

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

**SERVICIO RURAL DE CAMIONETAS
“SERVRURAL” C.A**

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

ATUNTAQUI-IMBABURA

31-12-2016

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:	6
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	7
CAPÍTULO VII	8
APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	8
12. Aprobación.-	8

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

I. BALANCE DE SITUACIÓN FINANCIERA

SERVICIO RURAL DE CAMIONETAS SERVURAL 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			1,110.00
	ACTIVO CORRIENTE	101			1,110.00
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101		1,110.00	
111101	CAJA-BANCOS	10101	1,110.00		
	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 IEISS	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			1,110.00
	CAPITA Y APORTACIONES				1,110.00
	CAPITAL	301		1,110.00	
311101	CAPITAL SOCIAL	30101	1,110.00		
311102	APORTES DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	30102			
	RESERVAS	302		-	
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		-	
323101	RESULTADOS DEL EJERCICIO CORRIENTE	30702			
2+3	TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO				1,110.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

II. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

SERVICIO RURAL DE CAMIONETAS SERVURAL 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 COMPAÑIA	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 RESERVA)	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	PROVISION 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	0.00	520305	
RESULTADO DEL EJERCICIO		520302		0.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

III. ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

SERVICIO RURAL DE CAMIONETAS SERVURAL 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 INVERSION:

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 1,110.00

Sado del efectivo al final del año **1,110.00**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

IV. EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO

SERVICIO RURAL DE CAMIONETAS SERVURURAL 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 EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
					GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
		301	302	3401	30601	30602	30603	30701	30702	
SALDO INICIAL	990101	1,110.00	0.00			0.00		0.00	0.00	1,110.00
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		1,110.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,110.00

CAPÍTULO I

IDENTIFICACIÓN, ACTIVIDAD ECONÓMICA, DOMICILIO Y CAPITAL DE LA EMPRESA

1. Identificación:

SERVICIO RURAL DE CAMIONETAS “SERVRURAL C.A.”, es una empresa constituida en la ciudad de Otavalo el 13 de julio del 2016, con registro mercantil 372 de partida 110.

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 Parroquia San José de Quichinche, cantón Otavalo, provincia de Imbabura.

4. Capital:

El capital social con el que inicia la empresa es de 1,110.00 Dólares de los Estados Unidos de América.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

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 1 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 13 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.

11. Estados de Flujo de Efectivo

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

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.

ESPACIO EN BLANCO