

# **SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA.**

---

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014.**

### **1. INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO**

La compañía **SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA.** se constituyó el 7 de Julio de 1993, está dedicada a las actividades complementarias de alimentación, limpieza y mensajería, ubicada en la vía Daule Km. 4,5 Mapasingue Oeste Calle tercera 119. El RUC es 0991264620001 y el Expediente 28576.

### **2. MONEDA NACIONAL**

**SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA.** registra sus operaciones y prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías, además la contabilidad registra las transacciones en U.S. dólares.

### **3. BASE DE PRESENTACION SECCION NIIF PARA LAS PYMES**

La compañía **SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA.**, prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías.

El objetivo de la presentación de los estados financieros de **SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA.**, es la de proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad que sea útil para la toma de decisiones económicas de la Gerencia y demás usuarios que necesiten información específicas de esta compañía.

La información proporcionada en los Estados Financieros de **SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA.**, se presenta y cumple con las características cualitativas de información según lo específica las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES en su sección 2.

La compañía **SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA.**, efectuará estimaciones y utilizará ciertos supuestos, que no afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, a la fecha de presentación de los estados financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante el periodo de inicio de operaciones económicas.

### **4. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

Las políticas contables de la compañía son las autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES.

## 5. DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO (INFORMACION A REVELAR)

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros:

**Caja y sus Equivalentes** - Representa el efectivo disponible y saldos en Bancos.

**Ingresos**.- Se registrarán con base a la emisión de las facturas a los clientes.

**Impuesto a la Renta y Participación a trabajadores**.- A diciembre 31 del 2014, serán provisionados bajo el método del devengado.

## 6. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 6.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

#### 6.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 diciembre 2014 la empresa cuenta con efectivo proveniente de su actividad:

	<b>Al 31 diciembre 2014 (en U. S. dólares)</b>
<u>CAJA CHICA(G. TAGLE RR.HH</u>	600,00
<u>CAJA CHICA-IESS BABAHOYO</u>	500,00
<u>CAJA CHICA-PETREX</u>	500,00
<u>CAJA CHICA-DIEGO OJEDA</u>	240,00
<u>CAJA CHICA-STO DOMINGO</u>	600,00
<u>BANCO GUAYAQUIL #001109519-4</u>	133,62
<u>BANCO PICHINCHA 3114748804 (IMP</u>	2.629,22
<u>BANCO GUAYAQUIL # 000166343-7</u>	1.076,77
<u>BANCO BOLIVARIANO # 504525-3</u>	12.735,02
<u>BANCO INTERNACIONAL 150-0029131</u>	171,97
<u>BANCO PACIFICO #07602936</u>	994,00
<u>BANCO PROMERICA # 1053515008</u>	50,00
<b>TOTAL</b>	<b>20.230,60</b>

#### 6.1.2. CUENTAS POR COBRAR - PRESTAMOS A TRABAJADORES

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2014, es como sigue:

	<b>Al 31 diciembre 2014 (en U. S. dólares)</b>
<u>AGOSTO JUAN</u>	35.05
<u>DEL PEZO JIMMY</u>	349.74
<u>MACIAS NESTOR</u>	116.59
<u>ALBAN ADELA</u>	0.01
<u>DUNKLEY MARITZA</u>	64.13

<u>TC TELEVISION</u>	5.314,43
<u>SIHAMA</u>	224,00
<u>CONSORCIO METRO-BASTION</u>	583,00
<u>PETREX</u>	61.561,70
<b>TOTAL</b>	<b>426.733,82</b>

#### 6.1.5. CUENTRAS INCOBRABLES

El saldo crédito tributario al 31 diciembre 2014, es como sigue:

	<b>Al 31 diciembre 2014</b>
	<b>(en U. S. dólares)</b>
<u>PROVIS.CTAS. INCOBRABLES</u>	-32.139,81
<b>TOTAL</b>	<b>-32.139,81</b>

#### 6.1.6. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2014, es como se detalla a continuación:

	<b>Al 31 diciembre 2014</b>
	<b>(en U. S. dólares)</b>
<u>RET. FTE 2012 X RECUPERAR</u>	68.345,03
<u>RET. FTE 2013 X RECUPERAR</u>	101.722,12
<u>RET.FTE 2014 X RECUPERAR</u>	93.258,34
<b>TOTAL</b>	<b>263.325,49</b>

#### 6.1.7. INVENTARIO

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2014, es como se detalla a continuación:

	<b>Al 31 diciembre 2014</b>
	<b>(en U. S. dólares)</b>
<u>VIVERES 12%</u>	80.209,71
<u>EMPAQUE 12%</u>	9.719,58
<u>MATERIAL DE LIMPIEZA 0%</u>	11.614,41
<b>TOTAL</b>	<b>101.543,70</b>

#### 6.1.8.A CTIVOS FIJOS - NO DEPRECIABLE

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2014, es como se detalla a continuación:

	<b>Al 31 diciembre 2014</b>
	<b>(en U. S. dólares)</b>
<u>TERRENO</u>	60.000,00
<u>DPTO. AV. 25 DE JULIO</u>	1.209,82
<b>TOTAL</b>	<b>61.209,82</b>

#### 6.1.9. ACTIVOS FIJOS – DEPRECIABLE

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2014, es como se detalla a continuación:

	<b>Al 31 diciembre 2014</b>
	<b>(en U. S. dólares)</b>
<u>HORNO PAN 5 LATAS</u>	1.200,00
<u>COCINADOR DE ARROZ</u>	1.173,40
<u>MODULO AUTOSERV. 5 BANDEJ</u>	1.859,65
<u>MOD. AUTOSERV. 6 BAND.</u>	1.692,00
<u>MARMITAS 100L PUERTO</u>	3.000,00

<u>EL RANCHO S.A. RANCHOSA</u>	4,711,50
<u>JEFAMICORP S.A.</u>	2,996,13
<u>ENRIQUE DIAZ CARDONA</u>	1,472,85
<u>PANALES ALAY FRANCISCA JU</u>	58,02
<u>ITALO ARKIN GUAMAN CHAMBA</u>	382,20
<u>VANESSA GABRIELA FRANCO G</u>	537,97
<u>BAEZ VELASTEGUI MARTHA CE</u>	182,19
<u>CARLOS ANIBAL PLAZA</u>	562,29
<u>MORALES VALAREZO MANUEL</u>	360,00
<u>PAPELMARLA</u>	978,10
<u>MERCHAN BRAVO MIRIAN</u>	469,87
<u>QUECOLOOR S.A</u>	300,72
<u>TOALA TOALA JONAS EMILIAN</u>	1,625,60
<u>HERRERA LOZANO KETTY EGDA</u>	472,56
<u>PRONACA</u>	8,323,61
<u>CARLOS VINCENT RIVADENEIR</u>	247,50
<u>BEGORO S.A</u>	1,042,45
<u>INDUSTRIAL LINGESA</u>	891,67
<u>THE TESALIA SPRINGS COMPA</u>	474,82
<u>DURAGAS S.A.</u>	740,06
<u>ORDOÑEZ RAMIREZ VIRGILIO</u>	200,00
<u>WIMPOX S.A</u>	25,40
<u>DEPCONSA S.A</u>	137,50
<b>TOTAL</b>	<b>63.908,27</b>

#### 6.1.16. PROVISIONES PARA BENEF. SOCIALES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2014

	<b>Al 31 diciembre 2014</b>
	<b>(en U. S. dólares)</b>
<u>13a.REMUNERACION</u>	7.874,00
<u>14a. REMUNERACION</u>	23.450,66
<u>VACACIONES</u>	3.518,20
<u>FONDO DE RESERVA</u>	1.517,03
<u>PROV. DESAHUCIO</u>	20.306,78
<b>TOTAL</b>	<b>56.666,67</b>

#### 6.1.17. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2014

	<b>Al 31 diciembre 2014</b>
	<b>(en U. S. dólares)</b>
<u>SRI IVA 2014</u>	29.853,70
<u>SRI RTE. FTE.2014</u>	4.424,30
<b>TOTAL</b>	<b>34.278,00</b>

#### 6.1.18. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

El impuesto a la renta a pagar es: Al 31 diciembre 2014

	<b>Al 31 diciembre 2014</b>
	<b>(en U. S. dólares)</b>
<u>IMPUESTO A LA RENTA</u>	38.216,88
<b>TOTAL</b>	<b>38.216,88</b>

#### 6.1.19. PARTICIPACION A TRABAJADORES POR PAGAR

El impuesto a la renta a pagar es: Al 31 diciembre 2014

PARTICIPACION TRAB X PAG.  
**TOTAL**

**Al 31 diciembre 2014**  
**(en U. S. dólares)**  

---

24.520,09  
**24.520,09**

## 6.2 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al 31 diciembre 2014, SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA. , generó los siguientes movimientos de Ingresos y/o gastos en sus operaciones económicas.

	<b>Al 31 diciembre 2014</b> <b>(en U. S. dólares)</b>
<u>Ingresos de Actividades Ordinarias</u>	5.114.347,67
<u>Costos y/o Gastos Operacionales</u>	4.950.880,40
<b>Ganancia Bruta</b>	<b>163.467,27</b>
<u>(-) 15% Participación a Trabajadores</u>	-24.520,09
<u>(-) 22% Impuesto a la Renta</u>	-38.216,88
<b>Ganancia/Pérdida Neta</b>	<b>100.730,30</b>
<u>(-) Salario Digno</u>	0,00
<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>100.730,30</b>

## 6.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 diciembre 2014 SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA., cuenta con un capital social de \$174.000,00; nominativas e indivisibles con su valor nominal de \$1.00 cada una respectivamente.

La variación obedece al valor de la Ganancia Neta del periodo, es decir, la utilidad del ejercicio, restadas las provisiones de Impuesto a la Renta y Participación de trabajadores.

El patrimonio total de la compañía es como sigue:

	<b>Al 31 diciembre 2014</b> <b>(en U. S. dólares)</b>
<u>SALDO DEL PERIODO ANTERIOR</u>	249.812,35
<u>CAMBIOS DEL AÑO</u>	1.974,78
<b>SALDO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>352.517,43</b>

## 6.4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 31 diciembre 2014 SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA., cuenta con efectivo de \$20.230,60; generado de sus actividades detalladas en el flujo de efectivo por el método directo.

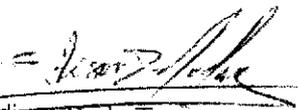
	<b>Al 31 diciembre 2014</b> <b>(en U. S. dólares)</b>
<u>Efectivo procedentes de Actividades de Operación</u>	10.690,67

<u>Efectivo procedentes de Actividades de Inversión</u>	5.417,31
<u>Efectivo utilizado en Actividades de Financiación</u>	66.668,32
<b>Incremento Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>61.394,96</b>
<u>Efectivo y Equivalentes al Principio del Periodo</u>	81.625,56
<b>Efectivo y Equivalentes al Final del Periodo</b>	<b>20.230,60</b>

## 7. EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de emisión de este informe (18 de marzo del 2015), no existen eventos, que en opinión de la Administración de la compañía, afecten la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2014.

Atentamente,



Edison De la Torre  
Contador General