



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE SERVICIO RURAL “QUINCHUQUIMASHY” C.A

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

ATUNTAQUI-IMBABURA

31-12-2016

Dirección: Av. Luis Leoro Franco entre Pichincha y Arturo Pérez Pérez
Teléfonos: (06) 2909 930 / 0986264195 / 0979544213



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

Contenido

CAPÍTULO I	6
IDENTIFICACIÓN, ACTIVIDAD ECONÓMICA, DOMICILIO Y CAPITAL DE LA EMPRESA	6
1. Identificación:	6
2. Actividad económica:	6
3. Domicilio:	6
4. Capital:	7
CAPÍTULO II	7
PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES	7
5. Introducción principales políticas contables:	7
6. Período Contable:	7
7. Bases para la preparación:	7
8. Moneda funcional y de presentación:	7
9. Capital	7
10. Ingresos de Actividades Ordinarias	7
11. Estados de Flujo de Efectivo	8
CAPÍTULO VII	8
APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	8
12. Aprobación.-	8



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

I. BALANCE DE SITUACIÓN FINANCIERA

COMPAÑIA DE TRANSPORTE SERVICIO RURAL "QUINCHUQUIMASHY" C.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
 (EXPRESADOS EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA)

		CUENTAS SUPER INT DE COMPAÑIAS			
1	ACTIVO	1			880.00
	ACTIVO CORRIENTE	101		880.00	
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101		880.00	
111101	CAJA	10101	880.00		
	ACTIVOS FINANCIEROS	10102		-	
1121	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	101020502		-	
1122	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208		-	
1123	(-) Provisión Cuentas Incobrables	1010209		-	
	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105		-	
112303	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501		-	
114106	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502		-	
	ACTIVO NO CORRIENTE	102		0.00	
	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201		-	
121201	MUEBLES Y ENSERES	1020105		-	
121201	MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106		-	
121201	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108		-	
121201	VEHICULOS,EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL	1020109		-	
121201	TERRENOS	1020110		-	
121202	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112		-	
121203	(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113		-	
78	ACTIVO DIFERIDOS			-	
782	SEGUROS PREPAGADOS	1020406		-	
782	IMPUESTOS DIFERIDOS POR JUBILACION	1020404		-	
2	PASIVO	2			0.00
	PASIVO CORRIENTE	201		0.00	
	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103		-	
211101	DOCUMENTOS POR PAGAR	2010301		-	
211101	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	2010701		-	
211101	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702		-	
211101	CON EL IESS	2010703		-	
211101	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704		-	
211101	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705		-	
211101	CREDITOS BANCARIOS C/P	20110		-	
211101	OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113		-	
	PASIVO NO CORRIENTE	202		-	
	CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO	20204		-	
222101	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	20210		-	
	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20112		-	
232	PROVISION JUBILACION PATRONAL	2011201		-	
233	DESAHUCIO	2011202		-	
3	PATRIMONIO NETO	3			880.00
	CAPITA Y APORTACIONES				
	CAPITAL	301		880.00	
311101	CAPITAL SOCIAL	30101	880.00		
311102	APORTES DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	30102		-	
	RESERVAS	304		-	
312101	RESERVA LEGAL	30401		-	
312102	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	30402		-	
	RESULTADOS ACUMULADOS	306		-	
321104	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS	30601		-	
323102	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	30602		-	
323103	RESULTADOS ACUMULADOS NIIF	30603		-	
	RESULTADOS DEL EJERCICIO	307		0.00	
323101	RESULTADOS DEL EJERCICIO CORRIENTE	30702		-	
2+3	TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO				880.00



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

II. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE SERVICIO RURAL "QUINCHUQUIMASHY" C.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(EXPRESADOS EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA)

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		41		0.00
4111	VENTA DE PRODUCTOS TEXTILES		0.00	
411101	SERVICIOS PRESTADOS	0.00	4101	
411102	OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	0.00	4109	
411103	INTERES FINANCIEROS		4302	
GANANCIA BRUTA		42		0.00
GASTOS DE VENTAS Y PRODUCCION		51		0.00
MATERIALES UTILIZADOS EN PRODUCCION		5101		0.00
520	COSTOS DE VENTAS			0.00
520102	COMPRAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	510102		
GASTOS		52		0.00
GASTOS		5201		0.00
521	GASTOS			0.00
521101	SUELDOS,SALARIOS Y CONTRAT.SERV.OCASION.	0.00	520101	
521103	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDOS DE RESRVA)	0.00	520203	
521104	BENEFICIOS SOCIALES	0.00	520205	
521105	HONORARIOS PROFESIONALES		520208	
521106	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		520208	
521107	SUMINISTROS Y MATERIALES	0.00	520209	
521108	PROMOCION Y PUBLICIDAD		520211	
521109	COMBUSTIBLES	0.00	520212	
521110	SEGUROS Y REASEGUROS	0.00	520214	
521111	TRANSPORTE		520215	
521112	GASTOS DE GESTION		520216	
521113	GASTOS DE VIAJE		520217	
521114	AGUA ENERGIA Y TELECOMUNICACIONES		520218	
521115	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES Y OTROS	0.00	520220	
521116	DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		52022101	
521117	OTROS GASTOS	0.00	520228	
521118	PROVICION VARIAS		52022305	
521119	AMORTIZACIONES		52022402	
521120	IMPUESTOS Y PARTICIPACIONES (PARTICIPACION EMPLEADOS)		52022499	
521121	IMPUESTOS Y PARTICIPACIONES (IMPUESTO A LA RENTA)		52022596	
GASTOS FINANCIEROS		5203		0.00
521315	GASTOS FINANCIEROS	520301		0.00
521316	OTROS GASTOS FINANCIEROS	520305		
RESULTADO DEL EJERCICIO		520302		0.00



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

III. ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

COMPañIA DE TRANSPORTE SERVICIO RURAL "QUINCHUQUIMASHY" C.A. ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

(EXPRESADOS EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA)

(Dólares)
31/12/2016

FLUJOS DE CAJA.- ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Efectivo recibido de clientes	95010101	0.00
Efectivo pagado a proveedores	95010201	0.00
Otras entradas de efectivo	910108	0.00

**Efectivo neto utilizado en las actividades de
operación** **0.00**

FLUJOS DE CAJA: ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Adiciones de PPE	950209	<u>0.00</u>
------------------	--------	-------------

**Efectivo neto utilizado en las actividades de
inversión** **0.00**

FLUJOS DE CAJA: ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Aportes futura capitalización	950301	0.00
Aumento activos no corrientes	950310	0.00
Aumento pasivos de largo plazo	950310	<u>0.00</u>

**Efectivo neto provisto por las actividades de
financiamiento** **0.00**

CAJA Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO:

Disminucion del efectivo 0.00

Saldo del efectivo al inicio del año 9506 880.00

Sado del efectivo al final del año **880.00**



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

IV. EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO

COMPañÍA DE TRANSPORTE SERVICIO RURAL "QUINCHUQUIMASHY" C.A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(EXPRESADOS EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CODIGO SUPER	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCIO		TOTAL PATRIMONIO
					GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
		301	302	3401	30601	30602	30603	30701	30702	
SALDO INICIAL	990101	880.00						0.00	0.00	880.00
RECLASIFICACION CONTABLE-UTILIDAD/PERDIDA	990205									0.00
REINVERSION DE UTILIDADES	990209									0.00
APORTES FUTURA CAPITALIZACIÓN	990202									0.00
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	990209									0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	990210								0.00	0.00
										0.00
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2016		880.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	880.00

CAPÍTULO I IDENTIFICACIÓN, ACTIVIDAD ECONÓMICA, DOMICILIO Y CAPITAL DE LA EMPRESA

1. Identificación:

COMPañÍA DE TRANSPORTE SERVICIO RURAL "QUINCHUQUIMASHY" C.A., es una empresa constituida el 12 de julio y registrada bajo partida 104 en el cantón Otavalo el 10 de agosto del 2016.

2. Actividad económica:

Su actividad de prestación de servicios es exclusivamente Transporte Comercial Mixto a nivel Intraprovincial.

3. Domicilio:

Su oficina matriz se encuentra ubicada en la comunidad de Quinchuqui de la parroquia Doctor Miguel Egas Cabezas del cantón Otavalo, provincia de Imbabura.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

4. Capital:

El capital social con el que inicia la empresa es de 880.00 Dólares de los Estados Unidos de América.

CAPÍTULO II PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

5. Introducción principales políticas contables:

A continuación se describe en las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estados financieros, tal como lo requiere la NIIF. Estas políticas han sido diseñadas en función de las Normas Internacionales de Información Financiera vigentes y aplicadas de manera uniforme a todos los períodos económicos.

6. Período Contable:

El período al que se refieren estos Estados Financieros corresponde al comprendido del 12 de julio al 31 de diciembre de 2016.

7. Bases para la preparación:

Los Estados Financieros de la empresa han sido preparados conforme los requerimientos de las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF PYMES), emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB), mismas que han sido adoptadas en Ecuador.

8. Moneda funcional y de presentación:

Las cifras que reflejan los Estados Financieros y en sus Notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en el que la empresa opera. La moneda funcional y de presentación es el dólar de los Estados Unidos de América.

9. Capital

El capital de la compañía está conformado por la aportación inicial de los socios.

10. Ingresos de Actividades Ordinarias

No existen ingresos en este período ya que el permiso de operaciones con el que debe contar para generar ingresos por la naturaleza de su constitución, aún no se ha emitido.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

11. Estados de Flujo de Efectivo

El saldo reflejado en éste, constituye el dinero aportado de constitución.

CAPÍTULO VII

APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

12. Aprobación.-

Los Estados Financieros correspondientes al periodo terminado al 31 de Diciembre, han sido aprobados por la Junta General de Socios.