

SERVIAGOSTO S.A.
RUC:1791966171001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 ENERO AL 31 DICIEMBRE
2014

A.-) CAJA BANCOS

Un resumen de caja y equivalentes de caja es como sigue:

<u>Detalle</u>	<u>Nota</u>	<u>Valor</u>
Caja Chica	1	199,00
Bancos	2	67.762,56
Suman		67.961,56

1. Fondos asignados a la Sra. Sonia Almeida por US 100,00 es responsable de estos recursos, y US 99,00 fueron entregados para inicio de operaciones en el corredor Unidad 21.

2. Valor que corresponde a saldos contables y debidamente conciliados al 31 de diciembre 2014. Se adjuntan las conciliaciones bancarias de los Bancos Pichincha y Loja. (Anexo1)

BANCO PICHINCHA	25.379,50
BANCO DE LOJA	42.383,06
Suman	67.762,56

B.-) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

RESUMEN:

<u>DETALLE</u>	<u>Nota</u>	<u>VALOR</u>
Cuentas por cobrar-Prestamos	1	30.163,29
Cuentas por cobrar-Anticipos Corredor	2	2.370,70
Cuentas por cobrar-Llantas-aceites-filtros	3	9.853,85
Cuentas por cobrar-Combustible	4	12.170,32
Anticipo proveedores	5	13.508,53
Suman:		68.066,69

B1) Saldos por préstamos entregados a Socios y Empleados es como sigue:

<u>NOMBRES</u>	<u>VALOR</u>
LUIS MAIGUA	2.050,00
MENTOR ABRIL	800,00
JESUS ROSERO	900,00
RODRIGO IÑAQUIZA	250,35
JOSE VERA	200,00
MARIO NUÑEZ	7.900,27
GUSTAVO QUINTEROS	200,00
WILBER INGA	1.150,00
JOHANNA ROMERO	500,00
JUAN REA	4.780,00
WILSON JARAMILLO	1.100,00
JORGE NAVARRETE	7.754,27
RAFAEL GUAMUSIG	468,00
JUANA GUAITA	350,00
JAVIER LLUMIGUANO	240,00
SONIA ALMEIDA	600,00
WILSON SANTILLAN	100,00
DUBALIER DALGO	350,00
MARCELO CABASCANGO	320,50
JAVIER CASA	150,00
Suman	30.163,39

B2) Saldos por cobrar correspondiente Anticipos del Corredor es como sigue:

<u>NOMBRES</u>	<u>VALOR</u>
MENTOR ABRIL	700,00
MARIO NUÑEZ	500,00
JOHANNA ROMERO	1.000,00
RAFAEL GUAMUSIG	170,70
Suman	2.370,70

B3) Saldos por cobrar referente a las adquisiciones de Llantas-Aceites-Filtros realizados por Socios de la Cía. y Otros, es como sigue:

<u>NOMBRES</u>	<u>VALOR</u>
WILMA REGALADO	156,00
JHOAN FLORES	500,00
LUIS MAIGUA	850,00
GONZALO AYMARA	618,52
MENTOR ABRIL	259,51
EDGAR MARTINEZ	802,30
JESUS ROSERO	800,00
JOSE VERDESOTO	48,00
RODRIGO IÑAQUIZA	882,00
JOSE VERA	48,00
MARIO NUÑEZ	54,60
WILSON ORTUÑO	333,32
JOSE MIGUEL ARIAS	271,00
WILSON JARAMILLO	1.439,00
RAFAEL GUAMUSIG	271,60
LUIS PACHACAMAC	2.520,00
Suman	9.853,85

B4) Saldos correspondientes por consumo de Combustible a la gasolinera de las Unidades de los Socios de la Cía. a Bometati, es como sigue:

<u>NOMBRES</u>	<u>VALOR</u>
JHOAN FLORES	1.692,06
LUIS MAIGUA	2.372,57
RODRIGO IÑAQUIZA	1.246,78
MARIO NUÑEZ	3.994,37
WILSON JARAMILLO	2.063,96
RAFAEL GUAMUSIG	800,58
Suman	12.170,32

B5) ANTICIPO A PROVEEDORES:

Valores entregados a proveedores y que serán descontados en planillas

<u>NOMBRES</u>	<u>VALOR</u>
ESTACION SERVICIO BOMETATI	9.785,93
TALLER MECANICO (a)	3.618,00
SEGUNDO HUARACA (b)	104,60
Suman	13.508,53

- a) Este monto se debe descontar a los Socios de la Cía. en 2 planillas del año 2015, que no han sido descontadas durante el período 2014
- b) Trabajos realizados

C.-) IMPUESTOS ANTICIPADOS

Desglosados así:

<u>DETALLE</u>	<u>Nota</u>	<u>VALOR</u>
ANTICIPO IMPUESTO a la RENTA	1	5,799.75
CREDITO TRIBUTARIO RETENCIONES EN LA FUENTE	2	3,837.15
Saldo del Iva 12%		1.80
Suman		9,638.70

1.- Valor que debe ser considerado en la declaración del impuesto a la Renta que se debe declarar hasta el 22 Abril del 2015

2.- Este valor representa lo que la EMOP efectuó la retención por los pagos con factura entregados la CIA, de igual forma se debe considerar en el Impuesto a la renta que se debe declarar hasta el 22 Abril del 2015, y luego solicitar al SRI la devolución de este impuesto.

D.-) INVENTARIO –MERCADERIA

Según el Estado Financiero al 31 diciembre del 2014 es como sigue:

<u>CODIGO</u>	<u>ARTICULO</u>	<u>EXISTENCIA</u>	<u>COSTO UNITARIO</u>	<u>COSTO TOTAL</u>
ACE-001	ACEITE FB 15W40 BALD	101	65,17	6.582,17
ACE-002	ACEITE 76 15W40 BALD	10	65,18	651,80
FIA-001	FILTRO AIRE AP9834VW	2	13,99	27,98
FIA-002	FILTRO AIRE AP9836 V	7	21,02	147,14
FIA-003	FILTRO AIRE AP9837 M	20	21,45	429,00
FIC-001	FILTRO DE COMBUSTIBL	8	5,55	44,40
FIC-002	FILTRO DE COMBUSTIBL	18	6,43	115,74
LLA-001	LLANTAS BARUM	56	343,75	19.250,00
Suman				27.248,23

Nota: A partir del año 2015, toda venta que realice la Cía. debe entregarse la factura correspondiente de conformidad al reglamento de facturación en la cual debe indicar: CODIGO-ARTICULO-PRECIO VENTA Y VALOR TOTAL MAS el IVA 12% por las Ventas, además existe en bodega la cantidad de 16 llantas Good Year las cuales fueron reemplazadas por llantas Barum para los vehículos nuevos

E.-) ACTIVOS FIJOS

Según el Estado Financiero al 31 diciembre del 2014 es como sigue:

<u>DETALLE</u>	<u>COSTO HISTORICO</u>	<u>DEPRECIACION ACUMULADA</u>	<u>VALOR LIBROS</u>
MUEBLES Y ENSERES	441,56	-158,96	282,60
EUQUIPOS DE OFICINA	3.388,22	-386,68	3.001,54
EQUIPOS COMPUTACION	5.102,87	-3.287,12	1.815,75
VEHICULOS:			
VEHICULOS ANTIGUOS	99.500,00	-30.074,78	69.425,22
1 VEHICULO ADQUIRIDO-	45.000,00		45.000,00
4 VEHICULOS NUEVOS	407.857,12	-12.000,00	395.857,12
TOTAL ACTIVOS FIJOS		-45.907,54	515.382,23

Nota: Para el año 2014 se procedió a realizar la depreciación de:

Equipos de Computación US 283,29
Vehículos, por US 12.000,00

Cada Unidad tiene un costo de US 101.964,28
Se considera Valor residual 41.964,28
Valor a Depreciar $60.000,00 \times 20\% = 12.000$ anual /3 meses= 3.000
Como son 4 vehículos su depreciación es de US 12.000

: Los vehículos tiene fecha de adquisición Septiembre 2014(Ver anexo 2)

F.-) CUENTAS POR PAGAR-PROVEEDORES

<u>Nombre Proveedor</u>		<u>VALOR</u>
TECNILLANTA	1	620,02
ECONOMIC	2	7.958,14
DISTRIBUIDORA FAMILAR	3	3.950,36
EURODIMPORT	4	93,16
Suman		12.621,68

1. Saldo por pagar por la adquisición de llantas
 2. Factura del mes Diciembre, se emitió 3 cheques posfechados por el valor de us.2.652,71 c/u, para ser cobrados desde 18 Enero 2015.
 3. Facturas del mes de Diciembre, las cuales han sido canceladas en su totalidad en Enero del 2015 (Compras para agasajos Navidad)
 4. Facturas del mes de Diciembre canceladas en su totalidad en Enero 2015.
- Correspondiente a comunicaciones

G.-) IMPUESTOS POR PAGAR

<u>DETALLE</u>	<u>Nota</u>	<u>VALOR</u>
IVA Cobrado por las ventas-Dic 14	1	1.521,59
Retenciones del Iva Mes Diciembre	2	388,30
Retenciones en la Fuente mes Diciembre	2	468,07
Impuesto a la Renta de la Cia	3	989,63
Suman		3.367,59

1.- Este valor corresponde al IVA por liquidar del mes de Diciembre por las facturas entregadas por ventas de mercadería, el cual se debe cancelar hasta el 22 de Enero del 2015.

2.-Valores que corresponden a retenciones efectuadas a nuestros proveedores, las cuales se cancelan hasta el 22 de Enero 2015

3.-Corresponde al 22% que se debe cancelar hasta el 22 Abril 2015

H.-) APORTES POR PAGAR AL IESS

Corresponden a los aportes individuales del personal y los aportes patronales por el mes de Diciembre 2014, así como las planillas de préstamos quirografarios e hipotecarios

	VALOR
PLANILLA DE APORTES	1.051,55
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	460,77
Suman	1.512,32

Nota: La planillas de Aportes y Préstamos Quirografarios del mes de Diciembre se canceló el 15 de Enero del 2015

I.) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

El cálculo del 15% por un valor de US 793.82, se debe cancelar a los trabajadores que laboraron del 1° Enero al 31 Diciembre 2014

J.-) ACREEDORES VARIOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

RESUMEN:

<u>DETALLE</u>	<u>Nota</u>	<u>VALOR</u>
Ahorro Socios de la Cia	1	497,00
Ahorro Fondo Motor	2	100.300,00
Cuentas por pagar años anteriores	3	30.542,40
Suman		131.339,40

J1) Ahorro Socios de la Cia según detalle:

<u>Nombres</u>	<u>Notas</u>	<u>VALOR</u>
Gorqui Vinueza	1	387.00
Mario Nuñez	1	110.00
Suman		497.00

J1. Corresponden a ahorros de socios de la Cía.

J2.-) Fondo Motor-Ahorro de Socios de la Cía. según detalle:

<u>NOMBRES</u>	<u>VALOR</u>
WILMA REGALADO	5.100,00
JHOAN FLORES	5.000,00
LUIS MAIGUA	5.100,00
GONZALO AYMARA	4.900,00
MENTOR ABRIL	3.100,00
EDGAR MARTINEZ	5.000,00
JESUS ROSERO	3.100,00
JOSE VERDEZOTO	5.100,00
RODRIGO IÑAQUIZA	5.100,00
FLAVIO ARDILA	5.100,00
MARIO NUÑEZ	5.100,00
GUSTAVO QUINTEROS	5.100,00
WILBER INGA	5.100,00
JOHANNA ROMERO	4.940,00
MIGUEL HIDALGO	5.170,00
WILSON ORTUÑO	5.100,00
JOSE MIGUEL ARIAS	5.100,00
RAFAEL NAVARRO	7.900,00
JORGE NAVARRETE	6.090,00
RAFAEL GUAMUSIG	4.100,00
Suman	100.300,00

J3.-Saldo de años anteriores por pagar a socios, según el cuadro adjunto:

<u>Detalle</u>	<u>Valor</u>
SALDO DE AÑOS ANTERIORES	50.000,00
(-) Pago por Derechos y Acciones 7 Octubre se paga al Sr Gorqui Vinuesa	19.590,00
Saldo :	30.410,00
(+) Por pagar año 2014 Saldo al Sr Miguel Hidalgo	132,40
Suman:	30.542,40

K.) OBLIGACIONES A LARGO PLAZO

Porción a Largo plazo y están desglosadas de la siguiente manera:

<u>DETALLLE</u>	<u>NOTA</u>	<u>VALOR</u>
CUENTAS POR PAGAR-PICOSA	1	137.816,00
CUENTAS POR PAGAR-INTRANSA	2	260.000,00
CUENTAS POR PAGAR AHORRO FONDO ARTICULADO	3	124.958,50
Suman		522.774,50

K1.-Valor que corresponde al saldo por la compra de 4 Carrocerías Metálicas a razón de 43.928,57 más el 12% =49.200, es como sigue:

<u>Cantidad</u>	<u>Descripción</u>	<u>V.Unitario</u>	<u>Total</u>
4	Carrocerias Metálicas Nuevas	49.200,00	196.800,00
(-) Abono realizados			
22/04/2014	1er abono	20.000,00	
08/08/2014	2do abono	10.000,00	
28/08/2014	3er abono	10.000,00	
02/10/2014	4to abono	18.984,00	
Total abonos			58.984,00
Saldo por Pagar			137.816,00

K2.-Valor que corresponde al saldo por la compra de 4 Carrocerías Metálicas a razón de 58.035.71 más el 12% =65.000, es como sigue:

<u>Cantidad</u>	<u>Descripción</u>	<u>V.Unitario</u>	<u>Total</u>
4	Carrocerias Chassis Nuevos	65.000,00	260.000,00
(-) Abono realizados			
			0,00
Saldo por Pagar			260.000,00

K3.-Valor que corresponde al Ahorro del Fondo Articulado, según el detalle, se considera el abono realizado:

<u>NOMBRES</u>	<u>VALOR</u>
WILMA REGALADO	9.950,00
JHOAN FLORES	9.850,00
LUIS MAIGUA	9.950,00
GONZALO AYMARA	9.750,00
MENTOR ABRIL	9.950,00
EDGAR MARTINEZ	9.850,00
JESUS ROSERO	9.950,00
JOSE VERDEZOTO	9.950,00
RODRIGO IÑAQUIZA	9.950,00
FLAVIO ARDILA	9.950,00
MARIO NUÑEZ	9.950,00
GUSTAVO QUINTEROS	9.950,00
WILBER INGA	9.950,00
JHOANNA ROMERO	9.850,00
MIGUEL HIDALGO	9.950,00
WILSON ORTUÑO	9.950,00
JOSE MIGUEL ARIAS	9.950,00
WILSON JARAMILLO	9.900,00
RAFAEL NAVARRO	9.950,00
JORGE NAVARRETE	9.950,00
RAFAEL GUAMUSIG	9.950,00
UNIDAD 04	4.985,00
UNIDAD 05	5.005,00
UNIDAD 10	5.005,00
UNIDAD 21	200,00
UNIDAD 22	1.500,00
UNIDAD 23	5.015,00
Suman	230.110,00
1ER Abono el 12 Febrero 2014 Mediante Transferencia Bancaria	105.151,50
Saldo por Pagar Articulados	124.958,50

L. PATRIMONIO:

Compuesto de la siguiente manera:

CONCEPTO	CAPITAL	RESERVAS	UTILIDADES ACUMULADAS	UTILIDAD EJERCICIO
Aporte Socios 27*30 c/u	810,00			
Reservas años anteriores		9.577,52		
Utilidades años anteriores			1.992,04	
Utilidad Gravable 2014				5292,17
15% Participación Trabajadores				-793,82
22% Impuesto renta				-989,63
10% Reserva legal		350,87		-350,87
Utilidad Liquida del Ejercicio	810,00	9.928,39	1.992,04	3.157,85
Total Patrimonio				15.888,28

