

SERVICIOS GENERALES DIALVI CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 31 DE DICIEMBRE 2013

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 semiacabados de metales ferrosos y no ferrosos.

c) Aprobación de los Estados Financieros.

Los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre 2013 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 flujo de efectivo por el año terminado al 31 de diciembre 2013.

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 INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF).

La Superintendencia de compañías estableció mediante Resolución No. 06.Q.IC1.004 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 2013 su detalle es como sigue:

Efectivo, Bancos por US \$156,027,37

5. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS LOCALES.
Al 31 de diciembre del 2013 su saldo es de US \$ 58.824,83

6. PROVISION CUENTAS INCOBRABLES.
El inventario de Suministros y Materiales al 31 de diciembre 2013 suman US \$1.630,73.

7. EXISTENCIAS
El inventario de Suministros y Materiales al 31 de diciembre 2013 suman US \$336.383,41.

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

BALANCE GENERAL		Al 31 de Diciembre 2013
ACTIVOS		
ACTIVO FIJO		
MAQUINARIAS EQUIPO E INSTALACIONES		72.958,70
MUEBLES Y ENSERES		6.922,10
EQUIPO DE COMPUTACION		1.142,86
VEHICULOS		30.901,42
OBRA EN PROCESO		224.340,79
DEPRECIACION ACUMULADA		-62.837,99
TOTAL ACTIVO FIJO		273.427,88

9. CUENTAS POR PAGAR
Las cuentas por Pagar corrientes al 31 de diciembre 2013 son como sigue:

BALANCE GENERAL		Al 31 de Diciembre 2013
PASIVOS		
PASIVO CORRIENTE		
CUENTAS POR PAGAR		
PROVEEDORES		71.356,90
VARIOS ACREEDORES		95.788,65
ANTICIPOS CLIENTES		237.170,31
IMPUESTOS POR PAGAR		7.933,07
PROVISIONES SOCIALES		21.746,60
POR PAGAR UTILIDADES		8.977,53
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		442.973,06

10. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS
Los documentos por Pagar al 31 de diciembre 2013 suman US \$ 141.578,66.

11. PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LOCALES.
Los Préstamos de Accionistas al 31 de diciembre 2013 suman US \$ 163.393,96

12. PATRIMONIO.
El Capital Social de la compañía al 31 de diciembre 2013 está representado por 400 acciones comunes cuyo valor nominal es de \$1,00 cada una.

13. RESULTADO DEL EJERCICIO.

Al 31 de diciembre 2013 el resultado del ejercicio es una utilidad Neta (después de Impuestos) de US \$ 39.680,68

14. INGRESOS.

Considerando las actividades principales desarrolladas por la compañía se pueden clasificar los ingresos por ventas de bienes con un total a diciembre 2013 de US \$907.566,28.

15. EGRESOS.

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

Costos = \$472.280,36 (Comprende: Suministros y Materiales).

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL	Al 31 de Diciembre 2013
GASTOS	
SUELDOS Y SALARIOS	126.320,55
BENEFICIOS SOCIALES	24.682,51
FONDO DE RESERVA	10.780,78
APORTE SEGURO SOCIAL	15.664,79
HONORARIOS PROFESIONALES	11.018,08
ARENDAMIENTO DE INMUEBLES	20.004,00
MATENIMIENTO Y REPARACIONES	17.183,40
COMBUSTIBLES	4.884,76
COSTOS DE SERVICIOS	83.241,98
SUMINISTROS Y MATERIALES	3.857,14
TRANSPORTE Y FLETES	17.746,15
ALIMENTACION Y REFRIGERIO	174,36
SEGUROS	13.762,63
INTERESES	10.070,95
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	2.641,46
SERVICIOS PUBLICOS	4.526,52
PAGOS POR OTROS BIENES	4.644,49
PAGOS POR OTROS SERVICIOS	4.231,17
TOTAL GASTOS	375.435,72

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

Entre el 31 de diciembre 2013 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 dejos a vuestra consideración el presente informe.

Atentamente,


CRISTIAN CARRASCO C.
REPRESENTANTE LEGAL


EGO OMAR MÉRCHAN S.
CONTADOR