SERVICIOS GENERALES DIALVI CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE 2012

1. INFORMACION GENERAL

a) Antecedentes.

SERVICIOS GENERALES DIALVI CIA. LTDA., fue constituida en Guayaquil - Ecuador el 22 de Febrero de 1994. Su domicilio legal es en la Provincia del Guayas - cantón Guayaquil – ciudad Guayaquil Calle Av. Juan Tanca Marengo KM. 3.5

b) Actividad Económica.

Su principal actividad es la Venta al por mayor de productos siderúrgicos de metales ferrosos y no ferrosos.

c) Aprobación de los Estados Financieros.

Los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre 2012 han sido formulados por la Administración de la compañía y se someten a aprobación de la Junta General de Accionistas, conforme lo estipula la Ley de Compañías vigente en el Ecuador.

2. POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

2.1 Bases de Preparación.- Los estados financieros comprenden estados de situación financiera, estados de resultado integral, cambios en el patrimonio y flujos de efectivo por los años terminados al 31 de diciembre 2011 y 2012.

2.2 Reconocimiento de Ingresos.- Son reconocidos al final de cada periodo.

2.3 Costos y Gastos.- Los costos y gastos se registran al costo y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo en el que se conocen.

3. ADOPCION POR PRIMERA VEZ A LAS NORMAS INTERNACIONACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF).

La Superintendencia de compañías estableció mediante Resolución No. 08.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia, a partir del 3 de julio del 2008.

De acuerdo a lo antes indicado, la compañía definió como su periodo de transición a las NIIF el año 2011.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE.
Incluye aquellos activos financieros líquidos, depositados en cuenta corriente del banco local que no genera intereses. Al 31 de diciembre del 2012 su detalle es como sigue:

Efectivo, Bancos por US $61.179,28

5. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS LOCALES.
Al 31 de diciembre del 2012 su saldo es de US $ 78.762,26

6. PROVISION CUENTAS INCOBRABLES.
La provisión cuentas incobrables al 31 de diciembre 2012 suman US $1.630,23.

7. EXISTENCIAS
El inventario de Suministros y Materiales al 31 de diciembre 2012 suman US $253.261,82.

8. ACTIVOS FIJOS.
Los activos fijos están valorados al costo siendo su detalle:

	31-dic-12
ACTIVO FIJO	
FIJO DEPRECIABLE	
MAQUINARIAS EQUIPO E INSTALACIONES	72.958,70
MUEBLES Y ENSERES	6.922,10
VEHICULOS	30.901,42
OBRAS EN PROCESO	249.437,46
DEPRECIACION ACUMULADA	-62.832,99
TOTAL ACTIVO FIJO	291.377,69

9. CUENTAS POR PAGAR
Las cuentas por Pagar corrientes al 31 de diciembre 2012 son como sigue:

Cuentas por pagar Locales	US $ 137.550,44
Anticipo de clientes	US $ 217.309,29
Impuestos por Pagar	US $ 4.451,22

10. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS
Los documentos por Pagar al 31 de diciembre 2012 suman US $ 27.063,57.

11. OBLIGACIONES ACUMULADAS
Las Obligaciones Acumuladas al 31 de Diciembre 2012 son como sigue:

Provisiones Sociales	US $12.582,20
Participación Trabajadores 15%	US $ 5.874,72

12. PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LOCALES.
Los Préstamos de Accionistas al 31 de diciembre 2012 suman US $ 189.429,17

13. PATRIMONIO.
El Capital Social de la compañía al 31 de diciembre 2012 está representado por 400 acciones comunes cuyo valor nominal es de $1,00 cada una.

14. RESULTADO DEL EJERCICIO.

Al 31 de diciembre 2012 el resultado del ejercicio es una utilidad de US $ 38.705,27

15. INGRESOS.

Considerando las actividades principales desarrolladas por la compañía se pueden clasificar los ingresos por ventas de servicios con un total a diciembre 2012 de US $801.831,14.

16. EGRESOS.

El total de Costos y Gastos administrativos está distribuido de la siguiente manera.

Costos – $491.889,11 (Comprende Suministros y Materiales).

Gastos	31/12/2012
Arrendamientos	$ 16.531,20
Asesoría y Consultoría	$ 19.536,72
Beneficios Sociales	$ 44.902,04
Combustibles	$ 5.863,63
Gastos Bancarios	$ 2.318,02
Impuestos y Contribuciones	$ 6.377,32
Intereses Locales	$ 2.110,53
Lubricantes	$ 1.170,09
Mantenimiento y Reparaciones	$ 15.429,54
Otros Gastos	$ 4.866,51
Remuneraciones	$ 116.486,73
Seguros	$ 19.136,85
Servicios Publicos	$ 10.575,64
Suministros y Materiales	$ 3.877,20
Total general	**$ 269.334,82**

17. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de Diciembre 2012 y la fecha de las emisión de los estados financieros, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.

Es todo cuanto puedo informar a ustedes y dejo a vuestra consideración el presente informe.

Atentamente,

CRISTIAN CARRASCO GARCIA
REPRESENTANTE LEGAL

ECO. OMAR HERRERA SANCHEZ
CONTADOR