

# SERVICIO DE TAXIS BASE SUR SOCIEDAD ANONIMA SETBASUR S.A.

## QUITO-ECUADOR

### NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Pag. 1

#### ANTECEDENTES:

Según resoluciones emitidas por el ente de control Superintendencia de Compañías:

Resolución No.08.G.DSC.010-Noviembre 2008

Resolución No.5C.Q.ICI.CPAIFRS.11.01 - 12 de Enero 2011.

Nuestra empresa ha cumplido con el contenido señalado en las resoluciones mencionadas y considero las fases y cronogramas de implementación en el año de transición y desarrollo al plan necesario para capacitarse y determinar los impactos de las secciones de la Norma Internacional NIIF para PYMES

Con vigencia al año 2012 de las Normas Internacionales de Información Financiera, los estados Financieros con corte al 31 de Diciembre del año 2016 han sido elaborados conforme con la Norma Internacional de información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares de los Estados Unidos.

La presentación de los Estados Financieros de acuerdo con la NIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importante son:

#### ACTIVOS FINANCIEROS

Reconocimiento Inicial.- Precio de transacción incluyendo costos de la misma.

Reconocimiento posterior.- Costo de la transacción menos deterioro.

#### INVENTARIOS

Reconocimiento Inicial.-Costo de adquisición mas costos relacionados

Reconocimiento posterior.- Importe menor entre el costo y el precio de venta estimado menos los costos de terminación y venta.

Método de Valoración.- Promedio Ponderado.

Deterioro de inventarios.- Aplicación de deterioro si existiese daños, obsolescencia, decrecimiento de mercado.

Monto de Inventarios del periodo: \$

Monto de Deterioro de Inventarios del periodo: \$

#### PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Reconocimiento Inicial: Al costo de adquisición.

Reconocimiento posterior: Al valor razonable o precio intercambio.

Método de depreciación: Línea Recta

**SERVICIO DE TAXIS BASE SUR SOCIEDAD ANONIMA SETBASUR  
S.A.**

**QUITO-ECUADOR**

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

**Pag. 2**

Tasas de depreciación utilizadas:

|           |     |
|-----------|-----|
| Edificios | 5%  |
| Muebles   | 10% |
| Equipos   | 10% |
| Vehículos | 20% |

Monto de depreciación del periodo \$

Valor transferido a propiedades de inversión \$

Adiciones de Propiedad, planta y equipo de año

|                        | Saldo Inicial | Adiciones | Saldo Final | Compra |
|------------------------|---------------|-----------|-------------|--------|
| Terrenos               | 7.893,60      | -         | 7.893,60    |        |
| Muebles y Enseres      | 383,24        | -         | 383,24      |        |
| Maquinaria y Equipo    | 36,49         | -         | 36,49       |        |
| Equipos de Computación | 384,71        | -         | 384,71      |        |

**INGRESOS Y GASTOS**

Los ingresos de actividades ordinarias han sido medidos al valor de origen del mismo en el reconocimiento inicial y al valor razonable de los mismos al corte de los estados financieros

Se ha cumplido con el principio de acumulación o devengo para el reconocimiento de ingresos versus costos y gastos relacionados con el ingreso.

Se han segregado claramente los diferentes conceptos de generación del ingreso sobre todo cuando en el mismo se originan transacciones combinadas de venta de bienes y prestación de servicios.

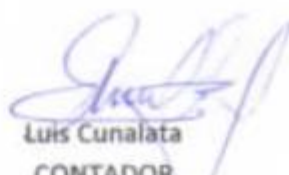
**ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO**

El estado de flujo del efectivo del ejercicio económico refleja la realidad en orden de liquidez de entradas y salidas del efectivo y se puede apreciar que el manejo del mismo ha sido en función de la mejora de la empresa y para lograr los objetivos planteados al inicio del periodo económico.

Finalmente se establece que en el año 2016 ha cumplido con el marco legal vigente al cierre del ejercicio económico y que ha cumplido las expectativas financieras de manera adecuada para los inversionistas.

En Quito, a los 24 días del mes de Marzo del año 2017

  
Lic. José Loachamin  
GERENTE GENERAL

  
Luis Cunalata  
CONTADOR