



ASESORIA

Contable Tributaria Laboral e Integrados

Ing. Andrés Sarango / C.P.A.

**EMPRESA DE SERVICIOS SANITARIOS SERVSANI-
ON CIA.LTDA.**

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018



ASESORIA
Contable Tributaria Laboral e Integrados
Ing. Andrés Sarango / C.P.A.

EMPRESA DE SERVICIOS SANITARIOS SERVSANI-ON CIA.LTDA.

1. INFORME GENERAL.

EMPRESA DE SERVICIOS SANITARIOS SERVSANI-ON CIA.LTDA., inicio sus actividades el 02 de febrero del año 2018, tomando como domicilio principal la ciudad de Santo Domingo de Los Colorados en la dirección: Barrio Aquepi calle Nicolás Guillen número S/N intersección Gertulio Vargas a veinte metros del ECU 911. La principal actividad es de gestión de sistemas de alcantarillados y de instalaciones de tratamiento de aguas residuales; recolección y transporte de aguas residuales humanas industriales de uno o diversos usuarios, así como de aguas de lluvia, por medio de redes de alcantarillados, colectores, tanques y otros.

Fabricación de artículos plásticos sanitarios como bañeras, platos de ducha. Lavabos, inodoros, cisterna de inodoros.

2. POLITICAS CONTABLES.

Los estados financieros **EMPRESA DE SERVICIOS SANITARIOS SERVSANI-ON CIA.LTDA.**, al 31 de diciembre del 2018 se someten para aprobación por parte de la administración y presentación de los mismos a la SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS, VALORES Y SEGUROS.

3. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Informo que los estados financieros de **EMPRESA DE SERVICIOS SANITARIOS SERVSANI-ON CIA.LTDA.** El estados de situación financiera al 31 de Diciembre del 2018, los estados de resultados integrales, de cambio de patrimonio, de flujo de efectivo.

4. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA PERIODO 2018

NOTA N°1.- Caja y Bancos

Registra los recursos de los cuales se dispone la compañía para sus operaciones regulares y no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes del efectivo y la respectiva conciliación bancaria \$3000.00



ASESORIA

Contable Tributaria Laboral e Integrados

Ing. Andrés Sarango / C.P.A.

NOTA N°2.- Cuentas y Documentos por Pagar

En esta cuenta en la parte de no relacionados locales se registra un valor de \$660.54 correspondientes a obligaciones con terceros, dichas obligaciones deberán cubrirse para el 2019.

NOTA N°3.- Otras cuentas y documentos por pagar.

Como su nombre lo dice son obligaciones que se tiene con terceras personas o entidades dentro de un periodo más largo y que no están contemplados en los casilleros del pasivo. \$3000.00

NOTA N°4.- Capital Suscrito.

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones o participaciones en la compañía \$ 3000.00 valor nominal de \$10.00.

NOTA N°5.- Perdida del Ejercicio.

Se registra el saldo que queda de las operaciones de ingresos y gastos, participación trabajadores, pago de impuesto a la renta, para este periodo la entidad queda con un saldo de perdida de \$-3660.54

5. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL PERIODO 2018.

NOTA N°6.- Prestación Local de Servicios.

Corresponde al valor facturado en ventas por prestación de servicios desde el inicio de sus actividades en septiembre hasta diciembre del 2018 dichos ingresos sumaron \$20736.76.

NOTA N°7.- Sueldos y salarios.

Es el gasto que se genera a partir de los sueldos cancelados a los empleados durante el periodo 2018 para efectos del mismo el valor pagado a los empleados es \$7944.82

NOTA N°8.- Beneficios Sociales.



ASESORIA
Contable Tributaria Laboral e Integrados
Ing. Andrés Sarango / C.P.A.

Al igual que la cuenta de sueldos y salarios, esta cuenta determina el total pagado por este rubro en el periodo 2018. \$532.77.

NOTA N°9.- Aporte a la Seguridad Social.

Corresponde a un rubro generados por el pago de las aportaciones al IESS e incluido los fondos de reserva \$885.86

NOTA N°10.- Honorarios profesionales.

Corresponde al gasto generado por pago de servicios a profesionales titulados, dicho gasto está definido al pago de un contador de la empresa y representado en valor de \$949.64.

NOTA N°11.- Combustible y Lubricantes.

En esta cuenta de gasto es definida por el uso de los combustibles y lubricantes que se han utilizados para los vehículos de la compañía. \$2689.47.

NOTA N°12.- Gasto de Viajes.

Debido a los traslados de los empleados a otras ciudades para prestar los servicios de tratamientos de aguas residuales, se ha utilizado esta cuenta de gasto para representar los rubros utilizados para los traslados. \$2781.46.

NOTA N°13.- Suministros Materiales y Repuestos.

Esta cuenta de gastos está representada por los rubros utilizados para compra de los mismos. \$5713.12.

NOTA N°14.- Servicios Básicos.

Obedece al pago de valores por concepto de servicios de luz, telefónica, etc., contablemente esta expresado un gasto de este rubro por \$306.96

NOTA N° 15.- Otros Gatos



ASESORIA

Contable Tributaria Laboral e Integrados

Ing. Andrés Sarango / C.P.A.

Finalmente esta cuenta obedece a los demás valores de gasto no contemplados en las cuentas anteriores., \$2593.20

6. ESTADO DE CAMBIO DE PATRIMONIO PERIODO 2018.

NOTA N°16. Cambio de Patrimonio.- El estado de cambios en el patrimonio es uno de los cinco estados financieros básicos que se elaboran a partir de la información contable. Para este periodo 2018 se mantiene el mismo patrimonio de \$3000.00, se incluye la pérdida del ejercicio periodo del 2018

7. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO PERIODO 2018.

NOTA N°17. Flujo de Efectivo.- Es un estado financiero básico que informa sobre las variaciones y movimientos de efectivo y sus equivalentes en un período determinado. Según la NIF-B2, el estado de flujo de efectivo es un estado que muestra las fuentes y aplicaciones del efectivo de la entidad durante un periodo, las cuales se clasifican en actividades de operación, inversión y de financiamiento.



Oficina: (02) 2760 111 / Cel.. 0980 277 519
Dir: Calle Guayaquil y Chorrera del Napa

Ing. Sarango Álava Juan Andrés
CONTADOR CPA.
C.C. 1722281852
CORREO. A.S_asesoriacontable@hotmail.com