

SERVIALAMO ALAMO SERVICIOS S.A.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTA 1 – OPERACIONES

La compañía fue consignada bajo las leyes del Ecuador según Registro Mercantil del 22 de septiembre del 2009. Su objeto social consiste principalmente en la prestación de toda clase de servicios excequiales, prestará asistencia médica en general, asistencia médica por accidente, servicio de auxilio mecánico para vehículos, asistencia inmediata para el hogar como plomería, electricidad, daños y desperfectos, además prestará servicios de telefonía, cabinas conocido como call center.

NOTA 2 – PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a) Preparación de los estados financieros

La Compañía registra sus operaciones y preparó sus estados financieros de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera, de acuerdo a lo establecido por la Superintendencia de Compañías, entidad encargada del control y vigilancia de este tipo de entidades.

NOTA 3 - EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

b) Efectivo y equivalentes al efectivo

Corresponde al efectivo en caja, efectivo disponible, depósitos a la vista en bancos.

c) Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales

Los valores en este grupo de cuentas corresponden a los valores a cobrar de los clientes Salud SA y CluyRed

d) Otras Cuentas y Documentos por Cobrar corrientes

Los valores en este grupo de cuentas corresponden a los valores de anticipos a empleados, otros anticipos y el valor por garantía de arriendo.

e) Activos por impuestos corrientes

Son valores que corresponden al crédito tributario acumulado del impuesto al valor agregado, además en este grupo está el crédito tributario del impuesto a la renta.

f) Activo Fijos

Se muestra el costo histórico de equipos de computación, equipos de oficina, muebles y adecuaciones adquiridos. La depreciación de los activos se registrará con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideren adecuadas para depreciar el valor del activo durante su vida útil estimada.

g) Otras provisiones

En este grupo de cuenta están las provisiones que se realizaron de la luz, teléfono y telecomunicaciones correspondientes al consumo realizado en el mes de diciembre.

h) Provisiones laborales

El costo de las provisiones a cargo de la Compañía están relacionadas con los décimos tercero y cuarto del personal, desahucio y jubilación patronal, estos últimos se realizaron el cálculo a través del estudio actuarial por parte de la empresa Logaritmo Cía Ltda.

i) Obligación con la Administración Tributaria e less

Estos valores están dados por los valores pendientes a pagar al Servicio de Rentas Internas por las retenciones realizadas en diciembre por la compra de bienes y prestación de servicios y adicionalmente el impuesto a la renta en relación de dependencia del personal contratado. Y por esta misma razón se generó el aporte personal y patronal el cual debe ser cancelado al less.

j) Capital

El capital suscrito y pagado es de \$115.000,00 de la Compañía al 31 de diciembre de 2018 comprenden US\$115.000,00 dividido en 115.000 acciones ordinarias y nominativas de un dólar de valor nominal cada una.

k) Resultados Acumulados

Dentro de este grupo están segregados los valores correspondientes a resultados anteriores es decir las pérdidas acumuladas que fueron compensadas por aporte de los accionistas y por la compensación a través de utilidades de años anteriores. Adicional en este grupo está el resultado del año en curso que corresponde a la utilidad por un valor de \$282.163 antes de la conciliación tributaria.

l) Reconocimiento de ingresos

Los ingresos comprenden los valores de la prestación de servicios y de intereses recibidos por el banco de la cuenta corriente que mantenemos.

m) Gastos

Los gastos comprenden a los valores que durante el año se realizaron correspondientes a pago de sueldos, beneficios de empleados, gastos de impresiones, servicios básicos, impuestos municipales y de las operaciones adicionales como los gastos bancarios, amortizaciones e impuestos de acuerdo al giro del negocio.



Santiago Rivadeneira

CONTADOR GENERAL