

ERVAMAVEL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE 2013

1. INFORMACION GENERAL

a) Antecedentes.

ERVAMAVEL S.A., fue constituida en Guayaquil – Ecuador el 08 de Marzo de 2012. Su domicilio legal es en la Provincia del Guayas-Cantón Guayaquil –Calle Letamendi No. 108 y Eloy Alfaro.

b) Actividad Económica.

Su principal actividad es Transporte marítimo y de cabotaje, regular y no regular, de pasajeros y carga: explotación de embarcaciones de excursión, de crucero o de turismo, explotación de transbordadores, taxis acuáticas, etcétera.

c) Aprobación de los Estados Financieros.

Los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre 2013 han sido formulados por la Administración de la compañía y se someten a aprobación de la Junta General de Accionistas, conforme lo estipula la Ley de Compañías vigente en el Ecuador.

2. POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

2.1 Bases de Preparación.- Los estados financieros comprenden estados de situación financiera, estados de resultado integral, cambios en el patrimonio y flujos de efectivo por los años terminados al 31 de diciembre 2012 y 2013.

2.2 Reconocimiento de ingresos.- Son reconocidos al final de cada periodo.

2.3 Costos y Gastos.- Los costos y gastos se registran al costo y se reconocen a medida que son Incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo en el que se conocen.

3. ADOPCION POR PRIMERA VEZ A LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF).

La Superintendencia de compañías estableció mediante Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia, a partir del 3 de julio del 2008.

De acuerdo a lo antes indicado, la compañía definió como su periodo de transición a las NIIF el año 2012.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE.

Incluye aquellos activos financieros líquidos, depositados en cuenta corriente del banco local que no genera intereses. Al 31 de diciembre del 2013 su detalle es como sigue:

Efectivo	US \$ 24,52
Banco Bolivariano Cta. Ah.	<u>US \$ 200,00</u>
Total Efectivo y Equivalente	US \$ 224,52

5. CUENTAS POR COBRAR AL FISCO.

Al 31 de diciembre del 2013 su Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo es de \$834,20

I.V.A.	US \$ 708,35
RENTA	US \$ 125,85

6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.

Las Propiedades, Planta y Equipo están conformados por la suma de US \$ 528.74.

	Terrenos y edificios	Instalaciones fijas y equipo	Total
	US \$	US \$	US \$
Costo			
01 de enero del 2013	-	732.08	732.08
Adiciones	-	-	-
Disposiciones	-	-	-
31 de Diciembre del 2013	<u>-</u>	<u>732.08</u>	<u>732.08</u>
Depreciación acumulada y deterioros de valores acumulados			
01 de enero del 2013	-	-	-
Depreciación anual	-	203.34	203.34
Deterioro del valor	-	-	-
Menos depreciación acumulada de los activos dispuestos	-	-	-
31 de Diciembre del 2013	<u>0.00</u>	<u>203.34</u>	<u>203.34</u>
Importe en Libros			
31 de Diciembre del 2013	<u>-</u>	<u>528.74</u>	<u>528.74</u>

7. CUENTAS POR PAGAR.

El importe estimado de cuentas por pagar corriente al 31 de diciembre 2013 son como sigue:

Obligaciones con el S.R.L.	US \$ 13,68
Obligaciones con Empleados	<u>US \$ 133,28</u>
Total Otras Provisiones	US \$ 146,96

8. CAPITAL SOCIAL.

El Capital Social de la compañía al 31 de diciembre 2013 está representado por 800 acciones comunes cuyo valor nominal es de \$1,00 cada una.

9. GANANCIAS ACUMULADAS.

Al cierre del periodo 2013, se obtiene como utilidades netas acumulada es de US \$651.41.

10. RESULTADO DEL EJERCICIO.

Al 31 de diciembre 2013 el resultado Neto del ejercicio es de Utilidad por US \$589.09

11. INGRESOS.

Al 31 de diciembre 2013 sus ingresos por venta de servicios se desglosan de la siguiente forma:

Ingresos	
Servicios Prestados	US \$ 14.600,00
Total Ingresos	<u>US \$ 14.600,00</u>

12. COSTOS DE PRODUCCIÓN Y GASTOS.

Al 31 de diciembre 2013 sus Gastos son como sigue:

Sueldos, Salarios Y demas Remuneraciones	US \$ 1.272,00
Aportes Al Iess(Incluye Fondo De Reserva)	US \$ 273,48
Beneficios Sociales E Indemnizaciones	US \$ 378,33
Mantenimiento Y Reparaciones	US \$ 198,55
Combustibles	US \$ 268,93
Suministros Y Materiales	US \$ 362,89
Transporte/Fletes	US \$ 26,30
Gastos de Viaje	US \$ 7.081,00
Depreciación De Activos Fijos	US \$ 203,34
Perdidas o Robo	US \$ 600,00
Servicios Públicos	US \$ 162,98
Otros Gastos	<u>US \$ 2.883,67</u>
Total Costos Y Gastos	US \$ 13.711,47

13. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre 2013 y la fecha de las emisión de los estados financieros no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.

14. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por el consejo de administración y autorizados para su publicación el 24 de Marzo del 2014.

Es todo cuanto puedo informar a ustedes y dejo a vuestra consideración el presente informe.

Atentamente,


Evelyn Bermeo Panchana
REPRESENTANTE LEGAL


Econ. Lisbeth Romero Vega
CONTADOR