

SERVICE EXPRESS ARBOLEDA TRAVEL S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

La COMPAÑÍA "SERVICE EXPRESS ARBOLEDA TRAVEL S.A". Presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, mismas que representan la información que está directamente reflejada en dichos estados, y que será de utilidad para los usuarios de la información financiera y pueda apoyar en la toma de decisiones con una base objetiva y que garantice la facilidad de manejo y posterior archivo de dichos documentos. Las notas explicativas a los Estados Financieros se refieren al ejercicio del 01 de enero al 31 de diciembre del 2016.

IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA

La Compañía **"SERVICE EXPRESS ARBOLEDA TRAVEL S.A"** Domiciliada en la República del Ecuador en la Provincia: TUNGURAHUA Cantón: AMBATO Parroquia: MATRIZ Calle: AV. CEVALLOS Numero: S/N con Intersección: MARIANO EGUES Edificio: CENTRO COMERCIAL TEOFILO LOPEZ Oficina: 2 - 3 Referencia ubicación: A UNA CUADRA DEL PARQUE CEVALLOS, Teléfono de Trabajo: 032829972 Email: arboledatravelambato@hotmail.com teléfono Trabajo: 032421739 Celular: 0984183230. Es una entidad de servicio express de derecho privado cuyo objetivo principal es brindar el servicio de viaje y encomiendas, captando clientes y concediendo beneficios para la compañía.

PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las actividades y operaciones que realiza la Compañía se regulan por la Ley de la Superintendencia de Compañías del Ecuador, Estatuto Social y normatividad interna; y en el marco de la Ley asigna la potestad de control a la Superintendencia de Compañías. Las políticas contables más importantes se resumen a continuación: Bases de presentación.- Los estados financieros adjuntos fueron preparados en gran parte acogiendo las Normas Ecuatorianas de Contabilidad – NEC's, se emite el Catálogo Único de Cuentas que aplicarán obligatoriamente todas las Compañías, para la supervisión y control de dichas organizaciones, en la medida que guarden consistencia y no se contraponga a las disposiciones de la Ley

En resumen las prácticas contables más significativas, utilizadas por la Compañía para la elaboración de los Estados Financieros. Se basan en la acumulación y conforme a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) utilizados en el Ecuador y tomando en cuenta los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA), en cumplimiento a las normas de contabilidad emitidas por las Superintendencia de Compañías.

- Preparación de los Estados Financieros:

Los Estados Financieros de la Compañía **"SERVICE EXPRESS ARBOLEDA TRAVEL S.A"** se prepararon en moneda dólar americano; y el control se hizo en base a precios históricos vigentes a las fechas en que incurrieron las transacciones diarias.

- Sistema Contable:

La Compañía **"SERVICE EXPRESS ARBOLEDA TRAVEL S.A"**, por autorización de Gerencia y de Presidencia se procedió comprar un Sistema Financiero Contable, para el control de toda la información financiera de la empresa, recayendo en el Sistema Contable Diskcover System del Lic. Walter Vaca Prieto, de la firma PRISMA NET PROFESIONAL S.A. además se procesa algunos trabajos extras en hojas de Excel, basados en un plan de cuentas contables emitido por la Superintendencia de compañías.

ACTIVO

Efectivo Y Bancos

Se encuentra representado por el valor en efectivo de Bancos y Caja destinado para cubrir pagos correspondientes al giro normal de operación,

Cuentas Por Cobrar

Este rubro representa el valor de los saldos adeudados a la Empresa al cierre del ejercicio 2016 producto de sus operaciones por diversas razones

ACTIVOS FIJOS

En este rubro se identifican todos aquellos bienes adquiridos y pertenecientes a la Empresa, utilizados para el normal funcionamiento de sus operaciones. Todos los bienes han sido sometidos mensualmente a su respectiva depreciación calculada

PASIVO

Obligaciones Laborales

Es el rubro corresponde a nóminas pendientes por cancelar por parte de la Empresa a los diferentes convenios celebrados en la administración de los pagos al personal, debido al corte del ejercicio 2016

Aportes Seguridad Social

Saldo pendientes por pagar a los aportes a la seguridad social de los empleados correspondientes al mes de Diciembre los cuales son canceladas en su totalidad en el mes de Enero de 2017.

Acreeedores Varios y Proveedores

Corresponde a las obligaciones adquiridas por la Empresa, producto de la adquisición de servicios, y bienes utilizados en el funcionamiento de la sociedad

PATRIMONIO

En la cuenta CAPITAL SOCIAL se refleja el saldo de las cuentas de Capital Social, Reserva Legal, utilidades no distribuidas de años anteriores que han sido producto de operaciones de la empresa, obteniendo en el presente año 2016 una utilidad de 355.64 dólares antes del Pago a los trabajadores por reparto de utilidades y del pago del Impuesto a la Renta al Servicio de Rentas Internas (SRI).

INGRESOS

Representa los ingresos obtenidos durante el periodo de enero a diciembre del 2016 por actividades propias de la compañía siendo así su actividad principal el "SERVICIO DE CORREO ACELERADO O COURIER" y objeto social de la empresa.

GASTOS

Todas estas cuentas presentan razonablemente sus saldos al 31 de Diciembre del 2016, En estas cuentas reflejan todos los gastos que incurre desde el 01 de enero al 31 de diciembre del 2016, como Gastos del personal (sueldos, decimos, vacaciones, y otros gastos), respaldados con roles de pagos mensuales y provisiones mensuales, que nos ayudan a tener un buen control de todo el personal administrativo, operativo y particular. De igual manera los Gastos Generales incurren siempre y cuando se encuentre respaldado con un documento legalmente autorizado por el ente regulador de control Servicio de Rentas Internas (SRI) como son Facturas vigentes, Notas de ventas (Rise) y Liquidaciones de compras para las personas que no tengan ninguna relación con el Servicio de Rentas Internas (no tengan RUC), de la misma manera los gastos financieros se respaldan con todos los documentos emitido por los bancos legalmente autorizados, respaldando así la transacción realizada por la Compañía "SERVICE EXPRESS ARBOLEDA TRAVEL S.A".

Atentamente



Lcdo.: LUIS OSWALDO PILLA YANCHAPANTA

Ruc: 1709699431001

Registro: 8.339