

SERVICORPA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

COMPROMISOS AL EJERCICIO FISCAL

(1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014)

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

El saldo de otras cuentas por cobrar no relacionadas al 31 de diciembre del 2014 es \$ 193,868.00.

NOTA 3.- Activos por Impuestos Corrientes

El impuesto correspondiente al período 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 \$ 1,701.58

NOTA 4.- Otros Activos Corrientes

El saldo de otros activos corrientes al 31 de diciembre del 2014 es de \$ 117.36.

NOTA 5.- Propiedades, Planta y Equipo

Al 31 de diciembre del 2014 el saldo de propiedades, planta y equipo se detalla de la siguiente manera

SERVICORPA S.A.

Inmuebles (excepto terrenos)	\$ 170,939.60
(-) Depreciación Acumulada	\$ - 41,310.40
Total	\$ 129,629.20

NOTA 6.- Pasivos Corrientes

Al 31 de diciembre del 2014 el saldo por pasivos corrientes esta de la siguiente manera:

Ctas. por Pagar Accionistas	\$ 217,545.15
Ctas. por Pagar relacionadas	\$ 1,084.24
Cta. X Pagar Impto. A la Renta Del Ejercicio	\$ 783.16
Otras Ctas. por pagar no relacionadas	\$ 1,991.81
Total	\$ 221,404.36

NOTA 7.- Pasivos Diferidos

Al 31 de diciembre del 2014 el saldo de pasivos diferidos es de \$ 489.00

NOTA 8.- Patrimonio

Los saldos de patrimonio al 31 de diciembre del 2014 se formaron de la siguiente manera:

Capital Social	\$ 800.00
Utilidades no distribuidas de ejercicios anteriores	\$ 104,577.58
Pérdida del ejercicio	\$ - 783.16
Resultados por Adopción por Primera Vez de NIIF	\$ - 721.64
Total Patrimonio	\$ 103,872.78

NOTA 9.- Ingresos

El saldo por ingresos al 31 de diciembre del 2014 esta de la siguiente manera:

Otros ingresos	\$ 10,462.53
Total Ingreso	\$ 10,462.53

NOTA 10. Egresos Operacionales

Los saldos de egresos operacionales al 31 de diciembre del 2014 se formaron de la siguiente manera:

Impuestos Municipales	\$ 7.16
Contribución Superintendencia	\$ 451.43
Total	\$ 458.59

SERVICORPA S.A.

NOTA 11. Otros Egresos

Los saldos de egresos no operacionales al 31 de diciembre del 2014 se formaron de la siguiente manera:

Depreciación de Edificios	\$ 8546.98,
Intereses y multas fiscales	\$ 1.456.96
Total	\$ 10,003.94

Los estados financieros mencionados presentan razonablemente en todas las aspectos importantes la situación financiera de SERVICORPA S.A., al 31 de Diciembre del 2014 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. Miriam Mulas D.
Contadora General