

LANSERVIMON S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTES AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(En dólares Americanos)

1. INFORMACION GENERAL

LANSERVIMON S.A.- Es una empresa legalmente constituida en Guayaquil mediante escritura pública e inscrita en el Registro Mercantil el 25 de Junio del 2008.

OBJETO SOCIAL.- Su negocio principal es Alquiler de Maquinaria.

OBJETO SOCIAL.- Es de 50 años a partir de la fecha de inscripción.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA.- Cooperativa Unión de Bananeros – Guasmo Sur Bloque 1 Mz.16 Solar 17.

DOMICILIO FISCAL.- En la ciudad de Guayaquil con RUC: 0992570628001.

2. BASES Y POLITICAS CONTABLES

1. Base de Presentación

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. Están presentados en Dólares de E.E.U.U. de Norteamérica, que es la moneda de presentación y la moneda funcional de la compañía.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes se establecen en el punto 3.

En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables.

2. Principales Políticas Contables

A continuación se describen las siguientes políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros. Tal como lo requiere la norma internacional de contabilidad (NIC 1), estas políticas han sido diseñadas en

función a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y aplicadas de manera uniforme en la presentación de los estados financieros que se adjuntan.

Base de preparación y uso de estimados.-

Los presentes estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés). Los estados financieros adjuntos fueron preparados siguiendo el criterio del costo histórico.

La preparación de los estados financieros requiere que la gerencia efectúe estimaciones, utilice supuestos para la valorización de algunas partidas incluidas en los estados financieros y revelaciones que se requiere presentar en los mismos. Aun cuando pueden llegar a diferir de su efecto final, la gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

Período cubierto

Los presentes estados financieros comprenden: Estado de Situación Financiera y Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas, al 01 de Enero de 2016, 31 de Diciembre de 2016; así como Resultados Integrales y Estados de Flujo por los años terminados al 31 de Diciembre de 2016.

Base de presentación

Los estados financieros adjuntos han sido preparados, convertidos o ajustados de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas hasta el 31 de Diciembre de 2016, cuya aplicación es vigente a esa fecha.

ACTIVO CORRIENTE

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

DISPONIBLE

Corresponde a las cuentas de Caja y Bancos que la compañía dispone. El registro y control se lleva en mayores auxiliares y principales y se practica mensualmente tanto los arqueos de caja como las conciliaciones bancarias y los saldos son los siguientes:

		<u>SALDO AL 31-DIC-2.016</u>
BANCOS		<u>\$ 68.097,04</u>
	SUMAN	<u>\$ 73.808,48</u>

4. CUENTAS POR COBRAR

Esta cuenta registra los siguientes valores por cobrar:

	<u>SALDO AL 31-DIC-2.016</u>
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	\$ 30.046,71
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	\$ 600,00
SUMAN	<u>\$ 30.646,71</u>

5. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Dentro de este rubro se encuentran las siguientes cuentas:

	<u>SALDO AL 31-DIC-2.016</u>
Retenciones acumuladas	\$ 1.146,87
Crédito Tributario Impuesto a la Renta	\$ 2.693,04
SUMAN	<u>\$ 3.839,91</u>

6. PROPIEDAD- PLANTA Y EQUIPO

DEPRECIABLE.- Dentro de este rubro se encuentran las siguientes cuentas cuyo valor en libros son los siguientes:

	<u>SALDO AL 31-DIC-2.016</u>
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 276,29
EQUIPO DE COMPUTACION/SOFTWARE	\$ 665,18
VEHICULO	\$ 90.950,00
	\$ 91.891,47
(-) DEPRECIACION	\$ 55.706,65
SUMAN	<u>\$ 36.184,82</u>

8. ACTIVOS INTANGIBLES

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Dentro de este rubro se encuentran las siguientes:

	<u>SALDO AL 31-DIC-2.016</u>
Otros Activos Intangibles (Neto)	<u>\$ 150,00</u>

9. PASIVO CORRIENTE

Dentro de este rubro se encuentran las siguientes cuentas:

	<u>SALDO AL 31-DIC-2.016</u>
Cuentas por Pagar no relacionadas locales	\$ 52.915,69
Provisiones	\$ 6.166,80
Obligaciones Fiscales	\$ 2.146,33
Obligaciones con el less	\$ 410,46
15% Participación de trabajadores	\$ 1.377,87
SUMAN	<u>\$ 63.017,15</u>

10. PASIVO A LARGO PLAZO

Dentro de este rubro se encuentran las siguientes cuentas:

	<u>SALDO AL 31-DIC-2.016</u>
PRESTAMOS ACCIONISTAS	<u>\$ 34.687,29</u>

11. PATRIMONIO

CAPITAL

Los saldos al 31 de Diciembre de 2016 de \$ 800,00, comprenden 800 acciones ordinarias con un valor nominal de \$ 1.00 completamente desembolsados, emitido y en circulación.

PATRIMONIO

Dentro de este rubro se encuentra la siguiente cuenta:

	<u>SALDO AL 31-DIC-2.016</u>
CAPITAL	\$ 800,00
 <u>RESULTADOS</u>	
Resultados Acumulados (Efectos de la Transición a NIFF)	\$ 28.528,88

Utilidades de Ejercicios Anteriores	\$ 5.935,96
Utilidad del Ejercicio	\$ 5.949,20
SUMAN	<u>\$ 41.214,04</u>

12. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por el consejo de administración y autorizados para su publicación el 17 de Marzo de 2017.



CORINA ISABEL HUAYAMAVE NUÑEZ
GERENTE GENERAL



MIRIAM TOALA ALVARADO
CONTADOR