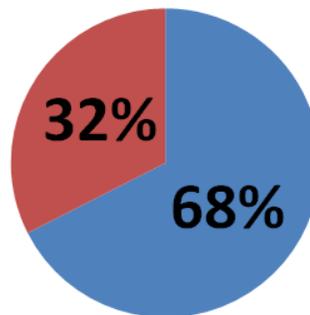
DESGLOSE DEL DEFICID DE INGRESOS



PRESUPUESTADO	RECAUDADO	DIF
9.975,00	4.800,00	5.175,00

RECAUDACION

■ PRESUPUESTADO ■ RECAUDADO



EL 2019 SE HA RECAUDADO EL 32% DEL VALOR ESPERADO

Compañía de Taxis Trans-sabanilla S.A.

Notas a los Estados Financieros Año 2019

Conclusiones

- Que el problema de la falta de liquidez es por la poca aportación de los socios y que los méritos para los resultados son directamente estos, Y, no se considera una falta grave para el presidente, gerente, personal administrativo y comisario
- Que los socios no tienen voluntad de aportación, hecho concreto ya que se midió los anteriores periodos y el resultado es el mismo

Recomendaciones

- Elaborar un plan de cobro a los socios deudores para que se pongan al día en las cuotas legalmente establecidas
- Elaborar y aplicar un plan de castigos y/o penalidades para los socios que incumplen y ponen en riesgo a la empresa
- Elaborar y aplicar un plan de incentivos para los socios que cumplen con esta responsabilidad
- Hacer públicas las cuentas por cobrar socios a la asamblea general

Es todo, lo que se refiere al periodo 2019 de la Compañía de Taxis Trans-sabanilla S.A. y mi visión como profesional en el área financiera contable



Carlos Alberto Yáñez
Contador General
Ruc 1716654973001