

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

**SERVICIO DE TRANSPORTE RURAL
“OTAMASHYKUNA” 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:	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

SERVICIO DE TRANSPORTE RURAL "OTAMASHYKUNA" 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		900.00
1 ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE	101		900.00	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101		900.00	
111101 CAJA	10101	900.00		
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		-	
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			900.00
CAPITA Y APORTACIONES	301		900.00	
311101 CAPITAL SOCIAL	30101	900.00		
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				900.00
98 PASIVO CONTINGENTE			-	
982 PASIVO CONTINGENTE ACREEDOR			-	


GERENTE GENERAL
GUERRERO TOAPANTA JULIO
1002644928


CONTADOR
PEÑAFIEL TONY
Reg. 046144 CBA
1002876942001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

II. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

SERVICIO DE TRANSPORTE RURAL "OTAMASHYKUNA" 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 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	0.00	520305	
RESULTADO DEL EJERCICIO				0.00
		520302		
		520305		



GERENTE GENERAL
GUERRERO TOAPANTA JULIO
1002644928



CONTADOR
PEÑAFIEL TONY
Reg. 046144 CBA
1002876942001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

III. ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

SERVICIO DE TRANSPORTE RURAL "OTAMASHYKUNA" 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 900.00

Sado del efectivo al final del año **900.00**



GERENTE GENERAL
GUERRERO TOAPANTA JULIO
1002644928



CONTADOR
PEÑAFIEL TONY
Reg. 046144 CBA
1002876942001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

IV. EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO

SERVICIO DE TRANSPORTE RURAL "OTAMASHYKUNA" 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 CAPITALIZACION	RESULTADOS ACUMULADOS				RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACION PRIMERA VEZ DE LAS NIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	
		301	302	3401	30601	30602	30603	30701	30702	
SALDO INICIAL	990101	900.00								900.00
RECLASIFICACION CONTABLE-UTILIDAD/PERDIDA	990205									0.00
REINVERSION DE UTILIDADES	990209									0.00
APORTES FUTURA CAPITALIZACION	990202									0.00
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	990209									0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	990210									0.00
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2016		900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	900.00

0.00



GERENTE GENERAL
GUERRERO TOAPANTA JULIO
1002644928



CONTADOR
PEÑAFIEL TONY
Reg. 046144 CBA
1002876942001

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

1. Identificación:

SERVICIO DE TRANSPORTE RURAL "OTAMASHYKUNA" C.A, es una empresa constituida en la ciudad de Otavalo el 13 de julio del 2016, con registro mercantil 370 de partida 108.

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 Juan de Ilumán, cantón Otavalo, provincia de Imbabura.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

4. Capital:

El capital social con el que inicia la empresa es de 900.00 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 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 con forme 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 periodo 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.

ESPACIO EN BLANCO