

SERVISALAZAR CIA. LTDA.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

SERVISALAZAR CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1. CAJA, BANCOS

Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas de caja y de bancos están debidamente conciliadas.

2. LAS INVERSIONES

Las inversiones están registradas a su valor nominal y están realizadas en Instituciones Financieras serias, tanto locales como del exterior. Inversiones que vencen en el mes de enero del 2013.

3. LOS CLIENTES y CUENTAS POR COBRAR

En la cuenta de clientes están registradas las facturas por el mes de diciembre del 2012 y son facturas que van a ser canceladas durante el mes de enero del 2013 y por las ventas canceladas con tarjetas de crédito y los cheque protestados.

La cuenta por cobrar esta conformada por los intereses pendientes de cobro por las inversiones que mantiene la compañía, tanto su capital como sus intereses vencen en el mes de enero del 2013. También por los anticipos y los préstamos entregados a los empleados, valores a ser descontados en los roles de pago.

La provisión para cuentas incobrables, por el bajo componente de cuentas por cobrar, la compañía no requiere realizar este tipo de provisión.

4. LOS INVENTARIOS

Esta cuenta esta compuesta por el valor de los inventarios de combustibles, artículos del Servimarket y por los aceites y los lubricantes.

Los inventarios están valorados al último costo y no exceden el valor neto de realización.

5. PAGOS ANTICIPADOS

Esta cuenta esta conformada por los Impuestos Anticipados y los Seguros prepagados. Las retenciones por concepto de Impuesto a la renta serán compensadas en la declaración de impuesto a la renta por el año 2012 en su totalidad, la compañía no tiene saldos a favor de años anteriores.

6. PROPIEDADES Y EQUIPOS

Están registrados a su valor razonable determinado en base al revalúo de bienes raíces registrados en el año 2011, menos la depreciación acumulada. Los activos adquiridos posteriores a la fecha del revalúo, se encuentran registradas al costo de adquisición. Los pagos por reparación y mantenimiento se cargan a gastos, mientras que los que mejoran la vida útil de los mismos se cargan al costo del activo.

7. CUENTAS POR PAGAR:

Esta constituido por las facturas pendientes de pago al 31 de diciembre del 2012 por las compras de combustible, mercadería para el Mini mercado y para la lubricadora. Dentro de este grupo también están las obligaciones fiscales, obligaciones patronales, obligaciones laborales, provisiones beneficios sociales y para gastos pendientes de pago.

Todos los empleados están asegurados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, los aportes, los fondos de reserva y las planillas de préstamos han sido cancelados oportunamente. Las retenciones

SERVISALAZAR CIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

realizadas a los proveedores por concepto de impuesto a la renta e IVA han sido canceladas a tiempo.

Dentro de este grupo, también están registrados los préstamos concedidos por el Banco Bolivariano. Capital e intereses son cancelados en forma mensual.

La provisión para jubilación patronal y desahucio están registradas en base al estudio actuarial realizado al cierre del período contable, el incremento de las reservas en el año transición fue registrado con cargo a resultados acumulados, y en el año 2012 con cargo a resultados del año.

8. RESERVA LEGAL

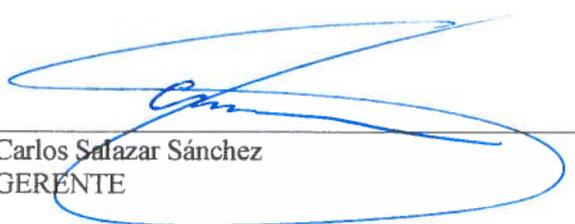
La ley de Compañías requiere que el 5% de la utilidad neta anual sea apropiada como reserva legal, hasta que represente por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los socios, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas o para futuros aumentos de capital.

9. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

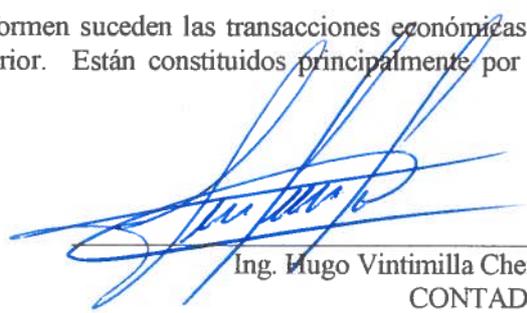
Proviene principalmente de las actividades ordinarias por las ventas de combustibles, productos de consumo masivo, lubricantes y aditivos y por el servicio de transporte y son reconocidos como ingresos utilizando el método del devengado.

10. COSTO Y GASTOS OPERATIVOS

Son registrados por el método del devengado, conforme suceden las transacciones económicas no obstante sus pagos se realicen en una fecha posterior. Están constituidos principalmente por los costos de ventas y por los gastos de operación.



Carlos Salazar Sánchez
GERENTE



Ing. Hugo Vintimilla Cherras
CONTADOR