

SERVICIO DE ENLACE TERRESTRE S.A. ENLACVANTRAVEL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2015

1. Operaciones

SERVICIO DE ENLACE TERRESTRE S.A. ENLACVANTRAVEL, se constituyó el 07 de junio del 2009 en la ciudad de Quito. Su actividad es de realizar en forma permanente el servicio comercial exclusivo de transporte de carga liviana de conformidad a lo que ordena el numeral 4 del Art. 48 literal d), numeral 1 del Art. 50 y acápita 4, numeral 2 del Art. 51 del Reglamento General para la aplicación a la Ley Orgánica de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial.

Bases de presentación

La Compañía lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para pymes promulgadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad IASB, y aprobadas por la Superintendencia de Compañías entidad encargada de su control y vigilancia y disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

2. Resumen de políticas importantes de contabilidad

Sus políticas importantes de Contabilidad se detallan a continuación:

Efectivos y equivalentes de efectivo

Incluye dinero efectivo y depósitos en bancos disponibles y valores negociables a la vista, neto de sobregiro bancario.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Los ingresos son en efectivo.

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

- Edificios:	3%
- Maquinarias y equipos	10%
- Muebles y enseres de oficina	10%
- Equipos de computación	33%
- Vehículos	20%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

Beneficios a los empleados

La Compañía reconoce un beneficio de sus trabajadores el quince por ciento (15%) de las utilidades líquidas, según disposiciones del Código de Trabajo.

Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la prestación de servicios se reconoce cuando se prestan los servicios. El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

3. Estado de Situación Financiera

3.1. Efectivo y equivalentes de efectivo.-

Los saldos de efectivo al 31 de diciembre 2015 son como sigue:

	\$
	Saldo
Efectivo	2,264.21
Total	2,264.21

3.2. Cuentas comerciales por cobrar Clientes y Administración de servicio de rentas Internas

El importe de cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2015 son representadas de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. - 2015
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	7.56
Clientes por cobrar	0.00
Prestamos empleados	
Total	7.56

3.3. Pagos anticipados

Al 31 de diciembre de 2015, los saldos de los pagos anticipados se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. - 2015
Anticipo a proveedores	00.00
Otros anticipo	00.00
Total	00.00

3.4. Propiedad planta y equipo.

Al 31 de diciembre de 2015, los saldos de los pagos anticipados se conformaban de la siguiente forma:

SERVICIO DE ENLACE TERRESTRE S.A. ENLACVANTRAVEL

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

AL 31 DE DICIEMBRE 2015

Propiedad, Planta y Equipo	Instalaciones	Maquinaria y Equipo	Muebles y enseres	Equipos de computación
al 1 enero 2015			150.00	0
Compras	-	-	-	
Ventas	-	-	-	-
al 31 diciembre 2015			150.00	0

Depreciación	Instalaciones	Maquinaria y Equipo	Muebles y enseres	Equipos de computación
al 1 enero 2015				
Depreciación anual				
al 31 diciembre 2015				

Saldo propiedad, planta y equipo	0		0	0
----------------------------------	---	--	---	---

3.5. Cuentas por pagar

Al 31 de diciembre de 2015, los saldos de las cuentas por pagar se conformaban de la siguiente forma:

	\$ Saldo 31 - Dic. - 2015
Obligaciones emitidas corrientes	0.00
Total	0.00

3.6. Impuestos corrientes por pagar

Al 31 de diciembre de 2015, los saldos de los impuestos corrientes por pagar se conformaban de la siguiente forma:

	\$ Saldo 31 - Dic. - 2015
Con la administración tributaria	
Con el Iess	0.00
Total	0.00

3.7. Cuentas tributarias por pagar.

Al 31 de diciembre de 2015, los saldos de los sobregiros bancarios se conformaban de la siguiente forma:

	\$ Saldo 31 - Dic. - 2015
Retención de IVA 30%	1.36
Retención de IVA 100%	16.88
Retención 1% IR	0.38
Retención 8% IR	8.93
Retención 10% IR	2.91
Total	30.46

Capital.

El capital social de la compañía SERVICIO DE ENLACE TERRESTRE S.A. ENLACVANTRAVEL es de mil quinientos con 00/100 Dólares de los Estados Unidos de América (USD\$1,500.00).

4. Estado del Resultado Integral y Estado de Resultados.

La compañía SERVICIO DE ENLACE TERRESTRE S.A. ENLACVANTRAVEL generó los siguientes resultados durante el periodo económico 2015:

SERVICIO DE ENLACE TERRESTRE S.A. ENLACVANTRAVEL
Estado del resultado integral y otros resultados
del 1 de enero al 31 diciembre 2015

INGRESOS		10,979.19
INGRESOS OPERACIONALES		
POR VENTAS	10,979.19	
EGRESOS		10,087.88
GASTOS DE VENTAS	1,553.43	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	8,534.45	
GASTOS FINANCIEROS		
	UTILIDAD / PERDIDA	
	DE EJERCICIO	891.31

5. Estado de Flujos de Efectivo.

Actividades de operación.-

Durante el año 2015 las entradas de efectivo fueron de USD\$10,979.19 y las salidas de efectivo fueron de USD\$10,087.88

Actividades de Inversión:

Durante el año 2015 la compañía no compró propiedad planta y equipo.

Actividades de Financiación:

Durante el año 2015 la compañía no tuvo ningún préstamo a entidades financieras.


BRAVIO VEGA WILMAN VINICIO
GERENTE GENERAL