

**SERVIALAMO ALAMO SERVICIOS S.A.**

**NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

**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.

1.1.01.001 CAJA CHICA	200,00
1.1.02.002 PRODUBANCO CORRIENTE NO. 2005190	2.781,89
Total	35.355,86

**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

**1.1.03 COMISIONES POR COBRAR**

1.1.03.001 SALUD	35.355,86
------------------	-----------

**i) Cuentas y documentos por pagar comerciales corrientes**

En este grupo de cuenta están los valores a pagar tanto de relacionados como no relacionados:

No Relacionados

<u>Nombre Proveedor</u>	<u>No. Fact</u>	<u>Valor</u>
Logaritmo	3145	319,00
Maria Gabriela Guerrero	196	1.912,00
Exelimpresor Graficos Cia Ltda	2932	<u>14.817,00</u>
Total		17.048,00

Relacionados

Carlos Guerrero Ponce	944	13.057,84
-----------------------	-----	-----------

**j) Otras cuentas por pagar accionistas, socios, participes**

En este grupo de cuenta corresponden a los dividendos por pagar que están pendientes para los accionistas

2.1.01.002.002 JOSE GUERRERO	7.791,52
2.1.01.002.003 MARIA FEGAN	15.591,01
2.1.01.002.004 ELIZABETH VELEZ	7.791,52
2.1.01.002.005 JUAN BUHLMANN	7.791,52
<b>Total</b>	<u>38.965,57</u>

**k) Obligación con la Administración Tributaria**

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.

2.1.01.003.004.001 IMPUESTOS POR PAGAR	16.249,67
--	-----------

**l) Pasivos corrientes por beneficios a los empleados**

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 realizó el cálculo a través del estudio actuarial por parte de la empresa Logaritmo Cia Ltda. Adicional está la deuda con el less en el que se generó el aporte personal y patronal el cual debe ser cancelado en enero.

**2.1.01.003.003 PROVISIONES Y NOMINA**

2.1.01.003.003.002 13RO SUELDO	2.239,09
--------------------------------	----------

**d) Otras Cuentas y Documentos por Cobrar corrientes No Relacionadas**

El valor en este grupo de cuentas corresponde al requerimiento que se realizó al SRI por la devolución del crédito tributario por retenciones.

1.1.05.05 DEVOLUCION IMPUESTOS	22.157,86
--------------------------------	-----------

**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.

1.1.07.004 CREDITO TRIBUTARIO POR RETENCIÓN ACUMULADO	31.731,45
1.1.07.008 2% IMPUESTO RETENIDO MENSUAL	40.347,77

**f) Propiedad planta y equipo**

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.

1.2.01.001 MUEBLES DE OFICINA	48.866,06
1.2.01.002 EQUIPO DE OFICINA	7.303,15
1.2.01.003 EQUIPO DE COMPUTO	32.660,03
1.2.01.004 ADECUACIONES	27.948,70
Total	116.777,94

Total Depreciación	-45.274,71
--------------------	------------

**g) Activos Intangibles**

En este grupo de cuenta está el registro de los seguros prepagados, los cuales se amortiza cada mes.

1.3.01.001 SEGUROS PREPAGADOS	1.074,23
-------------------------------	----------

**h) Otras Cuentas y Documentos por Cobrar NO corriente**

En este grupo de cuenta se registró la garantía del Arriendo que se tiene por las oficinas.

2.1.01.003.003.003 14TO SUJLDO	3.775,45
<b>Total</b>	<b>6.014,54</b>
2.1.01.003.003.006 IESS POR PAGAR	8.264,94
2.1.01.003.003.007 PRESTAMO QUIROGRAFARIO E HIPOTECARIO	5.559,58
2.1.01.003.003.008 FONDO DE RESERVA	95,58
<b>Total</b>	<b>13.920,10</b>

**m) 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

**2.1.02.1 OTRAS PROVISIONES**

2.1.02.1.1 OTRAS	2.803,33
------------------	----------

**n) Pasivos NO Corrientes por Beneficios a los Empleados**

El costo de las provisiones a cargo de la Compañía están relacionadas con el cálculo actuarial para el desahucio y jubilación patronal

2.1.01.003.003.010 PROVISION DESAHUCIO	8.121,97
2.1.01.003.003.011 PROVISION JUBILACION PATRONAL	9.266,97

**o) 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.

**p) 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 \$8.831,59 antes de la conciliación tributaria.

**q) Reconocimiento de ingresos**

Los ingresos comprenden los valores de la prestación de servicios con tarifa 12% y con tarifa 0% y lo correspondiente a otros ingresos exentos que corresponde a la diferencia a favor de las provisiones de jubilación patronal y desahucio.

4.1.01.001 GRAVADAS CON TARIFA 12% DE IVA	1.036.056,02
4.1.01.001 INGRESOS SERVICIOS VENEDORES	910.393,04
4.1.02.04 OTROS INGRESOS EXENTOS	173,84
<b>Total Ingresos</b>	<b>1.946.622,90</b>

**r) 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.

<b>5.1.01 GASTOS DE PERSONAL</b>	685.388,51
<b>5.1.02 OTROS GASTOS</b>	1.044.498,85
<b>5.2.01 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>	145.360,66
<b>5.3.01 GASTOS VARIOS</b>	62.543,29
<b>Total Gastos</b>	<b>1.937.791,31</b>

**UTILIDADES**

**8.831,59**



Santiago Rivadeneira

CONTADOR GENERAL