

# **REPRESENTACIONES Y SERVICIOS EN ENSAYOS NO DESTRUCTIVOS**

**“ SENDRE CIA. LTDA. ”**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AÑO TERMINADO AL 31 DICIEMBRE DEL 2012**

### **RESUMEN (ESTRUCTURA) DE LAS NOTAS EXPLICATIVAS**

#### **1.- GENERALIDADES DE LA EMPRESA**

**REPRESENTACIONES Y SERVICIOS EN ENSAYOS NO DESTRUCTIVOS SENDRE CIA. LTDA.**, fue constituida el 14 de Octubre de 1988, en la ciudad de Guayaquil, según Resolución No. 88-2-2-1-04-120, de la Intendencia de Compañías, dictada el 20 de Septiembre de 1988, la misma que ha sido inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil con el número 11.163 del Registro Mercantil y anotada bajo el número 16.176 del repertorio, de fojas 40.161 a 40.183.

Su domicilio es en la ciudad de Guayaquil, y su oficina ubicada en la Ciudadela La Garzota II Etapa Mz. 138 Solar 7.

El Objeto de la Compañía es 1) ACTIVIDADES DE INSPECCION NO DESTRUCTIVAS DE EQUIPOS Y MATERIALES, registrada en el ente de control tributario con el Registro Único de Contribuyentes No 0990949395001, y en el ente de control societario la Superintendencia de Compañías con el Expediente No. 27515.

#### **2.- LA MONEDA FUNCIONAL**

La moneda funcional que se aplica y que mantiene la Compañía en sus registros contables es el DÓLAR de Estados Unidos de América.

### **3.-PRESENTACION Y REGISTROS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

La preparación y el registro de los Estados Financieros se realizaron con los principios básicos subyacentes de NEC a NIIF.

### **4.- CUMPLIMIENTO**

Se dio el cumplimiento con la aplicación de NEC a NIIF .

### **5.- POLITICAS CONTABLES APLICADAS**

Las políticas y prácticas contables son las utilizadas y aplicadas en el Ecuador, y que fueron preparados nuestros Estados Financieros al cierre del Ejercicio Económico del año 2012.

### **6.- NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

A continuación se encontrará las notas explicativas de los Estados Financieros terminados al 31 de Diciembre de 2012

#### **ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

##### **ACTIVO CORRIENTE**

##### **EFFECTIVO**

**CAJA – BANCOS**, son valores generados por ingresos de cumplimiento de clientes lo cual lo demuestra los movimientos operativos de nuestro negocio que son los desembolsos (egresos) y pagos (egresos) del año corriente siendo su saldo la cantidad de **\$30,288.42**, y en efecto el saldo que quedó en caja chica al cierre del ejercicio son desembolsos de valores pequeños que dan giro en gastos menores que debidamente soportados y su saldo relativo es de **\$1,000**.

**CUENTAS POR COBRAR**, siendo estos valores tan importante para el giro del negocio, no refleja en la parte corriente el saldo por recuperación para el siguiente periodo económico es de **\$31.889.02** recuperación que será a corto plazo.

**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**, son valores recuperados en el siguiente período que nos representa préstamos corriente solicitados por los empleados de la empresa, su saldo al cierre del estado financiero es de **\$2,350**.

**IMPUESTOS ANTICIPADOS**, estos activos de impuestos corriente son valores que aplicaremos al conjugar o determinar el impuesto a la renta anual y el anticipo causado determinado que son las retenciones en la fuente que nos efectuaron nuestros clientes; y el crédito fiscal tributario a favor de la empresa por IVA la iremos cargando a nuestros pagos mensuales si en caso hubiere y su saldo relativo al cierre de este estado financiero es de **\$3,429.99**.

#### **ACTIVO NO CORRIENTE**

Este rubro no corriente donde se encuentran agrupados los bienes muebles e inmuebles de la empresa se denotan un incremento en los bienes muebles como la adquisición de un vehículo que sirve para transportación de los implementos y herramientas que utilizamos al brindar nuestros servicios como indica la actividad económica misma. Adquisición que fue de **\$ 12,500** y al cierre del 31 de Diciembre de 2012 es de **\$132,025.23**.

Y en cuanto a los equipos de cómputo fue la adquisición de un software para el manejo de nuestros clientes y proveedores y controles de repuestos y partes. La diferencia es de **\$4,105.92**.

#### **DEMOSTRACION**

##### **ACTIVOS FIJOS (NETOS)**

**TERRENOS**

**\$113,659.25**

EDIFICIOS	\$103,762.21	
MUEBLES Y ENSERES	\$ 30,256.92	
EQUIPO DE OFICINA	\$ 2,520.00	
EQUIPO DE CÓMPUTO	\$ 12,795.73	
VEHICULOS	\$132,025.23	\$395,019,34
DEP. ACUM. PLANTA Y EQUIPO		(\$127,621.54)
		-----
VALOR NETO DE ACTIVO FIJO		\$267,397.80
TOTAL DEL ACTIVO:	\$343,276.91	

#### **PASIVO CORRIENTE**

**CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES**, estos valores que nos reflejan al término del estado financiero son corrientes que serán pagados en corto plazo a nuestros proveedores que oscilan por un valor de **\$57,213.35**.

**OBLIGACIONES POR PAGAR**, son provisiones laborales y tributarias determinadas en una sumatoria por un valor **\$ 18,605.69**.

OBLIGACIONES LABORALES POR PAGAR	\$ 10,850.40	
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	\$ 7,755.29	\$18,605.69

#### **PATRIMONIO NETO**

Los componentes de este patrimonio es la formación de la empresa con el capital social de **\$ 400.00**, habiendo un movimiento de aportación para futuras capitalizaciones por un valor de **\$74,300.00**, reservas de capital por **\$4,836.46** y la utilidad neta del presente ejercicio y que son

dividendos que serán repartidos a los socios y accionistas al siguiente año quedando un saldo de **\$23,721.41**

## **ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

### **INGRESOS OPERATIVOS POR SERVICIOS**

Estos valores son productos de nuestros servicios ser prestados en calidad de observadores de equipos que nuestros proveedores nos solicitan la inspección relevante y definitiva del bien que fue inspeccionado y que genero un movimiento hasta el 31 de diciembre de 2012 de **\$ 499,612.58**

### **GASTOS POR SERVICIOS ADMINISTRATIVOS**

Son desembolsos generados por el movimiento severo en adquisiciones y otros gastos laborales de gestión que nos da una sumatoria de **\$463.369.02**

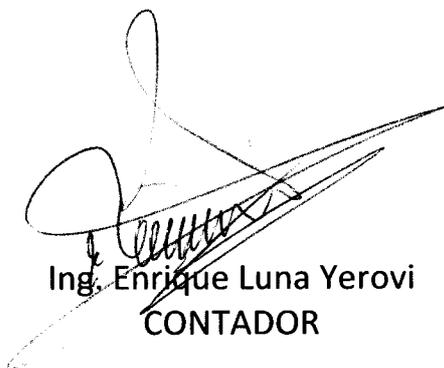
### **DEMOSTRACION**

<b>INGRESOS POR SERVICIOS</b>	<b>\$ 499,613</b>
<b>GASTOS OPERATIVOS</b>	<b>\$ 463,369</b>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>\$ 36.244</b>
<b>15% PART. TRABAJADORES</b>	<b>\$ 5437</b>
<b>23% IMP. A LA RENTA</b>	<b>\$7086</b>
<b>UTILIDAD NETA</b>	<b>\$23721</b>

## **6.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS VINCULANTES**

Los Estados Financieros vinculantes a la norma NIIF, fueron aprobados por la Junta General de Accionistas el 25 de Marzo del año 2013, contando con la presencia del 100% de sus accionistas, conocieron y aprobaron el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de

Cambio en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo, del Ejercicio Económico del año 2012.



Ing. Enrique Luna Yero  
CONTADOR