

## **SERVIELCHACO S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

#### **I.- RESUMEN DE POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD**

La Compañía **SERVIELCHACO S.A.** Se constituyó por escritura pública otorgada ante el Notaría Primera del cantón El Chaco el 27 de agosto del 2009, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías con número de expediente # 163389

Su actividad predominante es la importación, exportación, comercialización, representación, distribución de de toda clase de productos, con duración de 50 años, desde su inscripción, con un Capital de \$. 3.200 dólares dividida en 32 participaciones de \$ 1 dólar cada una. Su administración está a cargo del Presidente, y Gerente, el representante legal es el Gerente.

#### **BASE DE PRESENTACION**

Los registros de contabilidad y los estados financieros han sido preparados de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y las NIIF PARA PYMES y leyes emitidas por la Superintendencia de Compañías, entidad encargada del control y vigilancia.

##### **a) VALUACION PARA**

Constituido por las adquisiciones de propiedad planta y equipo para ser utilizados en la empresa en el desenvolvimiento de sus actividades.

Los activos están registrados a su costo de adquisición las renovaciones y mejoras importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran el activo, ni alargan su vida útil, se cargan a gastos en la medida que se efectúan.

Las depreciaciones a la propiedad planta y equipo se efectúan de acuerdo a las disposiciones legales vigentes y sobre la base de la variación porcentual del índice general nacional de precios al consumidor en el balance se presenta neta la depreciación acumulada.

El costo de la propiedad planta y equipo se deprecia mediante el método de línea recta sobre la base de la vida útil estimada de los mismos; como sigue:

EDIFICIOS	58%
HERRAMIENTAS, MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	140%
VEHICULOS	70%
EQUIPO DE COMPUTACION	33%

Los gastos de depreciación se cargan a los resultados del año. De acuerdo Al Reglamento de aplicación, Ley de Régimen Tributario Interno Art. 31, numeral 6 Depreciaciones de propiedad planta y equipo,,

## **2.- ANALISIS DE CUENTA DICIEMBRE 2015**

### **a) BANCOS**

Constituido por la cuenta corrientes en el banco del Pichincha cuyo saldo fue conciliado con el estado de cuenta bancario y con el libro bancos

BANCOS	44.654,15
--------	-----------

### **b) CREDITO TRIBUTARIO S.R.L.**

Valores conformados por las cuentas: De iva 12% a favor de la empresa

Credito tributario iva	2.892,309
------------------------	-----------

### **c) OBLIGACIONES SOCIALES (IESS)**

Conformado por todas las obligaciones que por concepto de aportes se tiene con el Seguro Social y que serán canceladas en su debida oportunidad en enero de 2016 según declaraciones y planillas.

OBLIGACIONES SOCIALES	- 627,16
Obligaciones IESS	- 627,16

### **d) OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

Todas las obligaciones IVA, retención en la fuente, retenciones personales, serán canceladas en su debida oportunidad en enero del 2016 según declaraciones y planillas.

OBLIGACIONES ADMINISTRACION TRIBUTARIA	-9.164,62
Obligaciones S.R.L	- 9.164,62

### **e) CUENTAS POR PAGAR Y PROVEEDORES**

Todas las obligaciones que adeuda la empresa a funcionarios y a proveedores, serán canceladas en su debida oportunidad en el mes del 2016 según la administración.

Cuentas por pagar	-32.000,00
-------------------	------------

## f) PATRIMONIO

PATRIMONIO	-5.112,14
Capital	- 3.200,00
Reserva Legal	
Pérdida del Ejercicio anterior	3.574,83
Utilidad del Ejercicio	-1.486,97

## ESTADO DE OPERACIONES INTEGRAL

### g) INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Conformado por los Ingreso Operacionales ordinarios.

INGRESOS por actividades ordinarias	101,763.82
-------------------------------------	------------

### h) COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES

Conformado por los gastos de Personal, Servicios, Materiales y depreciación, desembolsos que sirven para el funcionamiento de la empresa.

GASTOS OPERACIONALES	94,988.12
GASTOS OPERACIONALES	94,988.12
Gastos en Personal	4,339.49
Gastos en Servicios	63,886.00
Gastos en Materiales	24,562.63
Gastos en Depreciación	

Gastos Financieros

Se determina una UTILIDAD CONTABLE DE \$6,775.70

