

SERVIALIMENTOS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2012

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2012, la empresa SERVIALIMENTOS CIA LTDA

1. Información general

SERVIALIMENTOS CIA LTDA, es una Compañía Limitada, radicada en la República Ecuador, provincia de Pichincha, cantón Quito. Su actividad principal es la explotación de bosques de bambú.

2. Bases de elaboración

Los estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la moneda funcional de la compañía

3. Políticas contables

Presentación de Estados Financieros:

El Estado de Situación Financiera, esta presentado de forma horizontal, clasificando los Activos y Pasivos en corrientes y no corrientes. Dentro del Activo no corriente se hará la sub-clasificación de acuerdo a los grupos que señala la NIIF PYMES.

El Estado de Resultados se presentará de acuerdo a un solo enfoque por lo que se denominará Estado de Resultados Integral y se ordenará de acuerdo a la naturaleza de los gastos.

El Estado de Flujo del Efectivo se presentará por el método directo, clasificando las actividades de operación, inversión y financiamiento respectivamente.

El Estado de cambios en el patrimonio se presentará de forma horizontal de acuerdo al modelo sugerido por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

3. RECONOCIMIENTO, MEDICION DE ACTIVOS, PASIVOS, INGRESOS Y GASTOS Y BASE CONTABLE

Situación financiera

La situación financiera de una entidad es la relación entre los activos, los pasivos y el patrimonio en una fecha concreta, tal como se presenta en el estado de situación financiera. Estos se definen como sigue:

- a) Un activo es un recurso controlado por la entidad como resultado de sucesos pasados, el que la entidad espera obtener, en el futuro, beneficios económicos.
- b) Un pasivo es una obligación presente de la entidad, surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, espera desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos.
- c) Patrimonio es la parte residual de los activos de la entidad, una vez deducidos todos sus pasivos.

4. Detalle de partidas registradas en los estados financieros

DISPONIBLE. Está constituido por los valores disponibles

Caja Bancos	3.449,16
-------------	----------

EXIGIBLE está constituido por

Cientes	1294,18
---------	---------

REALIZABLE está constituido por

Inventario de Semovientes	1550,00
---------------------------	---------

FUO Esta constituido por

Maquinaria , Equipo, Muebles.	88.336,89
-------------------------------	-----------

Depreciaciones	12.770,97
----------------	-----------

Terrenos	88.660,00
----------	-----------

PLANTACION DE BAMBU EN PROCESO, está constituido por el Costo de las Plantas más gastos por 954.459,83

PASIVO, esta constituido por las cuentas por pagar y se desglosa de la siguiente forma:

Proveedores	25.299,99
-------------	-----------

Beneficios Sociales	41.729,63
---------------------	-----------

IESS	718,20
------	--------

SRJ	4.786,64
-----	----------

Préstamos Accionistas	695.973,40
-----------------------	------------

Provisiones	4.034,30
-------------	----------

PATRIMONIO, Esta constituido por las aportaciones de los socios , las reservas, las utilidades acumuladas y del ejercicio contable

Capital social: Son los aportes (acciones) de los accionistas de la compañía, registrados a valor nominal.

Utilidad: El valor de la Utilidad, es producto de las ventas y restando los gastos administrativos y de promoción.

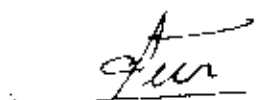
5. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO QUE SE INFORMA

No se registran variación luego de la presentación de los estados financieros.

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación el 01 de Mayo de 2013.



SR. CAYETANO URIBE B.
GERENTE



GALO VALENZUELA
CONTADOR