

**SOCIEDAD DE SERVICIOS VARIOS S.A.
(SOSERVA S.A.)**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL
31 DE DICIEMBRE DE 2012**

1.- INFORMACIÓN GENERAL:

SOCIEDAD DE SERVICIOS VARIOS S.A., es una sociedad anónima, cuyo domicilio principal está ubicado en la Urbanización Tolita II, Mz. 25, Villa 09, de la ciudad y provincia de Esmeraldas.

Fue constituida el 27 de diciembre de 2005 mediante escritura protocolizada en la Notaría Trigésima Novena del Cantón Guayaquil y se inscribió en el Registro Mercantil de Guayaquil con fecha 3 de marzo de 2006.

Mediante escritura pública protocolizada en la Notaría Trigésima Novena del Cantón Guayaquil y autorizada por la Notaria Ab. Pilar Chicaiza Castro, se procede a la reforma de los Estatutos de la compañía, aprobada mediante Resolución N° 08-G-IJ-0005569 emitida por Víctor Anchundia Places, Director Jurídico de Compañías de la Intendencia de Compañías de Guayaquil de fecha 26 de agosto de 2008, inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Esmeraldas el 14 de octubre de 2008.

Tiene como objeto social la prestación de servicios como alimentación, capacitación de personal, mantenimiento industrial, así como también la compra y venta, importación y exportación de equipos, repuestos y materiales para la industria.

2.- BASES DE ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Los estados financieros de SOCIEDAD DE SERVICIOS VARIOS S.A., han sido elaborados de conformidad con la **Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES)** emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en Dólares de los Estados Unidos de América (USD), que es la moneda de libre circulación en nuestro país.

3.- POLÍTICAS CONTABLES:

3.1.- Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias:

Los ingresos de las actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes y servicios se reconocen cuando se entregan los bienes o servicios y han cambiado su propiedad. Los ingresos se registran por su valor neto sin tomar en cuenta en estos los impuestos cobrados por cuenta del Estado Ecuatoriano.

3.2.- Impuestos a las ganancias:

El Impuesto a la Renta por pagar del período analizado está basado en la ganancia del ejercicio fiscal menos el porcentaje de participación de los trabajadores más los gastos no deducibles del período, tal como se demuestra en el siguiente cuadro:

Utilidad Operacional Neta:	117.560,40
Menos: 15% Participación de Trabajadores	(17.634,06)
SUBTOTAL:	99.926,34
Mas: Gastos no Deducibles Locales	6.094,24
UTILIDAD GRAVABLE:	106.020,58
Menos: 23% Impuesto a la Renta:	(24.384,73)

3.3.- Propiedad, Planta y Equipo:

Los bienes registrados en este rubro se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro existente en ellos. Se deprecian de acuerdo a lo dispuesto por la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno (LORTI)

Si existiera algún indicio de que se produciría un cambio significativo en la vida útil o valor residual de un activo, se revisará la depreciación del activo afectado para reflejar la nueva situación.

3.4.- Inventarios:

SOSERVA S.A., tiene como política mantener un inventario tendiente a cero. Sin embargo, puede suceder como en el período analizado, que quedó un saldo de mercaderías de USD 144.615,60 para ser entregadas en los primeros días del ejercicio 2013.

3.4.- Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados:

Estas cuentas son originarias de operaciones comerciales normales de crédito que no generan intereses.

Los valores que afectan a esta cuenta se consignan en el siguiente cuadro:

E.P. PETROECUADOR - Fefinería Esmeraldas	5,20
Galarza Carvache Marco Gilberto	4.043,90
PROMANTI Cía. Ltda.	135.155,41
Otras Cuentas por Cobrar no Relacionados	1.555,32
TOTAL:	140.759,83

4.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:

Las ventas netas del ejercicio contable 2012, se reflejan en el siguiente cuadro:

CONCEPTO	VALORES
Ventas Locales de Bienes Gravadas con Tarifa 12%	64.377,00
Ventas Locales de Servicios Gravadas con Tarifa 12%	558.740,35
TOTAL VENTAS DEL PERÍODO:	623.117,35

5.- GANANCIAS ANTES DE PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES E IMPUESTOS:

Explicado y analizado en el numeral 3.2 de las notas.

6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

El saldo de USD 608.553,90 que consta en el Estado Financiero representa el valor de los bienes y servicios adquiridos para cumplir con el convenio suscrito con la empresa PROMANTI Cía. Ltda., en el ejercicio 2012 y los que van a ser vendidos en el período 2013.

7.- PATRIMONIO NETO:

El Patrimonio Neto de la empresa **SOCIEDAD DE SERVICIOS VARIOS S.A.** se demuestra en el siguiente cuadro informativo:

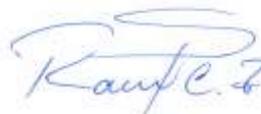
CONCEPTO	VALORES
Capital Suscrito y Pagado	800,00
Aportes de Accionistas para Futura Capitalización	13.136,42
Reserva Legal	800,00
Utilidad no Distribuida de Ejercicios Anteriores	30.209,43
Utilidad del Ejercicio Corriente	75.541,61
TOTAL:	120.487,46

8.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

El saldo reflejado en los Estados Financieros de 2012, acumula el valor de USD 830,00 entregados al Ing. Ángel Carvache Zambrano, Gerente de SOSERVA S.A.; como un fondo fijo de caja chica y el valor de USD 333.049,20 que se encuentran depositados en la Cta. Cte. N° 34063578-04 del Banco de Pichincha, Sucursal en Esmeraldas.

9.- APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Los Estados Financieros de SOSERVA S.A., fueron aprobados por la Junta General de Accionistas celebrada el 1 de Abril de 2013.



Ing. Ángel Carvache Zambrano
GERENTE DE SOSERVA S.A.