

## SERVIMOVILJUSTO S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

#### DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

La información contable que presentaba la SERVIMOVILJUSTO S.A., que inicio sus actividades el 09 de Marzo del 2012. De aquí se desprende de la ardua labor que se ha venido desempeñando en el año 2016 y de lo cual hemos estado gustosos de haberlo hecho.

#### **NOTA 1.- BREVE RESEÑA HISTORICA DE LA COMPAÑÍA, OBJETO SOCIAL, REGIMEN ADMINISTRATIVO**

La Compañía SERVIMOVILJUSTO S.A. inicia sus actividades el 09-03-2012, tiene su domicilio en el ciudad de Ambato Provincia de Tungurahua, en la Parroquia Picaihua se constituyó jurídicamente, aperturó su RUC el 09 de Marzo del 2012.

#### **OBJETO SOCIAL**

Se ha determinado dentro de los estatutos de SERVIMOVILJUSTO S.A.

- SERVICIO DE TRANSPORTE COMERCIAL DE TAXI CONVENCIONAL PARROQUIAL RURAL

#### **REGIMEN ADMINISTRATIVO**

Se ha establecido que el Gobierno, Administración y Control de la Compañía Servimovil, está a cargo de los siguientes organismos:

- Asamblea General de Socios;
- Gerente;
- Presidente.

#### **ORGANISMO DE CONTROL**

Servimovilojusto S.A. es una institución de carácter abierta al público; sin embargo la institución se encuentra controlada y supervisada por la Superintendencia de Compañías Valores y Seguros.

## **NOTA 2.- PRINCIPALES POLITICAS Y/O PRACTICAS CONTABLES**

### **2.1 BASE DE PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS**

Los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre del 2016, han sido preparados sobre la base del valor histórico original.

La normatividad contable sobre la que se estructuran dichos estados, está acorde con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA) y demás normas y reglamentos que rigen al sistema de las Compañías.

### **2.2 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS**

Los ingresos provenientes de las operaciones relacionadas con las actividades fundamentales de la Cooperativa de Transportes, constituyen principalmente por la venta del servicio de transporte comercial de taxi convencional parroquial rural. Los costos y gastos son los que incurre la empresa para la generación de los ingresos.

### **2.3 CUENTAS POR COBRAR**

Los créditos concedidos a los socios se registran a su valor de realización. Y son los aportes que deben realizar cada uno de los socios; así como los reintrosos de los socios.

### **2.4 ACTIVOS FIJOS**

Los Activos Fijos están registrados al costo de adquisición..

Las depreciaciones de estos activos se calculan sobre valores originales y en función de la vida útil estimada de los respectivos activos fijos; los porcentajes

de depreciación aplicados son los contemplados en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación.

Los gastos de mantenimiento y reparación de los activos fijos, dependiendo de su significación, se cargan a los resultados en el momento que se producen.

## **2.5 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES**

Conforme lo dispuesto en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, el año fiscal, para efectos de la declaración del impuesto a la renta, abarca el periodo comprendido entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de cada año, anualmente se prepara la Conciliación Tributaria, la misma que se presenta en las fechas determinadas por el Servicio de Rentas Internas.

### **NOTA 3.- FONDOS DISPONIBLES**

Bancos y otras instituciones financieras

La cuenta bancos y otras instituciones financieras se encuentra conformada por bancos e instituciones financieras locales y cuentas de ahorros que sumadas dan un valor de \$ 1,230.00.

### **NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

Cuentas por cobrar

La cuenta se encuentra conformada por cuentas pendientes por el concepto de fiestas con un valor de \$ 0

Provisión de Cuentas Incobrables

Para el 2016 no se calcula provisión para cuentas incobrables para no generar pérdidas a la Cooperativa de Transportes.

### **NOTA 5.- OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

En esta cuenta se han registrado los Créditos Tributarios por un monto de \$0.00

#### **NOTA 6.-    ACTIVOS FIJOS**

##### **Muebles y enseres**

La cuenta muebles y enseres se encuentra conformada por muebles de oficina, quipo de oficina, enseres de oficina sumadas estas dan un valor de \$ 0.00

##### **Vehículos Equipo de Transporte y Caminero Móvil**

La cuenta equipo de transporte se encuentra conformada por vehiculos que la compañía ha adquirido para prestar sus servicios, sumadas estas dan un valor de \$ 0,00

#### **NOTA 7.-    CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADOS**

##### **CUENTAS POR PAGAR LOCALES NO RELACIONADOS**

La cuenta por pagar no relacionados son obligaciones que no son giro del negocio por la suma de \$0.00

##### **OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

La cuenta Cuentas por pagar IESS está conformada por Aporte personal por pagar, beneficios sociales por pagar la suma de \$0.00

#### **NOTA 8.- FONDOS POR PAGAR**

La cuenta Fondos por pagar está integrada por los ahorros de los socios por pagar, encomiendas por pagar de los socios

#### **NOTA 9-    PATRIMONIO**

El patrimonio se encuentra integrado por Certificados de Aportación, Aportes para futura capitalización, reservas, resultados, utilidad del ejercicio sumadas estas ascienden a un valor de \$ 1230.00

**NOTA 10.- INGRESOS**

Esta cuenta está conformada por Ventas de servicios con 12%, así como los ingresos por multas, por nuevos socios que son ingresos exentos

**NOTA 11.- COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN**

Esta cuenta está integrada por los reembolsos de los boletos a los socios, y el reembolso de encomiendas a los socios sumadas ascienden a: \$3231.01

Atentamente,

Ing. Maritza Mejía  
CONTADORA