

## SERVICIOS COMPLEMENTARIOS VIALES SERCOVIAL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PERIODO 2015

**1.- Información General.-** Servicios Complementarios Viales Sercovial S.A es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador según mediante escritura Pública otorgada por la Notaria del Cantón el Guabo Dr. Félix Rambay Sánchez el 29 de, Mayo del 2014 según Resolución SC-IRM-14-0195, dictada por el Intendente de Machala Abg. Carlos Murrieta Mora

**Objeto Social.-** La Empresa tendrá por objeto social las siguientes actividades Planificar, construir y administrar todo tipo de obras civiles en general; esto es el estudio mantenimiento, diseño, señalamiento de vías horizontal vertical, conformen lo establecen las leyes , y, reglamentos inherentes a material vial construcción de carreteras, puentes , obras hidráulicas canales de riego , obras sanitarias, obras de infraestructura, de alcantarillado de aguas servidas, de agua potable , construcción de edificios, escuelas viviendas, la fiscalización de obras de ingeniería civil, mecánica eléctrica, electrónica, telecomunicaciones, arquitectónica, y, petrolera. Estudios de Factibilidad Prefactibilidad impacto ambiental, y, consultoría en general y demás actividades tal cual lo indica en la Constitución Artículo Segundo literales a) b) c) e) f) g) h) i)

**Plazo de Duración.-** 50 años contados desde la fecha de inscripción

**Domicilio Principal de la Empresa.-** Cantón Machala Provincia del Oro calla Ayacucho No. 1019 Intersección Kleber Franco y Marcel Laniado oficina P.B.

**Domicilio Fiscal.-** En la ciudad de Machala con RUC.- 0791772613001

### CAPITAL SOCIAL DE LA COMPAÑÍA

El capital suscrito de la Compañía es de \$1.000 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, dividido en mil acciones ordinarias y nominativas de un dólar de los Estados Unidos de Norteamérica cada una.

### **2.- Bases de Presentación de las Cuentas Anuales**

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas, en la preparación de estos Estados Financieros PYMES.

#### **2.1. BASES DE PRESENTACION**

Las cuentas consolidadas del ejercicio 2015 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF), adoptada en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías mediante resolución en el año 2006.

#### **b) NORMAS NIIF con fecha de Aplicación al 01 de enero del 2012**

##### **1.1. Estado de Cumplimiento**

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de forma explícita y sin reserva de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeña y mediana Entidades (NIIF para las Pymes ).

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de la entidad al 31 de Diciembre del 2015, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los Estados Financieros (no consolidados). En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

## **2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros, tal como se requiere la Sección 8 Notas a los Estados Financieros,

Estas Políticas han sido definidas en función de la NIIF vigente al 31 de diciembre del 2015, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

### **ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

#### **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO**

AL 31 DE Diciembre del 2015 el saldo de efectivo asciende a	\$ 3.595,70
<b>TOTAL DE CAJA BANCOS</b>	<b>\$ 3.595,70</b>

#### **CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS LOCALES**

Al 31 de Diciembre presenta el siguiente saldo	\$ 1.170,34
--	-------------

#### **CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR**

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 el saldo de Crédito Trib. IMP RTA.	\$ 233,29
<b>TOTAL DE CREDITO TRIBUTARIO</b>	<b>\$ 233,29</b>

### **PASIVO**

#### **PASIVO A CORTO PLAZO**

CUENTA IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	
AL 31 DICIEMBRE PRESENTA EL SIGUIENTE SALDO	\$ 810,22
<b>TOTAL IMP A LA RENTA POR PAGAR.</b>	<b>\$ 810,22</b>

**PATRIMONIO**

AL 31 DE DICIEMBRE LAS CUENTAS PATRIMONIALES PRESENTAN EL SIGUIENTE SALDO:

CAPITAL SOCIAL	\$ <u>1.000.00</u>
CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO	\$ <u>500.00</u>
RESERVA DE CAPITAL	\$ <u>81.65</u>
UTILIDAD ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ <u>734.88</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ <u>2.872.58</u>

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

**NOTA ERI 1.- INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS**  
**INGRESOS**

Ingresos Provenientes por la Actividad Principal  
VENTAS PERIODO 2015 \$ 11.664.03

**NOTA ERI 4 GASTOS DEL PERIODO**

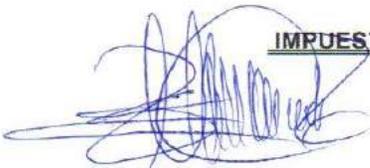
**COSTOS Y GASTOS DE PRODUCCION**

Los costos y gastos de operación durante el periodo  
Suman el valor de \$ 7.981.23  
TOTAL DE COSTOS Y GASTOS DEL PERIODO \$ 7.981.23

**NOTA ERI.5 PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA**

22% IMPUESTO A LA RENTA \$ 810.22  
TOTAL IMPTO A LA RENTA \$ 810.22

**IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR \$ 576.93**

  
Sr. Cesar Efraín Valverde Zarate  
GERENTE GENERAL

  
Ing. María Esther Albán  
CONTADORA  
REG. 28733