

SERVICIOS GENERALES DIALVI CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE 2014

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 2014 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.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.

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 2014 su detalle es como sigue:

Efectivo, Bancos por US \$ 74.902,38

5. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS LOCALES.

Al 31 de diciembre del 2014 su saldo es de US \$ 101.987,07

6. PROVISION CUENTAS INCOBRABLES.

El inventario de Suministros y Materiales al 31 de diciembre 2014 suman US \$1.630,73.

7. EXISTENCIAS

El inventario de Suministros y Materiales al 31 de diciembre 2014 suman US \$355.608,34.

8. ACTIVOS FIJOS.

Los activos fijos están valorados al costo siendo su detalle:

BALANCE GENERAL		Al 31 de Diciembre 204
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
OBRAS EN PROCESO		287,647.26
DEPRECIACION ACUMULADA		-62,837.99
TOTAL ACTIVO FIJO		336,734.35

9. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por Pagar corrientes al 31 de diciembre 2014 son como sigue:

BALANCE GENERAL		Al 31 de Diciembre 204
PASIVOS		
PASIVO CORRIENTE		
CUENTAS POR PAGAR		
PROVEEDORES		90,225.19
VARIOS ACREEDORES		16,152.32
ANTICIPOS CLIENTES		682,191.93
IMPUESTOS POR PAGAR		14,740.56
PROVISIONES SOCIALES		19,453.89
POR PAGAR UTILIDADES		11,670.79
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		834,434.68

10. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Los documentos por Pagar al 31 de diciembre 2014 suman US \$ 143.792,83.

11. PATRIMONIO.

El Capital Social de la compañía al 31 de diciembre 2014 está representado por 400 acciones comunes cuyo valor nominal es de \$1,00 cada una.

12. RESULTADO DEL EJERCICIO.

Al 31 de diciembre 2014 el resultado del ejercicio es una utilidad Neta (después de Impuestos) de US \$ 51.584,89.

13. INGRESOS.

Considerando las actividades principales desarrolladas por la compañía se pueden clasificar los ingresos por ventas de bienes con un total a diciembre 2014 de US \$1.142.866,05.

14. EGRESOS.

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

Costos = \$ 750.119,17 (Comprende: Suministros y Materiales).

BALANCE GENERAL	Al 31 de Diciembre 2014
GASTOS	
SUELDOS Y SALARIOS	127,938.60
BENEFICIOS SOCIALES	25,057.61
FONDO DE RESERVA	10,664.44
APORTE SEGURO SOCIAL	15,548.73
HONORARIOS PROFESIONALES	9,280.54
ARENDAMIENTO DE INMUEBLES	24,474.76
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	11,262.91
COMBUSTIBLES	1,842.55
SUMINISTROS Y MATERIALES	3,770.48
TRANSPORTE Y FLETES	25,572.21
SEGUROS	14,247.83
INTERESES	25,486.79
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	622.00
SERVICIOS PUBLICOS	3,201.08
PAGOS POR OTROS SERVICIOS	15,971.08
TOTAL GASTOS	314,941.61
	0.00

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

Entre el 31 de diciembre 2014 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 Coneha
REPRESENTANTE LEGAL


CPA. Omar Merchan Sanchez
CONTADOR