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 inscripta en el Registro Mercantil el 30 de mayo de 1997. CONTRATAX se constituye como una compañía anónima y sus estados financieros corresponden a una compañía individual, su actividad principal Transporte de pasajeros en Taxis. Para ello realizará las actividades de Transporte en Pasajeros de Taxis.

2. Declaratoria de Cumplimiento

Los estados Financieros del año 2013 de la compañía CONTRATAX S.A., se han élaborado 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. EFECTIVO 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 2012	Valor 2013
Caja	1.500,10	1685,46
Caja Chica	150,00	150,00
Banco Austro Cuenta Corriente.	-5.339,17	
Banco Austro Cta. Ahorros.	1.247,61	1171,44
Banco Austro otras cuentas	4.110,08	398,76
Total	**1.668,62**	**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.

ACCIONISTAS	
VARGAS VARGAS ISIDRO NOE	4.550,31
FORTUM OLGA	212,50

ULLOA RONQUILLO RODRIGO	176,24
AREVALO AMAGUAYA MAURO	35,00
ZAMBRANO MACIAS LUIS	35,00
MEJIA HERRERA WILSON	225,00
ANZULES CEDEÑO NIXON	35,00
MOROCHO NIETO JUAN FRANCISCO	90,00
CEDEÑO SOLORZANO GUSTAVO	540,00
HIDALGO YANEZ HECTOR	35,00
MERINO GUAMAN BYRON	105,00
ESCUDERO LOPEZ MANUEL	70,00
DUEÑAS LOPEZ MARCOS	70,00
VELEZ PARRAGA RAMON	35,00
REYES BENAVIDES OSCAR	35,00
MENDOZA GUILLEN FABIAN	35,00
PEÑAFIEL CHIRIBOGA RUBEN	315,00
BONILLA VILLALVA BOLIVAR	270,00
PULLOPAXI CUEVA FRANKLIN	270,00
SOLIS BAJAÑA CARLOS	35,00
FLORES SANCHEZ EDISON	45,00
BONILLA LEON ELEUTERIO	70,00
ENRIQUEZ CALVA GERMAN	135,00
ANGAMARCA LUIS	350,00
CARRANZA MORENO ALEJANDRO	215,00
ACOSTA JACOME HECTOR	80,00
CHACAN TRUJILLO PABLO	95,00
OCHOA AGUILAR JESUS	90,00
BARONA CONZA ROBERTO	35,00
MENESES PANTOJA LUIS	180,00
TORRES QUEZADA ESTALIN	180,00
VALENCIA NAZARENO JESSICA	152,50
TOLEDO NESTOR AMADOR	420,00
TOTAL	9221,55

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
DR. PEDRO ENDO MITE	50,00
JOSE DELGADO TACAN	1.900,00
JUAN DELGADO DE LA CRUZ	1.150,00
VELEZ GARCIA ELENA	1.100,00
QUISPHE MARCO	300,00
VILLAGOMEZ ROMERO HECTOR	280,00
FRAY VELEZ MAYRA	50,00
TOTAL	**4.830,00**

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:

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 86.255,41dólares según política contable la depreciación de este activo, se iniciara cuando esté completamente terminado o sea entregado por el contratista.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO DIFERENTE DE INMUEBLES

DETALLE	VALOR
MUEBLES Y ENSERES	7.244,04
MAQUINARIA Y EQUIPO	2.974,36
EQUIPO DE COMPUTACION	6.620,48

DEPRECIACIONES

(-) DEPREC ACUM PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	VALOR
DEPRECIACION ACUMULADA MUBLES Y ENSE	-2.756,06
DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA	-1.300,85
DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COM	-5.388.88

8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

Las cuentas por pagar corresponden a cuentas por pagar proveedores por varios concepto el valor es 31.847,45 dólares.

LOCALES	VALOR
JOSE DELGADO TACAN	3.000,00
JOSE IGNACIO TERAN MONTES	2.300,76
JAVIER SARANGO ULLAURI	739,40
AHORROS ACCIONISTAS	25.807,29

9. OBLIGACIONES CON EL IESS

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

CUENTA	VALOR
Aporte patronal IESS	266,21
Individual IESS	204,85
Prestamos Quirografario	82,09
préstamo Hipotecario	204,78
TOTAL	**757,93**

10. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

La compañía le debe al SRI, al 31 de diciembre del 2013, lo siguiente:

IMPUESTOS POR PAGAR	VALOR
RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	344,64
RETENCINES AL IVA POR PAGAR	680,10
IVA COBRADO	144,64
TOTAL	**1169,38**

Estos valores corresponden al mes de diciembre, que por ley se debe pagar en el mes de enero del 2013.

11. 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
DECIMO TERCERO	167,52
DECIMO CUARTO	1.579,83
FONDOS RESERVA	86,70

TOTAL	**1.834,05**

12. 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	**4.268,11**
15% Empleados y Trabajadores	**640,22**

Este 15% se subdivide de la siguiente forma:

5% cargas familiares	213,41
10% en general	426,81
Total 15% Participación Trabajadores	**640,22**

IMPUESTO A LA RENTA

Para el cálculo del Impuesto a la Renta tenemos:	
Utilidad luego 15% Emp. y Trabajadores	3.627,89
22% IR	**791,22**

13. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social

Al 31 de diciembre del 2013, el capital social de la Compañía está constituido por 10176 acciones de un val 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 2013, 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 reserva legal un porcentaje no menor al 10% de la utilidad neta anual, hasta igualar por lo menos, el 50% del capit social de la Compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución a los accionistas, excepto en el caso de liquidaci 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 si aporte que han realizado los socios para la construcción de edificios, además de otros valores menores por otr conceptos. En este año se ha realizado un aumento de 22.028,38 dolares.

14. VENTA DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS

Los ingresos de la compañía están estructurados de la siguiente forma:

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
VENTA DE BIENES	**VALORES**
CUOTAS DE ADMINISTRACION	78.400,00
ATRASOS POR ADMINISTRACION	1.538,50
SERVICIO TRANSPORTE SRI	1.654,77
PUBLICIDAD RODANTE	3.125,01
NOTA CREDITO I.E.S.S	43,78
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES	
OTROS INGRESOS	6.731,43
OTROS INGRESOS	
INTERESES FINANCIEROS	
INTERESES FINANCIEROS	31,42
TOTAL INGRESOS	**91.524,91**

15. GASTOS

GASTO DE VENTA		**27.901,72**
SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES		12.925,29
REMUNERACION UNIFICADA	12.801,94	
SALARIO DIGNO	123,35	
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL		2.995,13
APORTE PATRONAL I.E.S.S	1.960,77	
FONDOS DE RESERVA	892,33	
IECE Y SETEC	142,03	
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		2.683,16
DECIMO TERCER SUELDO	1.052,62	
DECIMO CUARTO SUELDO	1.390,13	
VACACIONES	240,41	
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTONOMOS		3.842,59
SERVICIOS OCASIONALES	3.842,59	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0,00	243,91
MANTENIMIENTO Y REPARACION EQUIPO	243,91	
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	0,00	3.214,32
ALQUILER FRECUENCIA	3.214,32	
AGUA ENERGIA LUZ Y TELECOMUNICACION		1.140,73
LUZ ELECTRICA	280,48	
TELEFONIA CNT	107,72	
TELEFONIA CLARO	752,53	

OTROS GASTOS		856,59
UTILES OFICINA	391,70	
MATERIAL DE ASEO LIMPIEZA	145,68	
ACCESORIOS DE COMPUTACION	275,71	
GASTO BOTELLON AGUA	43,50	
GASTOS ADMINISTRATIVOS		**56.835,26**
SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES		11.057,00
REMUNERACION UNIFICADA	10.772,00	
RETROACTIVOS	76,00	
UNIFORMES EMPLEADOS	209,00	
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL		2.172,51
APORTE PATRONAL I.E.S.S	1.192,63	
FONDOS RESERVA	872,91	
IECE Y SETEC	106,97	
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		1.854,50
DECIMO TERCER SUELDO	903,97	
DECIMO CUARTO SUELDO	785,42	
VACACIONES	165,11	
PLANES A BENEFICIOS A EMPLEADOS		695,00
GASTO PROVISION JUBILACION PATRONAL	597,00	
GASTO DESAHUCIO	98,00	
HONORARIOS COMISIONES Y DIETAS A PERSON		2.937,79
HONORARIOS COMISION Y DIETAS A PERSON	2.937,79	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		720,73
MANTENIMIENTO PARADAS	112,20	
MANTENIMIENTO Y REPARACION EQUIPO COM	608,53	
PROMOCION Y PUBLICIDAD		864,40
PUBLICIDAD	864,40	
TRANSPORTE		10.739,99
GASTO MOVILIZACION	9.047,82	
SERVICIO TRANSPORTE SRI	1.692,17	
GASTO DE GESTION		7.014,75
ANIVERSARIO COMPAÑIA	6.634,97	
GASTOS REPRESENTACION	379,78	
GASTO DE VIAJE		275,00
VIATICOS	275,00	
AGUA ENERGIA LUZ Y TELECOMUNICACION		1.690,32
AGUA POTABLE	109,58	
LUZ ELECTRICA	273,01	
TELEFONIA CNT	188,75	
TELEFONIA CLARO	820,18	
SERVICIO INTERNET	298,80	

NOTARIOS Y REGISTRADORES PROPIEDAD O ME		38,00
NOTARIOS Y REGISTRADORES PROPIEDAD O	38,00	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		5.203,55
IMPUESTOS MUNICIPALES	166,19	
IMPUESTO VIA PUBLICA (PARADAS)	350,61	
GASTO PATENTE	455,52	
IMPUESTO I.V.A	3.770,77	
IMPUESTO A LOS ACTIVOS T 1.5X	182,09	
OTROS IMPUESTOS	176,88	
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS	101,49	
DEPRECIACIONES		2.156,80
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		2.156,80
DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	588,29	
DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPO	305,39	
DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACION	1.263,12	
GASTO DETERIORO		1.211,72
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		1.211,72
DETERIORO EQUIPO DE COMPUTACION	1.211,72	
OTROS GASTOS		8.203,20
UTILES DE OFICINA	755,19	
REFRIGERIOS	318,17	
GASTO DEPORTE	1.003,29	
CONVOCATORIAS PRENSA	110,52	
DONACIONES Y COLABORACIONES	573,70	
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	419,29	
SUSCRIPCION PERIODICO	114,28	
APORTACIONES UNION COMPAÑIAS	1.246,00	
GASTOS GENERALES	330,64	
GASTOS SITIOS ESTACIONAMIENTO	75,85	
MULTAS	7,99	
TINTAS & TONERS IMPRESORAS	933,33	
GASTO IMPRENTA	585,80	
ACCESORIOS COMPUTACION	378,96	
AGASAJO NAVIDEÑO	1.350,19	
GASTOS FINANCIEROS		2.519,82
INTERESES	2.160,32	
OTROS GASTOS FINANCIEROS	165,50	
COSTO FINANCIERO (INTERES NETO)	194,00	
TOTAL EGRESOS	**$**	**87.256,80**

16. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2013 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.

Gerente

Contador General