

**“COMPAÑIA DE SERVICIOS COMUNITARIOS HUAYRALOMA CIA. LTDA.”
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE
TERMINA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

A.- Información General

“COMPAÑIA DE SERVICIOS COMUNITARIOS HUAYRALOMA CIA. LTDA.”, radicada y domiciliada en Ecuador en la Provincia de Pichincha, en la Ciudad de Quito. Con fecha de inscripción en Septiembre del 2007, dicha fecha registrada en el Registro Único de Contribuyentes Sociedades, (SRI). Siendo su actividad principal: Actividades de transporte de carga por carretera.

B.- Bases de Elaboración

Estos Estados Financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y medianas empresas (NIIF para las PYMES) emitida por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentadas en unidades monetarias (dólares americanos), que es la moneda de presentación del grupo y la moneda funcional.

1.- Efectivo y Equivalentes al Efectivo

En esta cuenta se encuentran los fondos con disponibilidad inmediata de la empresa, colocados en una entidad financiera y en un fondo de caja general. La conformación de esta cuenta se detalla a continuación:

Cuenta	Valor
Caja	100,00
Bancos	5.551,83
Total	5.651,83

2.- Activos Financieros

Esta cuenta está conformada por Cuentas por Cobrar Accionistas y Socios donde se encuentran valores de créditos otorgados a los socios de la entidad por un valor de \$ 895,00, y Otras Cuentas por Cobrar Corrientes por un valor de \$ 1.440,73. Estos valores tienen una posibilidad de incobrabilidad por lo que es necesario establecer una provisión para cuentas incobrables del 1%, la cual tiene un saldo de \$ 69,35.

3.- Activos por Impuestos Corrientes

La conformación de esta cuenta tiene su origen por Créditos Tributarios que acumula la empresa durante todo el periodo contable respecto a retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta por un valor de \$ 273,99.

4.- Propiedad Planta y Equipo

La empresa cuenta con activos fijos para uso de la empresa, los cuales se detallan a continuación:

Activo	Valor Adquisición	Depreciación Acumulada	Valor en Libros
Muebles y Enseres	320,65	146,87	173,78
Total	320,65	146,87	173,78

5.- Obligaciones con los Empleados

La empresa posee las siguientes obligaciones respecto a beneficios con los empleados:

Cuenta	Valor en Libros
Participación Trabajadores por Pagar	62,72
Obligaciones con el IESS	71,54
Otros Beneficios	329,00
Total	463,26

6.- Cuentas por pagar

Esta cuenta está conformada por Cuentas por Pagar Locales por proveedores con un valor de \$ 2.523,35 y Otras Cuentas por Pagar con un saldo relacionado a deudas a corto plazo que la empresa mantiene con el exterior, valores que ingresaron para el normal funcionamiento de la empresa y que asciende a un valor de \$ 311,81.

7.- Capital en acciones

Los saldos al 31 de diciembre del 2016 comprenden 720 acciones ordinarias con un valor nominal de \$ 1,00 completamente desembolsado, emitido y en circulación.

8.- Aporte Futuras Capitalizaciones

La empresa cuenta con un valor inmóvil para hacer el trámite de aumento de capital por \$ 5.831,90 el cual ha sido por decisión de los socios de la misma y que será añadido al capital normal de la empresa cuando exista la resolución respectiva.

9.- Reservas

Las reservas que la empresa ha decidido apropiar son la reserva legal por un valor de \$ 85,34 el cual será un fondo para responder a cualquier tipo de contingencia que tenga la empresa.

10.- Resultados Acumulados

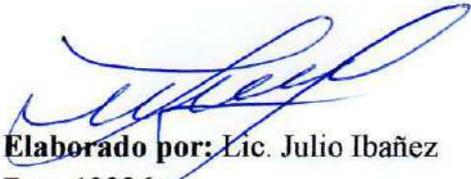
La empresa al 31 de diciembre 2016 tiene cuentas de ganancias de años anteriores por un valor de \$ 1.566,93 debido a que los accionistas no han decidido distribuirlos.

11.- Ingresos y Gastos

En el ejercicio fiscal año 2016 la empresa presentó ingresos ordinarios por la prestación de sus servicios gravados con tarifa 0% por un valor de \$ 8.174,00. Además de tener el ingreso no ordinario por concepto de por un valor de \$ 7.462,18. Y se realizaron gastos por un valor de \$ 15.218,03 generando una utilidad del ejercicio por un valor de \$ 418,15.

12.- Aprobación de los Estados Financieros

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Gerencia el 27 de Abril del 2017.



Elaborado por: Lic. Julio Ibañez
Reg. 19336