

BERVALDE S.A.

NOTAS ACLARATORIAS AL BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE 2013

Nota 1. Identificación de la Compañía

BERVALDE S.A. Se constituyó en Guayaquil el 13 de octubre del 2005.
Su principal operación es la venta de piedra caliza, está domiciliada en la ciudad de Guayaquil en la calle Velez 220 y Chile.

Nota 2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables significativas utilizadas por la Compañía en la preparación y presentación de sus estados financieros son regidas por NIIF S.
Los estados financieros de la Compañía serán presentados en la moneda oficial del País es decir DOLARES AMERICANO

Cuentas de Activo			
Cuenta	Alícuota	Nota aclaratoria	Valor
EFECTIVO Y EQUIVALENTE A	CAJA CHICA	Saldo al 31-12-13 Cuenta que no ha sufrido variación en el periodo	100.00
	PRODUBANCO CTA 02002018221	Saldo consolidado al 31-12-13, con siguientes movimientos:	
		Saldo al 31-12-12 70,888.47, Ingresos totales 576,315.01, pagos totales	
		635,969.48 saldo al cierre ejercicio 11,114; en estos movimientos	
		Incluye la aportación de socios para compra de terreno por 194,724.56, el	
		valor total del terreno fue por 250,000.00	11,114.00
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	CLIENTES	PAC PENDIENTE DESDE EL 21-11, 28-11 Y DEL 20-12	81,165.85
	OTRAS CTAS POR COBRAR	EMPLAIDOS A SER DESCONTADO EN ENERO 2014	804.06
		A LIQUIDAR EN EL AÑO 2014	6,348.29
ACTIVOS POR IMPUESTOS	CREDITO TRIBUTARIO POR IVA	Valores que serán cancelados en enero 2014, que corresponden a IVA en compras Retención IVA y Crédito Tributario	9,014.84
ACTIVO NO CORRIENTE	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	La compra de terreno en el mes de diciembre por el valor de ...	250,000.00
	PROPIEDAD DE REVERSION	En el año 2012 se realizó una compra de una oficina que lamentablemente por razones fuera de nuestro alcance no se ha podido entregar a nuestro	
		nombre. La próxima de compra venta ampara nuestra inversión	38,000.00

Nota 4. CUENTA DE PASIVOS			
CUENTA	AUXILIAR	NOTA ACLARATORIA	VALOR
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	CUENTAS POR PAGAR	Saldo que se cancelara en el 2014 por compras y servicios recibidos en el mes de diciembre del 2013	12,406.03
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	Valor a pagar a socios que se realizara en el 2014	7,526.87
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	Se liquidara en el mes de enero ya que corresponden a retenciones e IVA por pagar de diciembre 2013	4,300.58
	IMPUESTO A LA RENTA	RESULTADO OBTENIDO DE LA DECLARACION ANUAL LUEGO DE DESCONTAR LAS RETENCIONES A NOSOTROS REALIZADAS	3,454.95
	IESS POR PAGAR	Corresponde al mes de diciembre y que se cancela en enero 2014	1,467.00
	PARTICIPACION EMPLEADOS	Corresponde al 15% de las utilidades obtenidas en el ejercicio 2013	5,893.47

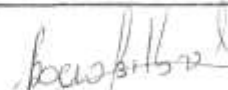
Nota 5. PATRIMONIO			
CUENTA	AUXILIAR	NOTA ACLARATORIA	VALOR
CAPITAL	Capital Suscrito y Pagado	En el 2013 no se ha incrementado el capital y se mantienen las mismas cuotas con igualdad en su participacion	3021.00
APORTE FUTURA CAPITALIZACION	Aporte Futura Capitalización	Aportación de los socios en partes iguales para la compra de terreno	134,724.50
RESERVAS	Reservar	Valores que no sufrieron variación en vista de la pérdida del ejercicio	8,511.65
RESULTADOS ACUMULADOS	Beneficios Acumulados	Utilidades de ejercicios anteriores no varia para el 2013	208,164.52
	resultado por la Aplicación NIIF 2010	Saldo sin afectación en el 2013	(104,056.67)
	resultado por la Aplicación NIIF 2011	Saldo sin afectación en el 2013	2,779.86
	Sumando nota del ejercicio	Valor después de la deducción por 15% empleados e impuesto Renta	26,045.51

Nota 6 INGRESOS			
CUENTA	AUXILIAR	NOTA ACLARATORIA	VALOR
INGRESOS	VENTAS	Venta de piedra Caliza	389.572,80

Nota 7 GASTOS			
CUENTA	AUXILIAR	NOTA ACLARATORIA	VALOR
GASTOS OPERATIVOS	Gastos Operativos	Transporte y compra de piedra Caliza realizada en el año 2019	251.270,17
GASTOS ADMINISTRATIVOS	PERSONAL	Sueldos y Salarios, aportes, Beneficios sociales, jubilación y desahucio con las cuentas que intervienen en esta cuenta. Los valores son los mismos que se encuentran el REDEP y anexo.	81.561,49
HONORARIOS, COMISIONES	HONORARIOS	Honorarios Profesionales que sirven de apoyo y soporte	13.172,26
	SERVICIOS PROFESIONALES	Gasto por informe de garantía por parte de AUDITUM	1.300,00
OTROS GASTOS	OTROS GASTOS	Pertenecen a este rubro mantenimiento, atención clientes, impuesto predial, Cuota super de clas, Utilas de oficina y otros gastos menores	4.883,51
GASTOS FINANCIEROS	GASTOS FINANCIEROS	gastos por servicios financieros	05,62

Nota 8 UTILIDAD DEL EJERCICIO			
CUENTA	AUXILIAR	NOTA ACLARATORIA	VALOR
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	CON UN TOTAL DE INGRESOS DE	389.572,84
		TOTAL DE GASTOS POR	(190.281,05)
		UTILIDAD DEL EJERCICIO	199.291,79
		15% EMPLEADOS	(1.893,47)
		22% IMPUESTO A LA RENTA	(7.350,71)
		Saldo a disposición de los socios	26.045,61


 EDUARDO VON RECKOW
 GERENTE GENERAL


 RODOLFO BILBAO
 CONTADOR
 CPA 13.893