

1. Datos y Actividades de la Compañía

CONTRATAX S.A. "La Compañía" fue constituida en la ciudad de Santo Domingo – Ecuador mediante escritura pública del 10 de mayo de 1996 e inscrita en el Registro Mercantil el 30 de mayo 1997, CONTRATAX se constituye como una compañía anónima y sus estados financieros corresponden a una compañía individual, su actividad principal constituye Transporte de pasajeros en Taxis Para ello realizará las actividades de Transporte de Pasajeros en Taxis

2. Declaratoria de Cumplimiento

Los estados Financieros del año 2012 de la compañía CONTRATAX S.A., se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad cumpliendo así con lo dispuesto por la superintendencia de compañías.

3. Resumen de las Principales Políticas Contables

Los pagos que no superen los \$50,00 deben ser cancelados con fondo rotativo (caja chica), y los que superen dicho valor deben ser cancelados con cheque, transferencia o tarjeta de crédito, con los documentos de respaldo correspondientes.

Las adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo serán consideradas aquellas que superen \$2000,00 y se sujeta a las normas que determina el estatuto y el reglamento interno.

La depreciación es en línea recta no acelerada, las construcciones en proceso, la depreciación se empezara una vez entregada la obra por el contratista.

En el caso de que no exista el no pago de cuotas administrativas, estas no serán objeto de provisión cuentas incobrables. No se realizaran préstamos a los accionistas de la compañía.

La provisión jubilación patronal se la debe realizar según lo determina el código de trabajo y la Ley Orgánica de Régimen Tributario, por profesionales especializados y cuando a las personas hayan cumplido por lo menos 10 años de trabajo en la misma.

4. EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

El efectivo y sus equivalentes está compuesto por los valores de caja general, caja chica y bancos, estos valores son los siguientes:

Cuenta	Valor 2011	Valor 2012
Caja	1772,37	1685,46
Caja Chica	150,00	150,00
Banco Austro Cta. Ahorros.	6346,72	1171,44
Banco Austro otras cuentas	0,00	398,76
Total	8269,09	3405,66

5. CUENTAS POR COBRAR QUE NO GENERAN INTERESES

Las cuentas por cobrar que se originan son por los ingresos de cuotas administrativas, que son el ingreso fundamental de la compañía, estas cuentas por cobrar no se mantienen en cartera por más de 30 días, además se incluyen otras cuentas por cobrar relacionadas directamente con las actividades ordinarias de la compañía y son las siguientes.

CUENTA	VALOR
Socios o Accionistas	1.110,00
Vargas Isidro	4.579,67
Fortum Olga	212,50
Ulloa Ronquillo Rodrigo	346,24
TOTAL	6.248,41

6. ANTICIPOS

Los anticipos son pagos que se realizan por adelantado al adquirir un bien y servicio, se compensan cuando el servicio o bien se entrega en su totalidad, los valores son

CUENTA	VALOR
Iván Pinargote	595,00
Pedro Endo	50,00
Delgado Tacan	1.900,00
Toro Afiasco	1.000,00
Elena Vélez	1.100,00
Marco Quishpe	300,00
Delgado de la Cruz	1.150,00
TOTAL	6.095,00

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se incluyen los activos de los cuales es probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un período y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se lo utilicen en la producción o suministro de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos. En base a esto tenemos que la propiedad, planta y equipo con su respectiva depreciación es la siguiente:

MUEBLES Y ENSERES

La depreciación es en línea recta, y la vida útil del bien está estimada para 10 años

DETALLE	Costo			Depreciación Acumulada			Valor en Libros
	Costo Histórico	Compras 2012	Total Costo	Depreciación Acumulada	Depreciación 2012	Total Depreciación	
Estantería modular	269,50	0,00	269,50	194,47	22,00	216,47	53,03
Mesa Computadora madera	17,86	0,00	17,86	10,43	0,00	10,43	7,43
Sillas Plásticas	445,00	0,00	445,00	311,50	44,50	356,00	89,00
Mueble Oficina madera - puerta vidrio	320,00	0,00	320,00	40,00	8,00	48,00	272,00
Silla Giratoria Secretaria	26,79	0,00	26,79	26,79	0,00	26,79	0,00
Dispensador agua	199,89	0,00	199,89	74,96	19,99	94,95	104,94
Mamparas división ofic. y cabina central	960,00	0,00	960,00	296,00	96,00	392,00	568,00
Escritorios Gerencia y Secretaria	714,32	0,00	714,32	220,24	71,43	291,67	422,65
Archivador metálico 4 gavetas	174,11	0,00	174,11	53,68	17,41	71,09	103,02
Archivadores aereos madera	891,08	0,00	891,08	241,05	89,11	330,16	560,92
Escritorio madera con porta teclado	245,54	0,00	245,54	67,52	24,55	92,07	153,47
Mueble madera 4 divisiones	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Mueble Personal	129,46	0,00	129,46	35,61	12,95	48,56	80,90

CONTRATAX S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2012
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

Teléfono inalámbrico panasonic	70,54	0,00	70,54	18,81	7,05	25,86	44,68
Ventiladores de pared Samsung	78,57	0,00	78,57	20,96	7,86	28,82	49,75
Mesa auxiliar en madera	150,00	0,00	150,00	23,75	15,00	38,75	111,25
Anaquelel archivador mueble puertas vidrio	191,96	0,00	191,96	4,80	19,20	24,00	167,96
Otros Muebles y Enseres	545,71	0,00	545,71	72,15	0,00	72,15	473,56
TOTAL	5530,33	0,00	5530,33	1712,72	455,05	2167,77	3362,57

La depreciación es en línea recta, y la vida útil del bien está estimada para 10 años

EQUIPO OFICINA

DETALLE	Costo			Depreciación Acumulada			Valor en Libros
	Costo Histórico	Compras 2012	Total Costo	Depreciación Acumulada	Depreciación 2012	Total Depreciación	
Sumadora marca Casio DR -220HD	74,11	0,00	74,11	56,12	7,40	63,52	10,59
Teléfono inalámbrico marca sony SPPA945	56,25	0,00	56,25	31,41	0,00	31,41	24,84
Estación central de radio	791,50	0,00	791,50	270,43	79,15	349,58	441,92
Teléfono inalámbrico	24,10	0,00	24,10	2,81	0,00	2,81	21,29
Emplastadora A4-230C	152,00	0,00	152,00	43,07	15,20	58,27	93,73
Licuadaora Oster	84,82	0,00	84,82	23,33	8,48	31,81	53,01
Jandy Uso Presidente	240,00	0,00	240,00	66,00	24,00	90,00	150,00
Jandy Uso Gerente	240,00	0,00	240,00	47,60	24,00	71,60	168,40
Cámara Digital Marca HP	312,50	0,00	312,50	72,92	31,25	104,17	208,33
Ventilador Escritorio	86,61	0,00	86,61	5,77	8,66	14,43	72,18
Caja amplificadora	580,36	0,00	580,36	38,64	58,04	96,68	483,68
Otros Equipos	332,11	0,00	332,11	81,18	0,00	81,18	250,93
TOTAL	2974,36	0,00	2974,36	739,28	256,18	995,46	1978,90

La depreciación es en línea recta, y la vida útil del bien está estimada para 3 años

EQUIPO COMPUTACIÓN

DETALLE	Costo			Depreciación Acumulada			Valor en Libros
	Costo Histórico	Compras 2012	Total Costo	Depreciación Acumulada	Depreciación 2012	Total Depreciación	
Computador completo Intel P4 2,8 GHZ	1.106,45	0,00	1106,45	1106,45	0,00	1106,45	0,00
Computador completo monitor 14" LCD Benq	623,78	0,00	623,78	623,78	0,00	623,78	0,00
Impresora Multifusión Samsung	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00

CONTRATAX S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2012
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

UPS Regulador voltaje	49,11	0,00	49,11	49,11	0,00	49,11	0,00
Impresora HP 4480	99,55	0,00	99,55	0,00	0,00	0,00	99,55
Computador completo Corel Duo	650,00	0,00	650,00	607,75	12,79	620,54	29,46
Impresora Canon MP 140	190,00	0,00	190,00	15,68	0,00	15,68	174,32
Impresora marca HP 4600	151,79	0,00	151,79	75,14	50,09	125,23	26,56
Computador CPU monitor 15" LCD	526,79	0,00	526,79	246,27	173,84	420,11	106,68
Impresora Samsung Laser	290,00	0,00	290,00	47,85	95,70	143,55	146,45
Sistema contable -administrativo	1.473,21	0,00	1473,21	324,11	486,16	810,27	662,94
Computadro Laptop Samsung y CPU		1071,43	1071,43		29,46	29,46	1041,97
TOTAL	5360,68	1071,43	6432,11	3296,14	848,04	4144,18	2287,93

TERRENO

El terreno es bien no depreciable, este bien tiene un valor de 45000,00 dólares de los estados unidos de américa.

CONSTRUCCIONES EN PROCESO

Las construcciones en procesos son las que se realiza por edificio y su valor asciende a 64202,11 dólares según política contable la depreciación de este activo, se iniciara cuando esté completamente terminado o sea entregado por el contratista.

8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

Las cuentas por pagar corresponden a cuentas por pagar proveedores por varios concepto el valor es 11.296,08 dólares.

9. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS SOCIALES

En esta cuenta se incluye un sobre giro bancario en libros, debido a la emisión de cheques, que han sido girado y no cobrado.

10. OBLIGACIONES CON EL IESS

Estos valores se ocasionan por valores que se adeudan por concepto de:

CUENTA	VALOR
Individual IESS	188,17
Prestamos Quirografario	23,40
préstamo Hipotecario	204,78
TOTAL	416,35

11. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

La compañía le debe al SRI, al 31 de diciembre del 2012, lo siguiente:

IMPUESTOS POR PAGAR	VALOR
RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	211,27
RETENCINES AL IVA POR PAGAR	218,29

TOTAL	429,56
--------------	---------------

Estos valores corresponden al mes de diciembre, que por ley se debe pagar en el mes de enero del 2012.

12. BENEFICIOS DE LEY EMPLEADOS

Los beneficios a corto plazo a liquidarse en los próximos doce meses son los siguientes, estos valores surgen por el valor de la provisión que se realiza mensualmente:

DETALLE	VALOR
Décimo tercer sueldo	49,41
Décimo cuarto sueldo	170,32
Vacaciones	86,31
TOTAL	306,04

13. IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION TRABAJADORES

La Participación a trabajadores corresponde al 15% de la utilidad de la compañía.)

La participación de trabajadores según señala la ley es el 15% de las utilidad:

Utilidad del Ejercicio	424,46
15% Empleados y Trabajadores	63,67

Este 15% se subdivide de la siguiente forma:

5% cargas familiares	21,22
10% en general	42,45
Total 15% Participación Trabajadores	63,67

IMPUESTO A LA RENTA

Para el cálculo del Impuesto a la Renta tenemos:

Utilidad luego 15% Emp. y Trabajadores	360,79
(-) Ingresos Exentos	64,26
(+) Gastos no deducibles	
Base Imponible	296,53
23% IR	68,20

14. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social

Al 31 de diciembre del 2012, el capital social de la Compañía está constituido por 10176 acciones de un valor nominal de US\$ 1,00 cada una, el que se encuentra pagado totalmente.

Conciliación entre el número de acciones en circulación al inicio y final del Periodo

Al 31 de diciembre del 2012, el número de acciones de la compañía no cambio.

Reserva Legal

La Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, requiere que las sociedades limitadas transfieran a reserva legal un porcentaje no menor al 10% de la utilidad neta anual, hasta igualar por lo menos, el 50% del capital social de la Compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser capitalizada o utilizada para cubrir pérdidas en las operaciones.

Aportes Futuras Capitalizaciones

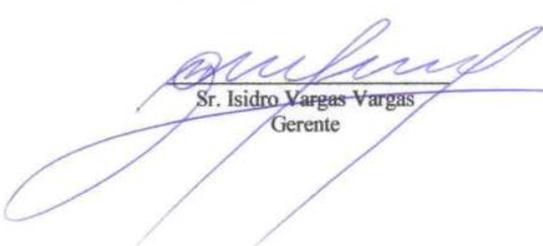
Estos son aportes que realizan los socios para capitalizar a futuro, en este año ha existido un incremento y han sido aporte que han realizado los socios para la construcción de edificios, además de otros valores menores por otros conceptos.

15. VENTA DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS

Los ingresos de la compañía son principalmente por la cuota de administración este valor asciende a \$68081,00 dólares. Otro Rubro de ingreso es el de servicio de transporte por un valor de \$18731,77, también se recibe ingresos por servicio de publicidad rodante, que es de un valor de 446,43. Además existen otros ingresos relacionados con la operación de la empresa los que ascienden a 2.893,67

16. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2012 hasta la fecha de emisión de este informe no se produjeron eventos, que en opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan.


Sr. Isidro Vargas Vargas
Gerente


CPA. Dra. Estela Chica C
Contador General