

AMERICAN TAXI CIA LTDA**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

	NOTAS	Diciembre 2015	Diciembre 2014
ACTIVOS CORRIENTES:			
Caja y equivalentes	4	0,00	0,00
Cuentas por Cobrar Accionistas	4,1	0,00	5.000,00
Cuentas por Cobrar Comerciales	5	117.945,95	168.376,17
Gastos Anticipados y otras cuentas por cobrar	6	13.373,52	86.549,94
Total Activos Corrientes		131.319,47	259.926,11
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			
Muebles y Enseres		3.692,94	3.692,94
Equipo de Computacion		21.722,08	21.722,08
Equipo de Oficina		0,00	0,00
Maquinaria y Equipo		9.134,40	9.134,40
Total propiedades		34.549,42	34.549,42
Menos : Depreciacion Acumulada		30.565,74	29.535,08
Propiedades al costo neto		3.983,68	5.014,34
OTROS ACTIVOS		0,00	0,00
TOTAL DE ACTIVOS		135.303,15	264.940,45
PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
Sobregiro Bancario		11.963,55	38.867,14
Proveedores	7	124.014,27	98.945,60
Otras Cuentas por pagar	8	31.695,70	166.402,81
Gastos acumulados por pagar	9	4.782,94	5.083,91
Total pasivos corrientes		172.456,46	309.299,46
PROVISION JUBILACION PATRONAL		0,00	0,00
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
Capital social	10	448,00	448,00
Reserva Legal		519,75	519,75
Utilidades Retenidas		-47.218,47	-57.938,17
Utilidades (Pèrdida) del ejercicio		9.097,41	12.611,41
Total Patrimonio de los accionistas		-37.153,31	-44.359,01
TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO		135.303,15	264.940,45

AMERICAN TAXI CIA LTDA

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

	NOTAS	Diciembre 2015	Diciembre 2014
INGRESOS	11		
8% COMISION POR SERVICIOS		35.443,98	61.862,78
SERVICIO TRANSPORTE		323.685,05	524.700,99
Otros ingresos		25.096,70	47.696,12
TOTAL INGRESOS		384.225,73	634.259,89
(-) GASTOS DE OPERACIÓN			
Gastos de Administracion		363.637,34	615.014,15
UTILIDAD EN OPERACIONES		20.588,39	19.245,74
OTROS INGRESOS (GASTOS)			
Gastos Financieros		11.490,98	6.634,33
Intereses ganados		13.290,98	8.434,33
		1.800,00	1.800,00
Total		<u>9.097,41</u>	<u>12.611,41</u>
PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		9.097,41	12.611,41
MENOS:			
(-) 15% participación trabajadores	12	1.364,61	1.891,71
(-) 22% impuesto a la renta	13	0,00	0,00
Total		1.364,61	1.891,71
UTILIDAD(PERDIDA) NETA		<u><u>7.732,80</u></u>	<u><u>10.719,70</u></u>

AMERICAN TAXI CIA LTDA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

	Capital Social	Reserva Legal	Utilidades Retenidas	Total
Utilidad Neta			5.147,08	5.147,08
Capitalización			-62.313,19	
Devolución Aportes				
Transferencia		519,75		519,75
Saldos 31 de diciembre del 2013	448,00	519,75	-57.166,11	-56.198,36
Utilidad Neta			12.611,41	12.611,41
Capitalización			-57.938,17	
Devolución Aportes				
Transferencia		519,75		519,75
Saldos 31 de diciembre del 2014	448,00	519,75	-45.326,76	-44.359,01
Utilidad Neta			9.097,41	9.097,41
Capitalización			-47.218,47	
Devolución Aportes				
Transferencia		519,75		519,75
Saldos 31 de diciembre del 2015	448,00	519,75	-38.121,06	-37.153,31

Ver notas a los estados financieros

AMERICAN TAXI CIA LTDA

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

	2.015
FLUJO DE CAJA EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Efectivo recibido de clientes	439.655,95
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(428.684,72)
Intereses recibidos	0,00
Intereses pagados	(11.490,98)
Impuestos y participación a trabajadores pagados	0,00
Otros	0,00
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	<u><u>(519,75)</u></u>
FLUJO DE CAJA EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Adquisición de propiedades ,planta y equipo,neto	0,00
Adquisición de inversiones	0,00
Disminución de inversiones	0,00
Adquisición de otros activos	0,00
Efectivo neto proveniente de actividades de inversión	<u><u>0,00</u></u>
FLUJO DE CAJA EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Obligaciones por pagar a bancos, neto	0,00
Aporte futura capitalización	519,75
Dividendos pagados	0,00
Efectivo neto proveniente de actividades de financiamiento	<u><u>519,75</u></u>
CAJA Y BANCOS	
Incremento neto durante el período	(0,00)
Saldos al comienzo del año	<u>(0,00)</u>
Saldos al final del año	<u><u>(0,00)</u></u>

AMERICAN TAXI CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. INFORMACIÓN GENERAL

La compañía se constituyó en la República del Ecuador el 30 de abril del 1999, el objetivo principal es proporcionar el sistema de servicio de transporte terrestre de taxis, en todas sus modalidades, camionetas, furgonetas, winchas y cualquier otro tipo de transporte, en todo lo que se refiere a viajes de turismo, carga, comercio y mudanzas. Realizar a través de ellos o de terceros el transporte por vía terrestre, área, fluvial o marítima de toda clase de mercancías en general, de pasajeros de carga, materiales para la construcción, comunicación nacional e internacional.

Adquirir para sí acciones , participaciones o cuotas sociales de cualquier clase de compañía pudiendo intervenir en la fundación o aumento de capital de otras sociedades relacionadas con el objeto.

Como resultado de la recesión económica producida en los últimos años debido principalmente al deterioro de la capacidad productiva de los sectores económicos del país, el Gobierno del Ecuador aprobó un proceso de dolarización de la economía fijando como moneda de curso legal en el país el dólar de los Estados Unidos de América. En consecuencia a partir del 1 de abril del 2000, la Contabilidad registra las transacciones en U.S.D. dólares.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Declaración de cumplimiento - Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF-PYMES).

2.2 Bases de preparación - Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico, tal como se explica en las políticas contables incluidas más abajo. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de bienes y servicios.

El valor razonable es el precio que se recibiría por vender un activo o el valor pagado para transferir un pasivo entre participantes de un mercado en la fecha de valoración, independientemente de si ese precio es directamente observable o estimado utilizando otra técnica de valoración.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

2.3 Impuestos - El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

2.3.1 Impuesto corriente - Se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo de la compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.

2.3.2 Impuestos diferidos - Se reconoce sobre las diferencias temporarias determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y sus bases fiscales. Un pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Un activo por impuesto diferido se reconoce por todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

La Compañía compensa activos por impuestos diferidos con pasivos por impuestos diferidos si, y solo si tiene reconocido legalmente el derecho de compensarlos, frente a la misma autoridad fiscal, los importes reconocidos en esas partidas y la Compañía tiene la intención de liquidar sus activos y pasivos como netos.

2.4 Reconocimiento de 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.

2.4.1 Ingresos por alquileres - El ingreso por concepto de alquileres bajo arrendamientos operativos se reconoce empleando el método de línea recta durante el plazo correspondiente al arrendamiento.

2.5 Gastos - Se registran al costo histórico. Los 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 más cercano en el que se conocen.

2.6 Compensación de saldos y transacciones - Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

2.7 Activos financieros - Todos los activos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción, excepto por aquellos activos financieros clasificados al valor razonable con cambios en resultados, los cuales son inicialmente medidos al valor razonable y cuyos costos de la transacción se reconocen en resultados.

Todos los activos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado o al valor razonable.

2.8 *Pasivos financieros e instrumentos de patrimonio emitidos por la Compañía* - Los instrumentos de deuda y patrimonio son clasificados como pasivos financieros o como patrimonio de conformidad con la sustancia del acuerdo contractual.

Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

2.8.1 *Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar* - Son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva.

2.9 *Normas nuevas y revisadas sin efecto material sobre los estados financieros*

La Administración considera que la aplicación de las normas revisadas durante el año 2013, detalladas anteriormente, no ha tenido un efecto material sobre la posición financiera de la Compañía, los resultados de sus operaciones o sus flujos de efectivo.

3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF-PYMES 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 presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la administración de la Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

Deterioro de activos - A la fecha de cierre de cada período, o en aquella fecha que se considere necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de que dichos activos hubieran sufrido una pérdida por deterioro. En caso de que exista algún indicio se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo. Si se trata de activos identificables que no generan flujos de efectivo de forma independiente, se estima la recuperabilidad de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo en períodos anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable incrementando el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse reconocido la pérdida por deterioro.

4. CAJA Y EQUIVALENTES

Un resumen de caja y equivalentes de caja es como sigue:

	2015	2014
	Dic 2015	Dic 2014
Banco Pichincha	0,00	0,00
Total	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

4.1 ACCIONISTAS

	Dic 2015	Dic 2014
Accionistas: Cèsar Saa	0,00	0,00
Accionistas: Edgar Ron	<u>0,00</u>	<u>3.000,00</u>
Total	<u>0,00</u>	<u>3.000,00</u>

5. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Un resumen de otras cuentas por cobrar es como sigue:

	Dic 2015	Dic 2014
Clientes	119.137,32	170.077,04
Prov.Cuentas Incobrables	<u>-1.191,37</u>	<u>-1.700,87</u>
Total	<u>117.945,95</u>	<u>168.376,17</u>

6. GASTOS ANTICIPADOS

Un resumen de cuentas de gastos anticipados es como sigue:

	Dic 2015	Dic 2014
Anticipo 1era cuota equipos Auto Cab	0,00	22.845,61
CxC V.Sanchez (2%)	0,00	0,00
Cheques devueltos	0,00	6.308,13
Diego Padilla-Gtos		
Legalización	0,00	11.000,00
Retención Fuente clientes	3.981,40	18.243,50

Retención Iva clientes	327,37	2.042,54
Corpoejecutivo	1.000,00	0,00
Pablo Herrera	1.500,00	1.500,00
Sara Vasquez	214,75	214,75
Intereses anticipados renovacion -La yapa	0,00	575,41
Dr.Ruben Gomez	250,00	1.000,00
Garantia Arriendo oficina	1.100,00	1.100,00
Juicio (Carlos-Karina)	5.000,00	0,00
Total	<u>13.373,52</u>	<u>85.549,94</u>

7. PROVEEDORES POR PAGAR

Un resumen de proveedores por pagar como sigue:

	Dic 2015	Dic 2014
Euromoving Cia Ltda	33.964,84	34.049,86
Varios-Ricardo Aulestia-	1.495,00	723,80
Vicente Sánchez -préstamo	18.000,00	16.000,00
Sara Vasquez	11.044,39	6.500,00
Indesfut	0,00	12.280,64
Lozano Vasquez	25.000,00	25.000,00
La Yapa	3.510,04	3.641,30
Dr. Ruben Gomez	0,00	750,00
Solirent	6.000,00	0,00
Luis Tinajero	25.000,00	
Total	<u>124.014,27</u>	<u>98.945,60</u>

8. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen otras cuentas por pagar como sigue:

	Dic 2015	Dic 2014
Impuesto a la renta año 2015	0,00	0,00
Participación trabajadores	1.364,61	1.891,71
Legalización	31.555,64	166.402,81
Fondos depositados no indent.	140,06	-1.026,79
	<u>33.060,31</u>	<u>167.267,73</u>

9. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Un resumen otras cuentas por pagar como sigue:

	Dic 2015	Dic 2014
Fondos less	624,84	980,84
Prov.Décimo Tercer Sueldo	241,07	269,02
Prov.Décimo Cuarto Sueldo	2.454,93	1.133,33
Prov.Fondo de Reserva	152,50	0,00
Prov.Vacaciones	340,80	0,00
Prestamos less	269,60	
Impuestos y Contribuciones	699,21	1.639,07
Total	<u>4.782,95</u>	<u>4.022,26</u>

10. CAPITAL SOCIAL

Un resumen de la conformación del capital es como sigue:

	Dic 2015	Dic 2014	
ACCIONISTAS	CAPITAL	CAPITAL	
RON EDGAR	40,00	40,00	9%
SANCHEZ VICENTE	40,00	40,00	9%
SAA CESAR	40,00	40,00	9%
JIMENEZ MILTON	40,00	40,00	9%
VALLEJO GALO	40,00	40,00	9%
BORJA MARCOS	40,00	40,00	9%
SACASARI ALEJANDRO	40,00	40,00	9%
CABEZAS LUIS	40,00	40,00	9%
CASTILLO CESAR	40,00	40,00	9%
CORREA FREDDY	40,00	40,00	9%
VELASCO PACO	40,00	40,00	9%
MONTALVO RUFFO	8,00	8,00	2%
Total	<u>448,00</u>	<u>448,00</u>	100%

Capital Social .- El capital social autorizado en el 2015, fue de 448 dólares dividido en 448 acciones de 1 dólares cada una.

Reserva de Capital .- Incluye los valores de las cuentas Reserva por Revalorización del

patrimonio y Reexpresión monetaria originadas por la corrección monetaria del patrimonio y de los activos y pasivos no monetarios de años anteriores, respectivamente transferidos en esta cuenta. Esta reserva puede ser total o parcialmente capitalizada. El saldo de esta cuenta no es disponible para el pago de dividendos en efectivo.

Reserva legal.- La ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Dividendos - A partir del año 2010, los dividendos distribuidos a favor de accionistas personas naturales residentes en el Ecuador y de sociedades domiciliadas en paraísos fiscales, o en jurisdicciones de menor imposición, se encuentran sujetos a retención para efectos del impuesto a la renta.

11.INGRESOS

Un resumen de los ingresos es como sigue:

	Dic 2015	Dic 2014	Variacion	%
Servicio de transporte	323.685,05	524.700,99	-201.015,94	-38%
Intereses Ganados	1.800,00	1.800,00	0,00	0%
Otros Ingresos	25.096,70	47.696,12	-22.599,42	-47%
Comisiones por servicios	35.443,98	61.862,78	-26.418,80	-43%
Total	386.025,73	637.409,89	-251.384,16	-39%

Un resumen de los gastos de administración y ventas es como sigue

CUENTAS	Dic 2015	Dic 2014	Variación	%
GTOS PERSONAL	29.432,40	61.560,67	-32.128,27	-52%
TELEFONOS	1.021,49	3.115,08	-2.093,59	-67%
REFRIGERIOS(ALMUERZOS-MERIENDAS)	1.987,40	2.793,03	-805,63	-29%
ARRIENDOS /ALQUILERES	1.500,00	1.683,00	-183,00	-11%
MANTENIMIENTO ACTIVOS	3.811,52	2.744,00	1.067,52	39%
SERVICIOS OCASIONALES	10.912,85	13.124,63	-2.211,78	-17%
DEPRECIACIONES	1.030,66	1.282,32	-251,66	-20%
PUBLICIDAD	423,36	423,36	0,00	100%
AGASAJO NAVIDEÑO	1.176,00	1.381,30	-205,30	-15%
COMUNICACIONES	0,00	0,00	0,00	100%
FORMUL.FCT.LIQ.COMP	591,74	2.208,33	-1.616,59	-73%
SERVICIO DE TRANSPORTE	307.914,84	512.993,62	-205.078,78	-40%
OTROS	3.835,08	11.704,81	-7.869,73	-67%
GASTOS FINANCIEROS	13.290,98	8.434,33	4.856,65	58%
	376.928,32	623.448,48	-246.520,16	-39,5%

12.PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de la utilidad neta considerada para efectos del cálculo del impuesto a la renta. El movimiento de la provisión para participación a trabajadores fue como sigue:

	Dic 2015	Dic 2014
Saldo al comienzo del año	1.891,71	0,00
Provisión del año	1.364,61	1.891,71
Pagos efectuados	<u>-1.891,71</u>	<u>0,00</u>
Saldo al final del año	<u>1.364,61</u>	<u>1.891,71</u>

13.IMPUESTO A LA RENTA

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta, se calcula en un 22% sobre las utilidades sujetas a distribución (23% para el año 2012) y del 12% sobre las utilidades sujetas a capitalización (13% para el año 2012).

A partir del año 2010, se debe considerar como impuesto a la renta mínimo el valor del anticipo calculado, el cual resulta de la suma matemática del 0.4% del activo, 0.2% del patrimonio, 0.4% de ingresos gravados y 0.2% de costos y gastos deducibles.

Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable es como sigue:

	Dic 2015	Dic 2014
Utilidad neta de participación e impuestos	7.732,80	10.719,70
Gastos no deducibles	<u>3.860,43</u>	<u>200,72</u>
Total Utilidad gravable	<u>11.593,23</u>	<u>10.920,42</u>
Impuesto a la renta cargado a resultados	0,00	1.891,71

El movimiento de la provisión para impuesto a la renta fue como sigue:

	Dic 2015	Dic 2014
Saldo al comienzo del año	0,00	0,00
Provisión del año	0,00	0,00
Pagos efectuados	0,00	0,00
Anticipos y retenciones	0,00	0,00
Saldo al final del año	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

14. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de los estados financieros (2803 del 2016) se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

- La propiedad planta y equipo se utilizó el método del costo atribuido que quiere decir que los valores están a valor de mercado, no tiene efecto contable ya que todos los activos estaban depreciados a la fecha del cierre del ejercicio contable 2015.
- El saldo de cuentas por cobrar comerciales a la fecha asciende al valor de 119.137 usd ,
- En el ejercicio contable por ingresos de cuotas mensuales de frecuencia y otros conceptos se realiza una factura mensual por todos los concesionarios que cancelan sus cuotas .

15. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2015 han sido aprobados por la Gerencia en marzo 31 del 2016 y serán presentados a los Accionistas y la Junta de Directores para su aprobación. En opinión de la Gerencia, los estados financieros serán aprobados por la Junta de Directores sin modificaciones.