

ECUASERIVA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Ejercicio Fiscal 2012

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La compañía ECUASERIVA S.A con domicilio principal en la Av. Republica del Salvador N35-146 y Av. Portugal Edificio Prisma Norte Piso 7 Of 73, Quito, Ecuador, fue constituida el 7 de Octubre del 2009. Su objeto social es realizar actividades de asesoría y consultoría en aéreas financieras y bancarias.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2012

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía, se ciñen a las Normas Internacionales de Información Financiera, Normas Internacionales de Contabilidad, y normas tributarias aplicables.

Unidad Monetaria La unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el Dólar Estadounidense.

Inversiones Son registradas al costo de adquisición y se re-expresan de acuerdo al valor razonable de la inversión. En el caso de inversiones de participación, se indicará explícitamente en caso de aplicar el Método de Participación Patrimonial

Cuentas por pagar Las cuentas por pagar a proveedores se pagan hasta a 30 días.

Deudores La cartera con clientes tiene una rotación de menos de 30 días, y las provisiones se calcularían de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para éste la cartera vencida. Actualmente no hay cartera vencida.

Inventarios Está definido que, en caso existieran, se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del Inventario Permanente, y su método de valoración PEPS. No aplica para el negocio actual.

Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta.

Diferidos Están compuestos por gastos pagados por anticipado, en donde se registran seguros y mantenimientos amortizados a un (1) año, y activos diferidos originados principalmente en compra de software amortizados a tres (3) años.

Valorizaciones y Provisiones de Propiedades, planta y equipo La sociedad reconoce las valorizaciones o provisiones que resultan de comparar los avalúos técnicos con su valor neto en libros.

Provisión para Impuesto de Renta La provisión para impuesto de renta corresponde para el año gravable respectivo, al mayor valor determinado resultante de los cálculos efectuados por el método de renta líquida y el de renta presuntiva, aplicando a dicho valor la tarifa de impuesto aplicable.

Obligaciones laborales Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

Cuentas de Orden La sociedad registra en cuentas de orden los hechos económicos, compromisos o contratos de los cuales se puedan generar derechos u obligaciones y que, por lo tanto, pueden afectar la estructura financiera. Además, incluye cuentas para control de los activos, pasivos, patrimonio, información general o control de las futuras situaciones financieras.

Nota No. 3 Caja y Bancos

Asciende a USD 4,536.79 y está conformado por:

USD 4,536.79 Banco Pichincha

Nota No. 4 Cuentas por Cobrar

Asciende a USD 183,733.60 y corresponde a facturas por cobrar en plazos menores a 30 días.

Nota No. 5 Otros Activos Corrientes

Por un valor nominal de USD 14,671.57 corresponde a impuestos corrientes a plazos inferiores a un año.

Nota No. 7 Activos Fijos

Asciende a USD 24,417.82 y está conformado por:

1.02.01 - PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

1.02.01.03 - MAQUINARIA Y EQUIPO IMPRES

1.02.01.03.04 - MUEBLES Y ENSERES 7,460.10

1.02.01.03.05 - "EQUIPO ELECTRONICO
(COMPUTACION, SOFTWA 9,478.38

1.02.01.03.06 - VEHICULOS.EQUIPO DE
TRANSPORTE 14,732.14

TOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO IMPRES

31,670.62

1.02.01.07 - (-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLA

1.02.01.07.04 - MUEBLES Y ENSERES (899.24)

1.02.01.07.05 - "EQUIPO ELECTRONICO
(COMPUTACION, SOFTWA (4,358.59)

1.02.01.07.06 - VEHICULOS.EQUIPO DE
TRANSPORTE (1,994.97)

TOTAL (-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIED

(7,252.80)

Nota No. 8 Otros Activos

Asciende a USD 507.16 y está conformado por impuestos diferidos.

Nota No. 9 Pasivos Comerciales

Asciende a USD 217,541.65 y corresponde a pasivos con plazo al vencimiento menor a un año, incluyendo provisiones fiscales, prestaciones laborales, y provisión sobre contingencias.

Nota No. 12 Patrimonio

El Capital Suscrito y Pagado USD 800.00 y los resultados acumulados (incluidos los del período) son de USD 3,205.26. De acuerdo al Acta de Sesión Ordinario de Accionistas, y basados en el Informe a los Accionistas, no habrá reparto de dividendos.

Nota No. 13 Ingresos por Servicios

Asciende a USD 188,090.00 y está conformado por servicios de asesoría y consultoría a Instituciones Financieras.

Nota No. 14 Gastos Operacionales de administración

Asciende a USD 182,450.92 y está conformado por:

USD 182,450.92 Gastos operacionales Directos

Atentamente,



Ing. Veronica Chavez Almeida.

CONTADORA