

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1. NATURALEZA Y OBJETO

La Compañía de Transporte SERVIGANAD S.A. fue constituida el 08 de marzo del 2013.

El objeto principal de la empresa es la importación, comercialización y exportación de artículos electrodomésticos y de línea blanca, ya sea por cuenta propia, de terceros o participación con terceros, en la forma y términos definidos en disposiciones legales. La duración de la compañía será de quince años contados desde la fecha de su constitución.

Provincia: SANTO DOMINGO DE LOS TSACHILAS Cantón: SANTO DOMINGO Parroquia: ABRAHAM CALAZACON Ciudadela: COOP. LA MODELO Calle: JOSE J. EGUIGUREN Numero: S/N Intersección: LOS COLONOS Referencia: FRENTE A LA LUBRICADORA SUPER EXPRESS.

NOTA 2. NORMAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Las normas y prácticas contables más significativas aplicadas por La Compañía SERVIGANAD S.A. al cierre del ejercicio, se describen a continuación:

2.1 Preparación de los estados financieros

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2018, están preparados en conformidad con normas de contabilidad aceptadas en nuestro país.

El Estado de Cambios en la Situación Financiera expone información sobre operaciones del giro normal de las actividades de la empresa, no así las actualizaciones de los valores, mismas que fueran eliminadas.

La información expuesta en los estados financieros, fue obtenida de registros contables que posee la empresa y son llevados de acuerdo con disposiciones legales aplicables al giro específico de ésta.

2.2 Consideración de los efectos de la inflación

Los estados financieros fueron preparados parcialmente en moneda constante, de esta nota, reconociendo los efectos de la inflación. Para ello se han seguido lineamientos establecidos por la Norma de Contabilidad.

El parámetro utilizado para la re expresión de saldos en moneda constante es el tipo de cambio oficial del Dólar Estadounidense vigente a la fecha de cierre.

2.2.1 Ajuste global del patrimonio

Esta reserva corresponde a la contrapartida de la reexpresión de valor en moneda de cierre del ejercicio correspondiente al capital y reservas existentes a la finalización del ejercicio anterior, y su movimiento se expone en estado de evolución del patrimonio.

2.2.2 Gastos

Los gastos corrientes que principalmente son realizados por la empresa, se originan por el pago de cargas sociales, gastos por de ventas, contratación de servicios y otros propios del giro específico de su actividad, aplicados a los resultados del ejercicio en que se realizan o se devengan.

2.2.3 Ingresos

Los ingresos corrientes que obtiene la empresa se generan por la venta de mercaderías, aplicados a los resultados del ejercicio en que se realizan o devengan.

2.2.4 Resultados del ejercicio

La empresa ha determinado los resultados del ejercicio, registrando en la cuenta Ajuste por inflación el resultado del ajuste por corrección monetaria de rubros del balance general, incluyendo el ajuste del patrimonio existente a la finalización del ejercicio anterior.

Por tanto; tal como se describe en Nota 2.2 de esta parte, la empresa ha mantenido a valores históricos los rubros del estado de ganancias y pérdidas, y a través de la cuenta Ajuste por inflación, se arriba al resultado determinado a moneda constante. La utilización de este procedimiento origina una distorsión no significativa en la demostración y exposición de los resultados del ejercicio.

NOTA 3. CAPITAL SOCIAL

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE SERVIGANAD S.A

RUC # 2390013674001

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

ACTIVO	67.327,25	PASIVO	2.500,00
ACTIVOS CORRIENTES		PASIVO CORRIENTE	
CAJA-BANCOS	1.340,00	CUENTAS POR PAGAR COM. COR	2.500,00
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR C	65.987,25	CARTERA VENCIDA	-
OTROS	-	CUENTAS POR PAGAR OTROS	-
		15% POR PAGAR EMPLEADOS	-
		PROVISIONES SOCIALES	-
		DOCUMENTOS POR PAGAR	-
		CREDITOS POR PAGAR	-
		TOTAL PASIVO	2.500,00
MAQUINARIAS,MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS		PATRIMONIO	64.827,25
CONSTRUCCIONES EN PROCESO		CAPITAL SOCIAL	
EQUIPOS DE COMPUTACION		CAPITAL PAGADO Y ASIGNADO	68.451,19
(-)DEPRECIACION ACUMULADA DE A.F.		PERDIDA DEL EJERCICIO	- 3.623,94
(-)DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA DE A.F.			
OTROS ACTIVOS Fijos			
OTROS ACTIVOS Fijos TANGIBLES			
TOTAL ACTIVO	67.327,25	TOTAL PASIVO+PATRIMONIO	67.327,25

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE SERVIGANAD S.A

RUC # 2390013674001

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS		
(+) COMPRAS DE MERCADERÍAS	5.602,63	
(+) COSTOS ADICIONALES DE SERVICIOS	-	
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA Y MATERIALES		
(=) COSTO DE VENTAS	5.602,63	
COSTO TOTAL	5.602,63	
VENTA DE BIENES NO PRODUCIDOS		
VENTA DE PRODUCTOS ELABORADOS	346.320,84	
(-) DSCUENTO O DEVOLUCION EN VENTAS	-	
OTRAS RENTAS	-	
VENTA NETA DE PRODUCTOS ELABORADOS	346.320,84	
VENTA NETA TOTAL	346.320,84	
UTILIDAD EN VENTA DE MERCADERIAS Y SERVICIOS	340.718,21	
UTILIDAD TOTAL	340.718,21	
EGRESOS		- 344.342,15
RESUMEN DE GASTOS		
GASTOS ADMINISTRATIVOS	344.342,15	
Sueldos y salarios	4.632,00	
beneficios sociales	22.456,98	
aporte patronal	516,47	
Telefono		
Honorarios profesionales y dietas	3.250,00	
Mantenimiento y Reparaciones	58.456,45	
Suministros de limpieza	4.789,25	
repuestos y herramientas		
Combustibles y lubricantes	86.752,45	
Gasto de Gestion	12.453,25	
otros servicios		
Arrendamientos operativos	3.600,00	
Suministros y materiales		
Impuestos contribuyentes y otros	68.978,45	
otros gastos	78.456,85	
Otros gastos sin retenciones		
Transporte		
Drepreciacion de Activos fijos		
Gastos de Ventas		
fletes		
(-) PERDIDA BRUTA DEL EJERCICIO	- 3.623,94	
15% UTILIDAD TRABAJADORES	-	
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS	- 3.623,94	
(-) IMPUESTOS FISCALES	-	
PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	- 3.623,94	