

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(En dólares Americanos)

1. Información General

La empresa SAMCONSERVICES CIA LTDA. RUC 1792340241001, fue constituida en el año 2011 como una Compañía Limitada ubicada en Mariano Jimbo y Juan Azcaray Quito, Ecuador. Su representante legal es el señor Franklin Washington Gallegos Rosales y su actividad principal es los Servicios de Asesoría

2. Bases de elaboración y políticas contables

Los Estados Financieros del ejercicio 2015 se presentan en dólares americanos. Han sido elaborados de acuerdo a las disposiciones de la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas empresas (NIIF para PYMES), emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

2.1 Reconocimiento de los ingresos

Los ingresos de las actividades de operación se han reconocido cuando se produce la venta del bien. Se han medido a valor razonable de la contraprestación recibida.

2.2 Impuestos diferidos

La empresa no tiene un rubro por este concepto

2.3 Propiedades, planta y equipo

No se adquirido bienes en este año, solo se ha contabilizado la depreciación anual de un vehículo que consta como Activo Fijo

2.4 Cuentas y Documentos por Cobrar

Las ventas se efectúan en condiciones normales de crédito y no generan intereses.

2.5 Acreedores Comerciales

Los pasivos son producto de operaciones del ejercicio y están dados en condiciones normales que no generan intereses.

3. Notas a los Estados Financieros

1. Cuentas y Documentos por Cobrar

Corresponden al saldo por las ventas a crédito realizadas en el 2015 por un valor de \$ 102,384,31, las cuales serán cobradas en el 2016

2. Impuestos

Están constituidos por retenciones en la fuente de impuesto a la renta por \$ 1.928,66

3. Acreedores Comerciales

Presentan obligaciones con proveedores que se liquidarán en el corto plazo por la suma de \$ 18.726,46

4. Préstamo accionistas

Está constituido por valores entregado por un accionista para la operación del negocio por un valor de \$ 6.807,67

5. Impuestos

Está constituido por las retenciones al impuesto al valor agregado \$ 9.727,12 retenciones de Iva \$270,30 e Impuesto a la Renta \$ 233,79

6. Reservas Sociales

El valor incluye las reservas de beneficios sociales a los trabajadores por \$ 5,797,03 IESS \$ 3,906,40 más el 15% de participación a los trabajadores por \$ 47,70

7. Otros pasivos

Consta de otras cuentas y documentos por pagar por \$ 50.146,08, crédito con Institución Financiera por \$ 8,460,62 y otros pasivos por \$18,170,39

8. Capital Social

El capital está constituido por 400 acciones a un valor de \$1 cada una, propiedad de dos accionistas.

9. Reservas

No existen reservas

10. Utilidades acumuladas

Están compuestos por los resultados netos acumulados de años anteriores de \$ 3,399.53 y pérdidas acumuladas de \$ 1,453.83

11. Utilidades del ejercicio

Las utilidades del ejercicio se distribuyen de la siguiente manera:

	US\$
Utilidad antes de participación a trabajadores e impuestos	317.99
15% de participación a trabajadores	47.70
Impuesto a la Renta	0
Utilidad neta del ejercicio	<u>270.29</u>

12. Ventas

Los ingresos están dados por ventas. La política de la empresa es dar crédito a 30 días.

13. Flujo de Efectivo

El flujo de efectivo durante el 2015 se disminuyó en \$ 287.82 de los cuales la actividad de operación contribuyó con \$46518.96

4. Aprobación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros de la empresa SAMCONSERVICES CIA LTDA, fueron aprobados por la Junta General de Accionistas el 31 de marzo del año 2016.


Sr. Franklin Gallegos Rosales
GERENTE
C.I. 0920249901