



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

NOTA 1.- INFORMACION GENERAL

La **COMPAÑÍA DE SERVICIO DE CARGA LIVIANA COMSERCALIT S.A.**, constituida en la República del Ecuador, con 12 años de vida jurídica, se dedicara a Realizar en forma permanente el servicio exclusivo de transporte de carga liviana en camionetas.

La empresa es una Compañía Anónima, bajo la supervisión y control de la Agencia Nacional de Tránsito, Autoridad de Tránsito Municipal y Superintendencia de Compañías y con residencia de la ciudad de Guayaquil.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Los Estados Financieros corresponden al período contable 2016, cuyos valores se expresan en dólares americanos. A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los Estados Financieros.

NOTA 3.-BASE DE PRESENTACION

Los estados financieros se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera. Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque de costo histórico, activos financieros disponibles para la venta y activos y pasivos financieros a valor razonable con cambios en resultados.

La preparación de estados financieros conformes con las NIIF exige el uso de ciertas estimaciones contables críticas así como también de dirección que ejerza nuestro juicio en el proceso de aplicar las políticas contables.

Como norma general en los Estados financieros no se compensan ni los activos y pasivos, ni los ingresos y gastos, salvo en aquellos casos en que la compensación sea

COMPAÑÍA DE SERVICIOS DE CARGA LIVIANA



requerida o esté permitida por alguna norma y esta presentación sea un reflejo del fondo de la transacción.

Los componentes a relevarse del Balance son:

- a) efectivo y equivalentes de efectivo;
- b) cuentas por cobrar comerciales, Provisión Incobrables
- d) propiedad, planta y equipo;
- e) Activos Diferidos
- f) cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar;
- g) pasivos y activos de impuestos;
- h) provisiones;
- i) capital emitido y reservas.

NOTA 4.-EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

CAJA CHICA.- Su importe por \$ 100.00 establecido de acuerdo a los gastos menores y recurrentes de las sección Administrativa y de Ventas, para efectos de Reembolsos, el custodio del fondo elabora el documento debidamente identificado "Caja Chica" número de documento, fecha y detalle de los gastos, respaldados por documentos legales, sus montos y autorización. Saldo a Diciembre 2016 \$ 17.46.

CAJA GENERAL: Se registra valores a diciembre 2016 de \$ 1627,53.

BANCOS.- La empresa mantiene sus cuentas bancarias en una entidad bancaria

Dirección: Gallegos Lara 1606 y Francisco de Marcos. Teléfono: 5107062-0960851408
Correo electrónico: comsercalit09@Outlook.com
Guayaquil - Ecuador

COMPañIA DE SERVICIOS DE CARGA LIVIANA



Banco de Internacional Cta. Cte.- Se registra depósitos de accionistas y saldo al finalizar el período es de: \$23,73.

Los movimientos bancarios son controlados y revisados semanal y mensualmente se efectúa la conciliación bancaria, identificando las partidas a conciliar.

NOTA 5.-CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

DEPOSITOS EN GARANTIA.- compuesto por \$240.00 al terminar el período contable, contiene el detalle y su valor, de acuerdo a la CONTRATO de arrendamiento.

APORTE POR COBRAR SOCIOS.- Se registra hasta diciembre 2016 una cuenta por cobrar por aporte de socios de \$ 17,929.00.

NOTA 6.-INVENTARIOS.- Se registran en base al costo promedio ponderado. La valorización de los productos comprados a terceros es por línea comercial, los que luego revelan el costo de adquisición final.

NOTA 7.-PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Por efectos de costo beneficio, no se consideró como propiedad, planta o equipo a muebles de oficina y equipos de cómputo.

DEPRECIACION.- Los elementos de propiedades, planta y equipo, se deprecian siguiendo el método lineal, considerando los años de vida útil estimada de los elementos, la misma que se tomó de 50 años más y el porcentaje depreciación que estipula la Ley de Régimen Tributario para este evento.

NOTA 8.-CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES.-

PROVEEDORES NO RELACIONADOS.- NO APLICA.

Dirección: Gallegos Lara 1606 y Francisco de Marcos. Teléfono: 5107062-0960851408
Correo electrónico: comsercalit09@Outlook.com
Guayaquil - Ecuador

COMPañIA DE SERVICIOS DE CARGA LIVIANA



NOTA 9.-OTRAS CUENTAS POR PAGAR

VARIOS ACREEDORES-. NO APLICA

NOTA 10.-PASIVOS / ACTIVOS POR IMPUESTOS

PASIVOS POR IMPUESTOS

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA,- Impuesto por pagar al 2016 \$ 28.53 impuesto mensual retenciones, y \$68,19 de impuesto a la renta 2015.

ACTIVOS POR IMPUESTOS

IMPUESTOS RETENIDOS POR TERCEROS.- Contemplan todas las retenciones del año contable emitidas por los clientes a favor de la compañía. \$0.00

CREDITO TRIBUTARIO IVA.- El crédito tributario a diciembre del 2016 de IVA es de \$4,106.13

ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA.-El valor a diciembre del 2016 es de \$ 231.44

NOTA 11.-PROVISIONES

PROVISION JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO.- Se registra los valores que el estudio actuarial emite en su informe, al 2016 se registra un valor por desahucio \$ 245.00 y por Jubilación patronal de \$ 159.00

PROVISION BENEFICIOS SOCIALES

Dirección: Gallegos Lara 1606 y Francisco de Marcos. Teléfono: 5107062-0960851408
Correo electrónico: comsercalit09@Outlook.com
Guayaquil - Ecuador

COMPAÑIA DE SERVICIOS DE CARGA LIVIANA



PROVISION DECIMO TERCER SUELDO.- Provisiones equivalentes a la doceava parte del sueldo de los empleados conforme lo estipula el ente regulador de este beneficio \$ 63.83

PROVISION DECIMO CUARTO SUELDO.- Valor equivalente un sueldo Vigente, para el 2016 \$ 366.00, valor acumulado a diciembre \$ 610.00

NOTA 12.-APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL.- Valores equivalentes al 9.45% de aporte individual \$ 1,440.96 y \$ 12.15% de aportación patronal a diciembre \$ 1,849.16.92, Fondos de reserva a Diciembre \$ 1,016.93

NOTA 13.-PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS IESS.- Valores retenidos a los empleados, para efectos de pago a la Seguridad Social, con quien contrajeron la Obligación voluntariamente, valor a diciembre NO registra

NOTA 14.-CAPITAL

PATRIMONIO

El capital autorizado y emitido es de \$ 960.00

ACCIONISTA

CAPITAL

1	ALMEIDA HECTOR ANIBAL	\$16,00
2	AREVALO SANTILLAN CESAR ANTONIO	\$16,00
3	AZUA PIHUAVE JORGE OSWALDO	\$16,00
4	BAJAÑA LARA EDY LAURIANO	\$16,00
5	BENAVIDES REYES LUIS CLEMENTE	\$16,00

Dirección: Gallegos Lara 1606 y Francisco de Marcos. Teléfono: 5107062-0960851408
Correo electrónico: comsercalit09@Outlook.com
Guayaquil - Ecuador

COMPAÑIA DE SERVICIOS DE CARGA LIVIANA



6	CABADIANA DAMIAN MANUEL MESIAS	\$16,00
7	CARDENAS LOPEZ ALONSO ESTUARDO	\$16,00
8	CARRIEL LOOR VICTOR	\$16,00
9	CEPEDA REYES JONAS OBDULIO	\$16,00
10	CHAFLA CHOCA JULIO	\$16,00
11	CHAVEZ ACURIO JIMENA DEL ROCIO	\$16,00
12	CHAVEZ MOLINA JOSE LUIS	\$16,00
13	CHOEZ BAQUE PASCUAL SOCRATES	\$16,00
14	CHULCA VACA VICENTE PABLO	\$16,00
15	CORDOVA MOROCHO ISIDRO AVELINO	\$16,00
16	CRESPIN VILLON MATIAS GUILLERMO	\$16,00
17	CRUZ VERA HUGO JACINTO	\$16,00
18	ESCOBAR GONZALEZ LAURA CORINA	\$16,00
19	FIGUEROA CHICAIZA AGAPITO INOCENTE	\$16,00
20	GARCIA SANCHEZ MOISES ELEUTERIO	\$16,00
21	GOMEZ ABRIL ALFREDO VICENTE	\$16,00

Dirección: Gallegos Lara 1606 y Francisco de Marcos. Teléfono: 5107062-0960851408

Correo electrónico: comsercalit09@Outlook.com

Guayaquil - Ecuador

COMPAÑIA DE SERVICIOS DE CARGA LIVIANA



22	GONZALEZ GONZALEZ ELEODORO	\$16,00
23	GUAGUA RAMOS TOMAS LEHONEL	\$16,00
24	GUAIÑA GUACHO MIGUEL	\$16,00
25	GUILLEN PACHECO HERNAN SALVADOR	\$16,00
26	HERRERA MENDOZA JUAN CARLOS	\$16,00
27	HOLGUIN GARCIA JHONNY DUBERLIT GONZALO	\$16,00
28	IZURIETA JACOME EDGAR MEDARDO	\$16,00
29	LOOR VILLAFUERTE ARTURO MODESTO	\$16,00
30	MADRUÑERO SALCEDO CARLOS ALBERTO	\$16,00
31	MAQUILON PAREDES FRANCISCO	\$16,00
32	MARCILLO PLUA BONIFACIO AMANCIO	\$16,00
33	MENDOZA RIVERA SANTOS AMABLE	\$16,00
34	MENDOZA SALAZAR PABLO	\$16,00
35	MOLINA MACAY CRUZ RAMON	\$16,00
36	MONTIEL GOMEZ HUMBERTO LORENZO	\$16,00
37	MORALES MARTINEZ DIEGO XAVIER	\$16,00
38	MORAN MIRANDA ALBERTO TEMISTOCLES	\$16,00

Dirección: Gallegos Lara 1606 y Francisco de Marcos. Teléfono: 5107062-0960851408
Correo electrónico: comsercalit09@Outlook.com
Guayaquil - Ecuador

COMPAÑIA DE SERVICIOS DE CARGA LIVIANA



39	NARANJO BASURTO AURELIO VICENTE	\$16,00
40	NEIRA SUAREZ EFREN CESAREO	\$16,00
41	NIETO JOSE OSWALDO	\$16,00
42	NIOLA NARVAES WILFRIDO	\$16,00
43	PAEZ PANCHANA HOMER LUIS	\$16,00
44	PAGUAY AMAGUAYA DARWIN RENE	\$16,00
45	PEÑAFIEL ALEAGA MARCO BINICIO	\$16,00
46	PROAÑO MORENO RODRIGO ABSALON	\$16,00
47	QUEZADA ROMERO GREGORIO	\$16,00
48	QUIMI TOMALA JHONNY SANTOS	\$16,00
49	RAMOS MURILLO REFAEL VALERIO	\$16,00
50	ROBLES NIETO CLAUDIO JAVIER	\$16,00
51	ROBLES NIETO LIZARDO ALFONSO	\$16,00
52	ROMERO JARA EDUARDO	\$16,00
53	SALTOS MERCHAN GALO SEBASTIAN	\$16,00
54	SANCAN NARVAEZ ANTONIO UFREDO	\$16,00
55	SANTILLAN VICTOR MANUEL	\$16,00

Dirección: Gallegos Lara 1606 y Francisco de Marcos. Teléfono: 5107062-0960851408

Correo electrónico: comsercalit09@Outlook.com

Guayaquil - Ecuador

COMPAÑIA DE SERVICIOS DE CARGA LIVIANA



56	SANTOS CHAVEZ LUIS FERNANDO	\$16,00
57	SARMIENTO SANCHEZ JOSE AURELIO	\$16,00
58	VIEJO DONOSO ROSA ESTHER	\$16,00
59	YUNGA MOROCHO MANUEL JESUS	\$16,00
60	ZAMBRANO MOREIRA IGNACIO TEMISTOCLES	\$16,00

NOTA 15.- RESERVAS

RESERVA LEGAL.- Se registra al 2016 \$ 157.30

RESERVA POR ADOPCION NIIFS PRIMERA VEZ.- Se registra todas las variaciones por efectos de NIIF en el 2010, con saldo en contra de \$ 404.00

GANANCIAS ACUMULADAS.- Al 2016 la compañía registra Ganancias Acumuladas por \$ 3,054.86

PERDIDAS ACUMULADAS.- Al 2016 la compañía registra Pérdidas Acumuladas por \$ 844.19

NOTA16.- INGRESOS.- Los ingresos de la compañía provienen de los aportes de los accionistas, en el 2016 se produjeron ingresos Netos por \$ 19,871.00

NOTA 17.- OTROS INGRESOS. No aplica

NOTA 18.-GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS - Se registra todos los gastos que incurrieron en el normal desenvolvimiento del giro del Negocio. Dando en el año 2016 \$ 20,881.21

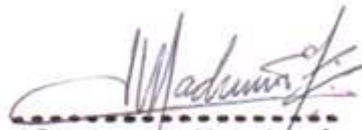
Dirección: Gallegos Lara 1606 y Francisco de Marcos. Teléfono: 5107062-0960851408
Correo electrónico: comsercalit09@Outlook.com
Guayaquil - Ecuador

COMPañIA DE SERVICIOS DE CARGA LIVIANA



NOTA 19.-GASTOS FINANCIEROS.- Se registra los gastos de comisiones bancarias, dando en el año 2016, \$ 15.41

NOTA 20.-PERDIDAS O UTILIDAD DEL EJERCICIO.- Se registra una pérdida a diciembre 2016 \$ 1,025.63.


C.BA. Marcos A. Madruero G.
REGISTRO No. 6427

Dirección: Gallegos Lara 1606 y Francisco de Marcos. Teléfono: 5107062-0960851408
Correo electrónico: comsercalit09@Outlook.com
Guayaquil - Ecuador