

COMERCIALIZADORA SER WAY S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

COMERCIALIZADORA SER WAY S.A. fue constituida en la ciudad de Guayaquil-Ecuador el 31 de Diciembre del 2003. Su actividad principal es Venta Al Por Mayor De Accesorios, Partes Y Piezas De Vehículos Automotores.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la Compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Ecuatorianas de Contabilidad, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros:

Propiedades y equipos.- El costo de propiedades se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil. Terrenos y Edificios 20 años

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2017 el equivalente de efectivo representa lo siguiente:
(DOLARES)

Efectivo y Equivalentes Al Efectivo	<u>9424.08</u>
Total	<u><u>9424.08</u></u>

- **Efectivo Y Equivalente Al Efectivo.-** Representan los valores mantenidos en bancos al final del año fiscal 2017.

4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2017, los documentos y cuentas por cobrar clientes están constituidos como sigue:

	(DOLARES)
Cientes Locales	<u>463.14</u>
Total	<u>463.14</u>

- **Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes.-** Representa las obligaciones que mantienen nuestros clientes por los servicios prestados por la Empresa durante al 31 de diciembre del 2017.

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2017, la cuenta de activos por impuesto corriente, es como sigue:

	(DOLARES)
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (ISD)	4.161,29
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)	1.159,71
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (RENTA)	<u>10.034,76</u>
Total	<u>15,355.76</u>

- **Activos Por Impuestos Corrientes.-** Representa el total de las Retenciones en la Fuente y Retenciones del IVA que se nos han efectuado por ventas realizadas durante el año fiscal 2017.

6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, NETO

Al 31 de diciembre del 2017, la cuenta propiedades netas, es como sigue:

	(DOLARES)
Vehículos	<u>7.909,42</u>
Total	<u>7,909.42</u>

La depreciación de Propiedades y Equipos por el año 2017 es como sigue:

	(DOLARES)
Depreciaciones Acumulada	<u>11.808,62</u>
Saldo neto al final del año	<u><u>11.808,62</u></u>

7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2017 las cuentas y documentos por pagar corresponden a:

	(DOLARES)
Proveedores Locales	<u>128.711,83</u>
Total	<u><u>128.711,83</u></u>

- **Cuentas Y Documentos Por Pagar.-** Las cuentas y documentos por pagar Locales corresponden a las obligaciones que mantenemos con nuestros Proveedores por las adquisiciones de Materiales Herramientas, Honorarios y otros para la ejecución de nuestras obras durante el año fiscal 2017.

8. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2017 las otras obligaciones corrientes corresponden a:

	(DOLARES)
Cuentas y Documentos por Pagar Locales	195.075,73
Otras Cuentas y Documentos por Pagar	100.154,41
Obligaciones con Instituciones Financieras	20.355,20
Con el IESS	1.381,41
Por Beneficios de Ley a Empleados	22.577,74
Participación de Trabajadores por Pagar	161,91
Anticipos de Clientes	<u>177.981,76</u>
Total	<u><u>255,550.08</u></u>

- **Otras Obligaciones Corrientes.-** Representan valores provisionados a la fecha del cierre de los Estados Financieros.

9. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2017, el capital social consiste de 800 acciones ordinarias con un valor nominal de \$1 cada una.

10. RESERVA LEGAL

El valor de la Reserva Legal al 31 de Diciembre del 2017 está en \$ 1.621,34

11. UTILIDAD NO DISTRIBUIDA

El valor de la utilidad representa saldo acumulado de los ejercicios anteriores hasta la presente fecha por valor de \$ 104.927,33

12. UTILIDAD DEL EJERCICIO

Representa el valor de la utilidad del ejercicio actual de la compañía \$ 688.13



CPA. Juan Jaramillo Garcia
C.C. # 09183976701
CONTADOR



Ing. Sancho Orellana Angel David
C.C. # 0702165960
GERENTE GENERAL