

NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE SITUACIÓN INTEGRAL
“TRASNPORTE DE MATERIAL PETREO EN VOLQUETAS EL
JORDAN 2016.”
NIIF PARA PIMES

1. Información general

NOMBRE DE LA EMPRESA	:	EL JORDAN S.A.
FECHA DE PRESENTACION DE BALANCES	:	31-DIC-2016
FECHA DE APROBACION DE BALANCES	:	01 DE ABRIL DE 2016
MONEDA DE LOS BALANCES	:	DOLARES AMERICANOS
RUC	:	1091710842001
PROVINCIA	:	IMBABURA
EXPEDIENTE	:	94115
CANTON	:	OTAVALO
DIRECCION	:	ALBERTO SUAREZ S/N
TELEFONO	:	062 929 362
ACTIVIDAD PRINCIPAL	:	SERVICIO DE TRANSPORTE DE CARGA
CAPITAL SUSCRITO	:	\$ 3.000,00 usd

2. Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la norma internacional de información financiera emitida por el consejo de normas internacionales de contabilidad (IASB).

3. Moneda funcional

Los estados financieros serán expresados en dólares americanos (USD). Que es la moneda de curso en el Ecuador y representa la moneda funcional de la empresa.

4. Anexos

ANEXO 1 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Incluye los componentes del efectivo representado por medios de pago (dinero en efectivo, cheques, tarjetas de crédito y débito, giros etc.), depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO		9.199,68
BANCO		
BANCO PICHINCHA		9.199,68

ANEXO 2 Inversiones Corrientes

Se considera las pólizas puestas a plazos fijos con un vencimiento menor a un año y que son renovables constantemente, por lo que la compañía mantiene un valor de:

Inversiones Corrientes		3.000,00
---------------------------	--	----------

ANEXO 3 Activos por Impuestos Corrientes

Están tomas en cuenta todos los créditos tributarios debidamente registrados en los diferentes formularios que ratifican que la empresa mantiene dichos saldos.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		584,62
CREDITO TRIBUTARIO RENTA		584,62

ANEXO 4 Propiedad planta y equipo

El reconocimiento de la materialidad generada en la política contable establece el registro de los bienes que posee la compañía que supera los valores materiales a la toma de decisiones, cuyos montos se tomara en cuenta los indicadores financieros de materialidad para su revelación

PROPIEDAD PLANTA EQUIPO		
TERRENO		27.000,00
INMUEBLES		57.242,48

ANEXO 5 Depreciación Acumulada

Esta cuenta mantiene el historial de las depreciaciones de los activos fijos que se encuentran registrados en la empresa y expresa el incremento anual de la misma, cabe anotar que el método de depreciación que la empresa está utilizando para sus activos es en línea recta.

DEP. ACUMULADA INMUEBLES		(14.310,62)

ANEXO 6 Otras Obligaciones Corrientes

Es el conjunto de obligaciones que por estar su vencimiento no mayor a un tiempo de 360 días se les ha considerado como de corrientes, estas obligaciones no son generadas por el giro del negocio si no más por su operatividad. Se las detalla a continuación.

OBLIGACIONES POR PAGAR		428,92
IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO	39,33	
OBLIGACIONES CON EL IESS	42,71	
POR PAGAR EMPLEADOS	346,88	

ANEXO 8 Capital

El capital con que cuenta la compañía no se ha visto incrementado y se mantiene en los \$ 3.000,00 USD,

CAPITAL SOCIAL		
Capital Pagado		3.000,00

ANEXO 9 Aporte Futuras Capitalizaciones

Valor correspondiente al saldo acumulado no transferido y que debe tomar una decisión la junta general de accionistas debidamente reunida para aprobar el destino de esos recursos.

RESERVAS		
Aporte Futuras Capitalizaciones		81.104,16

ANEXO 10 Otras reservas de Capital

La empresa en este período por decisión unánime de la junta de accionistas se procedió a realizar la reserva legal y estatutaria de acuerdo como consta en sus actas.

OTRAS RESERVAS		
Reserva Legal		654.5

ANEXO 11 Pérdidas Acumuladas

Se mantiene la porción correspondiente a la pérdida de años anteriores y que la empresa todos los años de acuerdo con la ley ba dando de baja dicha perdida.

PÉRDIDAS ACUMULADAS		
Pérdida de Ejercicios Anteriores		2.663,36

ANEXO 11 Resultados del ejercicio

El resultado del ejercicio presente antes del pago de los respectivos impuestos es de 178,76 USD de estos montos se deducirán los impuestos aplicando la normativa SECCION 29 IMPUESTOS A LAS GANANCIAS, las que revelara los impuestos diferidos correspondientes, con el fin de pagar el valor FISCAL(SRI) y. determinar la ganancia financiera NIIF

Utilidad del Ejercicio antes de IR y PT		178,76
---	--	--------



P.P. Borys Guerra

CONTADOR MAT. 32435