

COMERCIALIZADORA SER WAY S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

COMERCIALIZADORA SER WAY S.A. fue constituida en la ciudad de Guayaquil-Ecuador el 5 de Febrero del 2004. Su actividad principal es Venta al por Mayor de Accesorios, Partes y Piezas de Vehículos.

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. Vehículos 5 años.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2018 el equivalente de efectivo representa lo siguiente:

(DOLARES)

Banco de Guayaquil	1.845,94
Caja General	1.565,98
	<hr/> <hr/>
	3.411,92

- **Efectivo Y Equivalente Al Efectivo.-** Representan los valores mantenidos en bancos y en la caja general al final del año fiscal 2018.

4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2018, los documentos y cuentas por cobrar clientes están constituidos como sigue:

	(DOLARES)
Cientes Locales	<u>2.138,07</u>
Total	<u>2.138,07</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 2018.

5. INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIAS EN ALMACEN

Al 31 de diciembre del 2018, la cuenta de inventario de mercaderías es como sigue:

	(DOLARES)
Inventario de mercaderías	<u>375.260,49</u>
Total	<u>375.260,49</u>

6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, NETO

Al 31 de diciembre del 2018, la cuenta propiedades netas, es como sigue:

	(DOLARES)
Vehículos	<u>51.573,68</u>
Total	<u>51.573,68</u>

La depreciación de Propiedades y Equipos por el año 2018 es como sigue:

	(DOLARES)
Depreciaciones Acumulada	<u>22.070,02</u>
Saldo neto al final del año	<u>22.070,02</u>

7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2018 las cuentas y documentos por pagar corresponden a:

	(DOLARES)
Proveedores Locales	142.828,79
Proveedores del Exterior	105.568,30
Cuentas por Pagar Socios o Accionistas	62.427,07
Obligaciones con el IESS	1.268,56
Total	<u>312.092,72</u>

- **Cuentas Y Documentos Por Pagar.-** Las cuentas y documentos por pagar Locales corresponden a las obligaciones que mantenemos con nuestros Proveedores dentro y fuera del país por las adquisiciones de Inventario de Producto Terminado, así como también a obligaciones mantenidas con los socios y accionistas, adicionando obligaciones con el IESS; entre otros para la ejecución de la comercialización durante el año fiscal 2018.

8. RESERVA LEGAL

El valor de la Reserva Legal al 31 de Diciembre del 2018 está en \$ 1.621,34

9. UTILIDAD NO DISTRIBUIDA

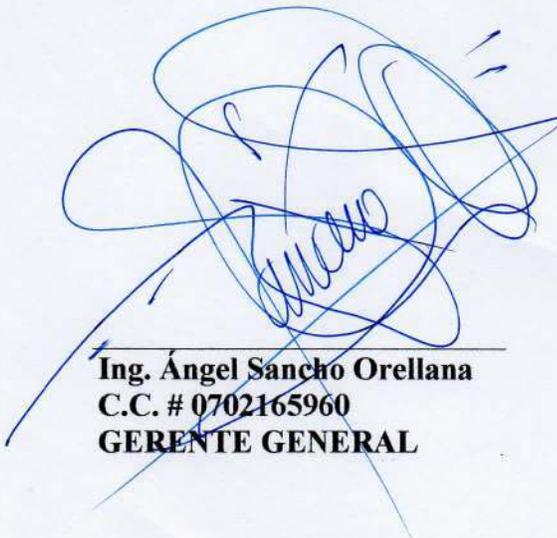
El valor de la utilidad representa saldo acumulado de los ejercicios anteriores hasta la presente fecha por valor de \$ 105.615,46

10. UTILIDAD DEL EJERCICIO

Representa el valor de la utilidad del ejercicio actual de la compañía \$ 198,90



CPA. Nelson Vaca Alvarado
C.C. # 0918908518001
CONTADOR



Ing. Ángel Sancho Orellana
C.C. # 0702165960
GERENTE GENERAL