

COMPAÑÍA DE TAXIS TRANSCONOPI S.A.

NOTAS AL LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO 2019

1.- ACTIVIDAD ECONOMICA.

La Compañía de Taxis TRANSCONOPI S.A, se constituye con el nombre de TRANSPORTE DE COMERCIO E INTEGRACION DEL NOROCCIDENTE DE PICHICNHA el 15 de julio de 1996, mediante Escritura Pública emitida por la Notaria Décimo Octava del cantón Quito, mediante resolución N° 002-CJ-17- 96 emitida el 11 de enero de 1996, el 21 de agosto del 2018 mediante escritura emitida por la Notaria Primera del cantón Pedro Vicente Maldonado procede al cambio de razón social de TRANSPORTE DE COMERCIO E INTEGRACION DEL NOROCCIDENTE DE PICHICNHA por el de COMPAÑÍA DE TAXIS TRANSCONOPI S.A. la misma que es aprobada mediante Resolución N° SCVS-IRQ-DRASD-2018-SAS-2018-00011505 el 11 de diciembre del 2018, está controlada por la SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS, su actividad económica es el servicio de transporte de taxis, su operación es en el cantón Pedro Vicente Maldonado de la Provincia de Pichincha

2.- PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES

a. Bases de presentación –

De acuerdo a la Ley Orgánica del Régimen Tributario en su Artículo 20 “Principios generales” dice que la contabilidad se llevara por el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América, tomando en consideración los Principios Generales Contables de General Aceptación, para registrar el movimiento económico y determinar el estado de Situación Financiera y los resultados imputables al respectivo ejercicio impositivo.

El Artículo 20 de la Ley 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

Las depreciaciones, provisiones y amortizaciones se aplican de acuerdo a lo establecido en el Artículo 28, numerales; 3 6 literal a); 7 literal b) del Reglamento a la Ley Orgánica del Régimen Tributario Interno.

b. Estimaciones Contables-

Los Estados Financieros adjuntos están preparados y presentados aplicando en forma uniforme las Normas y Procedimientos establecidos en los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, en cuyos postulados requieren 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 de la Administración tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor

utilización de la información disponible al momento, los cuales podrán llegar a diferir de sus efectos finales.

c) Reconocimiento de ingresos y gastos -

El financiamiento operativo de la entidad está dado por aportes mensuales de los socios accionistas los cuales son registrados como ingresos operativos el Balance de Resultados.

Los gastos están sustentados mediante comprobantes de veta autorizados, se afectan a momento que se cancela la obligación.

ESTADOS FINANCIEROS (NOTA 2)

BALANCE GENERAL

Al 31 de diciembre del 2019

ACTIVOS

Caja General	378,99	
Pichincha Cta. Cte. 3031356104	2.832,92	
Cuentas por Cobrar	103,04	
Anticipo Pago a Proveedores	2.000,00	
Retenciones del Impuesto a la Renta del ejer	0,12	
Anticipos del impuesto a la renta del ejercic	167,56	
Terrenos	27.365,97	
Muebles y Enseres	2.532,50	
Depreciacion acumulada de Muebles y enseres	1.476,10	
Total Activos		33.905,00

PASIVO

Ret.1% I.R. (compra bienes/transporte, constr	0,31	
Ret.2% I.R. (servicios p.naturales/sociedades	2,60	
RETENCIONES IVA POR PAGAR	10,21	
70% Retención del IVA	9,91	
100% Retención del IVA	0,30	
15% Participación a Trabajadores	136,20	
Otras Cuentas Por Pagar	18.952,32	
Total		19.101,64

PATRIMONIO

Capital Suscrito	820,00	
Reserva Legal	49,29	
Superávit por revaluación de propiedades plan	12.975,60	
Ganancias Acumuladas	790,38	
TOTAL PATRIMONIO		14.635,27

BALANCE DE RESULTADOS

Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019

INGRESOS	11.484,70	
Ingresos por Arriendos	175,00	
Ingresos Varios	9,76	
Aportes para administración	8.881,00	
Interés Ganado Ctas.Ahorro	3,94	
Ingresos Extraordinarios	2.415,00	
Total ingresos		11.484,70
GASTOS	11.316,61	
GASTOS DE ADMINISTRACION	11.316,61	
Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	6.300,00	
Mantenimiento y reparaciones	324,43	
Comisiones	12,85	
Promosion y publicidad	112,63	
Transporte	349,12	
Gastos de gestion(agasajos a accionistas, trabajadores)	735,30	
Agua, energia y telecomunicaciones	791,72	
Notarios y registradores de la propiedad	683,00	
Impuestos contribuciones y otros	1.089,77	
Depreciaciones	253,25	
Otros gastos	664,54	
Total gastos		11.316,61
Utilidad del ejercicio		168,09

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
POR EL METODO DIRECTO
Periodo 2019

	ENTRADAS	SALIDAS
	ORIGEN	APLICACIONES
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Ingresos por Arriendos	-	175,00
Ingresos Varios	-	9,76
Aportes para administración	-	8.881,00
Interés Ganado Ctas.Ahorro	-	3,94
Ingresos Extraordinarios	-	2.415,00
Honorarios	6.300,00	

Mantenimiento Equipos, Instalaciones	324,43	
Comisiones Bancarias	12,85	
Promoción y publicidad	112,63	
Transporte	349,12	
Gastos de gestión	735,30	
Servicios básicos	791,72	
Notarios y registro propiedad	683,00	
Impuestos	1.089,77	
Depreciaciones	253,25	
Otros gastos	664,54	
Aporte para la Administracion	61,00	
Cuentas por Cobrar	103,04	
aporte administración		61,00
Anticipo Pago a Proveedores		40,92
Retenciones del Impuesto a la Renta del ejer	0,01	
Anticipos del impuesto a la renta del ejercic	141,54	
Depreciacion acumulada de Muebles y enseres		253,25
Ret.1% I.R. (compra bienes/transporte, constr		0,31
Ret.2% I.R. (servicios p.naturales/sociedades		1,02
70% Retención del IVA		3,27
100% Retención del IVA		0,30
15% Participación a Trabajadores		136,20
Otras Cuentas Por Pagar		
Depositos por confirmar	50,68	
Aporte para administracion transitoria		
Sub totales	11.672,88	11.980,97
Flujo neto de efectivo de actividades de operación	308,09	
Flujo neto de efectivo de actividades de inversion		
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Otras Cuentas Por Pagar		7.617,81
Capital Suscrito	12.000,00	
Reserva Legal		49,29
Ganancias Acumuladas		443,63
(-) Pérdidas Acumuladas		4.382,19
Ganancia neta del periodo	907,99	
Sub totales	12.907,99	12.492,92
Flujo neto de efectivo de actividades de financiamiento		415,07
Incremento neto del efectivo		106,98
Saldo del efectivo al inicio del periodo 2018		3.318,89
Saldo del efectivo al final del periodo 2019		3.211,91
Saldo de flujo		106,98

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	RESULTADOS ACUMULADOS				RESERVA POR VALUACIÓN	GANANCIA NETA DEL PERIODO	TOTAL PATRIMONIO	CÓDIGO
		RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS					
		301	30402	30601	30602				
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	820,00	49,29	790,38	-	12.975,60	168,09	14.803,36	99	
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	12.820,00	-	346,75	-4.382,17	12.975,60	907,97	22.668,15	9901	
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	12.820,00	P	346,75	-4.382,17	12.975,60	907,97	22.668,15	990101	
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:							-	990102	
CORRECCION DE ERRORES:							-	990103	
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	12.000,00	49,29	443,63	4.382,19	-	739,88	-7.864,79	9902	
Aumento (disminución) de capital social	12.000,00		443,63	4.382,19		907,97	-8.032,88	990201	
Aportes para futuras capitalizaciones							0	990202	
Prima por emisión primaria de acciones							0	990203	
Dividendos			N			N	0	990204	
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales		49,29	N			N	0	990205	
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta			P				0	990206	
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo			P				0	990207	
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles			P				0	990208	
Otros cambios (detallar)		D	D	D		D	0	990209	
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)						168,09		990210	

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO (Nota 3).

En este grupo se registran los valores disponibles en dinero en efectivo, depósitos en cuenta de ahorros y la cuenta de integración del patrimonio. Su saldo al 31 de diciembre del año 2019 está constituido de acuerdo al siguiente detalle que suma 3, 211,91

Caja
Pichincha Cta. Cte. 3031356104

378,99
2.832,92

OTRAS CUENTAS POR COBRAR Y SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS (NOTA 4).

En esta cuenta registra el valor de USD \$ 2.103,04 de acuerdo al siguiente detalle al 31 de diciembre del 2019,

Cuentas por cobrar	103,04
Anticipo a proveedores	2.000,00

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (NOTA 4)

En esta cuenta se registra los siguientes rubros:

Retenciones en la fuente	0,12
Anticipo del impuesto a la renta	167,56
Total	167,68

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (NOTA 5)

Al 31 de diciembre del año 2019 la cuenta propiedad planta está dado por los siguientes bienes inmuebles y muebles de acuerdo al siguiente detalle:

Terrenos	27,365,97	
Muebles y enseres	2.532,50	
Menos depreciación acumulada	- 1.476,10	
Total		28.422,37

RETENCIONES IMPUESTO A LA RENTA (NOTA 6)

En esta cuenta se agrupa los impuestos pendientes de pago al 31 de diciembre del 2019 suma el valor de USD \$ 149,32

OTRAS CUENTAS POR PAGAR (NOTA 7)

El saldo al 31 de diciembre del 2019 es de USD \$ 18,952,32, valores adeudados a los accionistas por concepto de aportes para la adquisición del terreno donde funciona la sede de la Compañía

CAPITAL Y SUPERAVIT (NOTA 8)

El capital social de la compañía sufrió una disminución considerable debido a la anulación por la Superintendencia de Compañías la anulación del aumento del capital social.

Capital suscrito y pagado	820,00	
Reserva legal	49,29	
Superávit por revaluación	12.975,60	
Guanacias acumuladas	790,38	
Total patrimonio		14.635,27

INGRESOS DEL PERIODO (NOTA 9)

Los ingresos obtenidos por la compañía están dados por aportes mensuales ordinarios y extraordinarios de los accionistas para cubrir los gastos de administración al 31 de diciembre del 2019, aportaron el valor de USD 11.484,70

EGRESOS DEL PERIODO (NOTA 10)

Son erogaciones que efectúa la compañía para cumplir con sus obligaciones al término del periodo 2019, sus gastos se describen a continuación: 11.316,61 como utilidad del ejercicio de 168,09



Lcdo. Eduardo Bastista A
CONTADOR, REG. 33659