

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA ADRIVALOCAÑA SERVICIOS S.A

NOTA 1. INFORMACIÓN GENERAL

ADRIVALOCAÑA SERVICIOS S.A fue constituida mediante escritura pública celebrada el 09 de Octubre del 2014, ante el el Doctor Diego Javier Almeida Montero Notario Décimo del Cantón Quito.

Inscrita por no existir Registro Mercantil en esta Jurisdicción, el Registro de la Propiedad del cantón Francisco de Orellana en funciones del Registro Mercantil legalmente facultado el Jueves 09 de Octubre del 2014, bajo el N. 83, folio N. 684, tomo 1 del libro de Inscripciones del año 2014.

El objeto principal de **ADRIVALOCAÑA SERVICIOS S.A** es la prestación de Servicios de Transporte de carga pesada y liviana por carretera.

A efecto de cumplir con el objeto social, podrá realizar toda clase de actos y contratos civiles y mercantiles sin más limitaciones que las establecidas en la Ley.

La Compañía se encuentra ubicada en la Calle : LAS PINAS Número: SN Intersección: LOS AVIOS ,Provincia Orellana, cantón Francisco de Orellana, Parroquia Puerto Francisco de Orellana (El Coca)

NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente, a menos que se indique lo contrario.

a. Bases de Presentación

Los estados financieros han sido preparados y presentados conforme a la normativa vigente: Normas Internacionales de Contabilidad NIC's y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's autorizados por la Superintendencia de Compañías.

Todas las cifras presentadas en las notas están expresadas en dólares estadounidenses.

La preparación de estados financieros de acuerdo Normas Internacionales de Información Financiera, involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

b. Unidad Monetaria

El Gobierno Ecuatoriano en el año 2000 emitió la Ley Fundamental de Transformación Económica del Ecuador y anunció el esquema de dolarización, por lo que desde ese entonces la unidad monetaria en la República del Ecuador es el dólar estadounidense.

c. Sistema Contable – Financiero

La empresa no dispone de Sistema Contable Financiero, en adelante se implementara según las necesidades de la empresa.

d. Propiedad, Planta y Equipo

La empresa no dispone de Propiedad Planta y Equipo.

e. Participación de los empleados en las Utilidades y Provisión para Impuesto a la Renta.

En este año no hubo contratación de personal por lo que no se puede reconocer el 15% de participación a los trabajadores, pero si el 22% de Impuesto a la renta de acuerdo con la Ley. La Compañía en el periodo 2016 genero utilidad gravable, por lo cual registro cargos por concepto de provisión para Impuesto a la Renta.

g. Patrimonio

El patrimonio de la Compañía está conformado por: capital social, ganancias acumuladas, y resultados del periodo.

h. Ventas .

Los ingresos por ventas son reconocidos en resultados, en el periodo en que se realiza la transferencia de dominio de los servicios.

i. Transición a Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF"

En Noviembre del 2008 la Superintendencia de Compañías, mediante Resolución No.08.G.DSC.010 estableció un cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" por medio del cual éstas normas entrarán en vigencia a partir del 1 de enero del 2010 , dependiendo del grupo de empresas en que se ubique cada Compañía. Para el caso de

ADRIVALOCAÑA SERVICIOS S.A por ser una Compañía que no está controlada por la Ley de Mercado de Valores, no ejerce actividades de auditoría externa, al 31 de diciembre de 2016 no mantiene activos totales por un monto superior a los USD\$4´000.000,00, no es Compañía Holding ni tenedora de acciones; las NIIF entran en vigencia a partir del 1 de enero del 2012, fecha en que las Normas Ecuatorianas de Contabilidad "NEC" quedarán derogadas, cabe destacar que la empresa fue creada en el año 2014, y por ende ya lleva NIIFS.

NOTA 1. CAJA – BANCOS

La cuenta "Caja – Bancos" al 31 de diciembre de 2016 está conformada por:

DETALLE	2016	2015	DIFERENCIA	%
BANCOS	11.344,02	491,11	10.852,91	96%
TOTAL	11.344,02	491,11	10.852,91	96%

1.1 La cuenta "Bancos" está conformada por:

DETALLE	2016	2015	DIFERENCIA	%
PICHINCHA	11.344,02	491,11	10.852,91	96%
TOTAL	11.344,02	491,11	10.852,91	96%

1.1.1 El Banco del Pichincha es utilizado para el pago de proveedores, nómina, y demás pagos, no hubo movimientos bancarios en el año 2016.

NOTA 2. CLIENTES

La cuenta "Clientes" al 31 de diciembre del 2016 tiene saldo \$ 68.358,15 ; es decir aún no se ha cobrado todo por lo que existe provisión de incobrables de \$ 1.039,55; además se presenta un crecimiento notable de \$ 62.881,86

DETALLE	2016	2015	DIFERENCIA
CLIENTES	68.358,15	4.521,96	63.836,19
(-)PROVISION CTAS INCOBRABLES	-1.039,55	-85,22	-954,33
TOTAL	67.318,60	4.436,74	62.881,86

NOTA 3. CREDITO TRIBUTARIO

La cuenta de **Crédito tributario de Impuesto a la Renta**, son las retenciones realizadas por nuestros clientes de las ventas y se detalla a continuación:

DESCRIPCION	2016	2015	DIFERENCIA	%
CREDITO TRIBUTARIO FTE	963,97	-	963,97	100%
CREDITO TRIBUTARIO FTE AÑO ANTERIORES	900,00	900,00	-	0%
TOTAL OBLIGACIONES POR PAGAR AL FISCO	1.863,97	-	-	

NOTA 4. PROVEEDORES

La cuenta "Proveedores" presenta un crecimiento significativo en comparación el periodo 2015 , en donde no registró saldo en proveedores. La cuenta está constituida por:

DETALLE	2016	2015	DIFERENCIA	%
PROVEEDORES NACIONAL	76.230,00	-	76.230,00	100%
TOTAL	76.230,00	0,00	76.230,00	100%

NOTA 5. OBLIGACIONES LABORALES

La cuenta "Obligaciones Laborables" está conformada por: Participación de trabajadores por pagar

DETALLE	2016	2015	DIFERENCIA
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	0	584,03	(584,03)
TOTAL USD	\$ -	\$ 584,03	(584,03)

NOTA 6. INSTITUCIONES PÚBLICAS

La cuenta "Instituciones Públicas" Servicio de Rentas Internas al 31 de diciembre de 2016 está conformada por:

DETALLE	2016	2015	DIFERENCIA	%
I.V.A Y RETENCION EN LA FTE. POR PAGAR	-	-	-	0%
IMPUESTO A LA RENTA EJERCICIO	196,77	907,35	(710,58)	-265%
TOTAL	196,77 -	907,35	(710,58)	

NOTA 7. PATRIMONIO

a. Capital

PATRIMONIO	2016	2015	DIFERENCIA	%
CAPITAL SOCIAL	1.000,00	1.000,00	0,00	0%
GANANCIAS ACUMULADAS	2.402,18	2402,18	0,00	0%
UTILIDAD NETA 2015	697,64		697,64	100%
TOTAL USD	4.099,82	3.402,18	697,64	1,00

ADRIVALOCAÑA SERVICIOS S.A fue constituida mediante escritura pública celebrada el 09 de Octubre del 2014, ante el el Doctor Diego Javier Almeida Montero Notario Décimo del Cantón Quito

Inscrita por no existir Registro Mercantil en esta Jurisdicción, el Registro de la Propiedad del cantón Francisco de Orellana en funciones del Registro Mercantil legalmente facultado el Jueves 09 de Octubre del 2014, bajo el N. 83, folio N. 684, tomo 1 del libro de Inscripciones del año 2014.

b. Reserva Legal

De acuerdo con la legislación ecuatoriana vigente, la Compañía debe apropiar el 10% de la utilidad neta del año a una reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 50% del capital suscrito.

NOTA 3

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2016, no se produjeron eventos importantes puesto que es el primer año que la empresa inicia sus actividades comerciales .



ING. EFREN OCAÑA
GERENTE GENERAL



LCDA. GLENDA AQUIETA
REG. CPA 29181
CONTADORA GENERAL