

COMPAÑÍA DE TAXIS PRADOS DEL VALLE TAXVALL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1.- CONSTITUCIÓN Y OBJETO

Compañía de Taxis Prados del Valle Taxvall S.A. se constituye como Sociedad Anónima el 01 de Octubre de 2002, teniendo como principal actividad económica: Servicio de Taxis.

2.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

2.1 ESTADOS FINANCIEROS EN BASE A LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA NIIF

Los Estados Financieros de la Compañía son preparados de conformidad a lo dispuesto por las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y de acuerdo a las resoluciones emanadas al respecto por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

2.2 PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES DE LA COMPAÑÍA

Se efectuaron los siguientes procedimientos para determinar los Estados Financieros bajo NIIF :

1. Los estados financieros fueron preparados siguiendo el criterio del costo histórico, excepto para la revaluación de edificios y terrenos.
2. El efectivo y equivalentes de efectivo se registran en el balance general a su valor nominal
3. Las cuentas por cobrar a clientes son expresadas a su valor nominal, netas de su "Provisión para cuentas incobrables "
4. En el grupo de Activos por Impuestos corrientes se incluyen los anticipos por impuesto a la renta y retenciones en la fuente, las mismas que son liquidadas en la conciliación tributaria anual
5. Los activos fijos se presentan a su costo histórico de adquisición menos la depreciación acumulada
6. Los ingresos se reconocen cuando los bienes han sido entregados o despachados y con la facturación correspondiente.
7. Los gastos operativos se reconocen cuando los bienes y servicios han sido debidamente recibidos , con la factura y retención en la fuente correspondiente

8. La participación del 15 % en las utilidades a trabajadores se carga a los resultados del ejercicio económico, cancelándose en el siguiente año en los plazos estipulados para el efecto.
9. La Compañía al cierre del ejercicio económico realiza las correspondientes provisiones para impuesto a la renta y el cálculo de la reserva legal, en los porcentajes estipulados en las leyes correspondientes.

3.- ANÁLISIS RESUMIDO DE LOS PRINCIPALES CUENTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

3.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Corresponden a los saldos de caja y bancos disponibles a la fecha del cierre del balance, siendo registrados a su valor nominal.

	2016	2017
Caja General		427.47
Caja Ayuda y Otros	95.00	225.00
Caja Chica	120.00	120.00
Coop. 14 de Marzo	60.09	60.09
Coop. Luz del Valle	1038.17	1053.17
Coop. Luz del Valle 406100010301	1131.64	480.49
TOTAL \$	2444.90	2366.22

3.2 CUENTAS POR COBRAR

El saldo de esta cuenta es como sigue:

	2016	2017
Cuentas por cobrar Socios	15162.05	16874.74
Provisión Incobrables	-2100.71	-2100.71
Cuentas por cobrar empleados	2051.90	1335.86
Anticipo Proveedores	3633.33	3211.33
Otras Cuentas por Cobrar	7186.20	8476.05
Cuentas por Liquidar		33.60
TOTAL \$	25932.77	27830.87

3.3 IMPUESTOS RETENIDOS

Se desglosa de la siguiente manera:

	2016	2017
Anticipo Impuesto a la Renta	383.12	792.36

TOTAL \$	383.12	792.362

3.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Grupo donde se incluye los costos históricos y revalorizados de activos fijos así detallados:

	2016	2017
Equipo de Comunicación	3923.50	914.58
Muebles y Enseres	293.60	
Equipo de Computo	2961.05	3718.45
Depreciación Acumulada	-244.34	-1356.70
Otros Activos		975.00
TOTAL \$	6933.81	4251.33

3.5 CUENTAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR

El saldo de este grupo de cuentas se compone de la siguiente manera:

	2016	2017
Proveedores	9513.43	3958.35
Otras cuentas por Pagar	10458.01	2418.94
Obligaciones Fiscales		881.84
Obligaciones Laborales	1503.81	4546.46
less por Pagar	391.75	490.24
Anticipos Entregados por Socios		55.00
Cuenta por Pagar Bancos (sobregiro)		5166.12
Ctas por pagar Accionistas		975.00
Jubilacion Patronal		663.29
Ctas por pagar Accionistas Largo Plazo	8793.01	8793.01
TOTAL \$	30360.01	22782.13

--	--	--

3.7 PATRIMONIO

Este grupo de cuentas patrimoniales una vez aplicadas las NIIF queda integrado de la siguiente manera:

	2016	2017
Capital social	2000.00	2000.00
Reserva Legal	992.33	992.33
Utilidad del Ejercicio	1949.96	2954.47
TOTAL \$	4942.29	5946.80

3.7 INGRESOS DEL EJERCICIO ECONÓMICO

Ingresos de la actividad empresarial ordinarios y otros ingresos desglosados así:

	2016	2017
Cuotas de Administración	46670.00	45479.00
Multas Varias	11020.39	9336.20
Traspasos	8000.00	19000.00
Otros Ingresos		72.18
TOTAL \$	65690.39	73887.38

3.8 GASTOS

Se detalla en resumen los rubros generales de gastos incurridos en el ejercicio económico

	2016	2017
Sueldos y salarios	18210.80	18194.59
Beneficios Sociales	3694.97	3070.00
Aporte Patronal y Fondos de Reserva	2874.13	3428.56
Honorarios	5162.40	6000.00
Desahucio	1005.50	3071.54
Depreciaciones	1274.57	1112.36
Provisiones	129.70	
Otros Gastos Administrativos	26390.82	36055.76
TOTAL DE GASTOS \$	58742.89	70932.81



Sr. Proaño Orejuela Edwin

GERENTE GENERAL



Sra. Velasquez Gualña Ines María

CONTADORA