

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FISCAL

(1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013)

1.- ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD.-

Fue constituida el 22 de febrero del 2008.

La actividad principal de Servicorpa S.A. son actividades comerciales a cargo de comisionistas.

2.- POLITICAS CONTABLES.-

La compañía lleva su contabilidad de acuerdo con las disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su reglamento y es preparada de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES adoptada por la Superintendencia de Compañía de la República del Ecuador.

Los estados financieros fueron preparados aplicando los procedimientos y las políticas contables, las mismas que involucran la elaboración de estimaciones contables que inciden en determinar los activos, pasivos y determinación en los resultados debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados en la Administración.

NOTA 1.- Cuentas por Cobrar Clientes

Son activos con pagos fijos o determinables, las cuentas por cobrar pertenecen a clientes no relacionadas y no generan por el momento interés por políticas de la empresa, y ascienden al valor de **\$ 450.00**.

NOTA 2.- Otras Cuentas por Cobrar

Los saldos de otras cuentas por cobrar no relacionadas al 31 de diciembre del 2013 es **\$ 196,806.78**.

NOTA 3.- Activos por Impuestos Corrientes

El impuesto correspondiente al periodo presente y a lo anterior excede el importe a pagar por esos periodos y el exceso es reconocido como un activo

Crédito Tributario a favor del sujeto Pasivo RENTA **\$918.42**

NOTA 4.- Otros Activos Corrientes

Los saldos de otros activos corrientes al 31 de diciembre del 2013 es de **\$ 117.36**.

NOTA 5.- Propiedades, Planta y Equipo

Al 31 de diciembre del 2013 el saldo de propiedades, planta y equipo se detalla de la siguiente manera

Inmuebles (excepto terrenos)	\$ 170,939.60
(-) Depreciación Acumulada	<u>\$ - 32,763.42</u>
Total	\$ 138,176.18

NOTA 6.- Pasivos Corrientes

Al 31 de diciembre del 2013 el saldo por pasivos corrientes esta de la siguiente manera

Ctas. por Pagar Accionistas	\$ 228,854.72
Otras Cuentas por Pagar	<u>\$ 1,084.24</u>
Total	\$ 229,938.96

SERVICORPA S.A.

NOTA 7.-Pasivos Diferidos

Al 31 de diciembre del 2013 el saldo depasivos diferidos es de **\$ 489.00**

NOTA8.-Patrimonio

Los saldos de patrimonio al 31 de diciembre se formaron de la siguiente manera:

Capital Social	\$ 800.00
Utilidades no distribuidas de ejercicios anteriores	\$11 4,910.62
Perdida del ejercicio	\$ - 8,948.20
Resultados por Adopción por Primera Vez de NIIF	<u>\$- 721.64</u>
Total Patrimonio	\$106,040.78

NOTA 9. Egresos Operacionales

Los saldos de egresos operacionales al 31 de diciembre se formaron de la siguiente manera:

Impuestos, contribuciones y otros	\$ 401.22
-----------------------------------	------------------

Los estados financieros mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de SERVICORPA S.A., al 31 de Diciembre del 2013 y el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para Pymes y Principios de Contabilidad Generalmente aceptados en el Ecuador, modificados en ciertos aspectos de normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías.



CPA. Mirian Matías D.
Contadora General