

COMPANIA REPARACION, SERVICIOS MANTENIMIENTO RESERMAN S.A. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2017

Las Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre del 2017, la COMPANIA REPARACION, SERVICIOS Y MANTENIMIENTO RESERMAN S.A.

1. Información general

LA COMPANIA REPARACION, SERVICIOS Y MANTENIMIENTO RESERMAN S.A., es una Sociedad Anónima, radicada en la República Ecuador, provincia de Manabí, cantón Portoviejo. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es Portoviejo y Manta Su actividad principal:

❖ Limpieza de todo tipo de Edificios.

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.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes del grupo se establecen en la nota 3.

En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables de la compañía. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros se establecen en la nota 4.

3. Políticas contables

Presentación de Estados Financieros:

El Estado de Situación Financiera, será presentado de forma Vertical, clasificando los Activos y Pasivos en corrientes y no corrientes.

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.

4. Detalle de partidas registradas en los estados financieros

A.-La Cuenta *Efectivo y Equivalentes al Efectivo* a Diciembre 31 del 2017 está conformada por los siguientes saldos contables:

Efectivo Equivalentes al Efectivo: \$ 15367.34

B.- Cuentas y documentos por cobrar corrientes; Son valores por saldo de clientes;

Cuentas por Cobrar Comerciales Locales no Relacionados \$ 30645.42

C.-Activos por Impuestos Corrientes; Créditos tributarios a favor del sujeto pasivo.

Crédito Tributario Impuesto Renta \$ 4101.90

D.- Inventarios; Al 31 de diciembre del 2017 la empresa mantenía EN INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION DEL SERVICIO \$25108.99

E.- Propiedades Planta y Equipo.

Las Propiedades Planta y Equipos de la Compañía RESERMAN S.A. han sido valorizados al costo de adquisición de acuerdo con las normas de contabilidad vigentes.

Maquinaria y Equipos \$ 36,450,04

Vehículos \$ 50641.21

(-) Depreciaciones Acumuladas (-40058.13)

F.- Las Cuentas y Documentos por pagar: Los Valores adeudados son por obligaciones corrientes por vencer que constituyen las provisiones pertinentes.

Impuesto a la Renta por Pagar del periodo \$ 11242.07

IESS por Pagar \$ 1498.12

Participación de trabajadores \$ 9017.71

Otros pasivos corrientes \$ 472.77

G.- Pasivos no corrientes; obligaciones superiores a un año

Obligaciones con Instituciones Financieras \$ 14012.23

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

. Capital \$ 10.000.00

F.-Aporte a Futura Capitalización: Son valores en activos donados por los socios para ser capitalizados. 0.00

G.-Resultados acumulados: Son Valores acumulados por ganancias de periodos anteriores y no distribuidas a los accionistas.

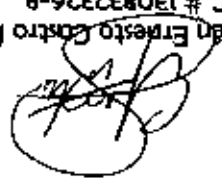
Utilidad acumulada \$ 36185.60

H.-Utilidad del Ejercicio: El valor de la Utilidad, es producto de los movimientos generados en el proceso contable del año 2017 entre ingresos y gastos administrativos y de ventas la utilidad para este año fue de \$ 39858.26

5. Aprobación de los estados financieros:

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación el 13 de Marzo de 2018.

Sr. Efraín Ernesto Castro Mendoza
C.C.# 130832326-8
GERENTE GENERAL



Ing. Hilda Montiel Argandoña Alayo
C.C.# 1308882032001
CONTADORA
REC.# 21022

