

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO 2014

Nota 1. – INFORMACION DE LA EMPRESA:

COMPañIA SERVIOriENTAL S.A., fue legalmente constituida el 15 de Abril del 2005, con la resolución No 05-A-DIC-068 del registro mercantil y la Superintendencia de Compañías. Cuyo objetivo social es realizar el trabajo de Construcción de obras.

Es una compañía controlada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. La Entidad está domiciliada en la ciudad del Puyo Sector la Palestina, Paso Lateral Norte.

Nota 2. – Principales políticas y prácticas contables.

2.1 BASES DE PRESENTACION:

Los Estado Financieros de la Compañía correspondiente al año 2014, se han preparado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la Compañía y formulados por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores accionistas en la Junta General.

2.2 RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACION:

La información contenida en los Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Accionistas.

2.3 PERIODO CONTABLE.

El Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2014, el Estado de Resultados que comprende el periodo del 1ro de Enero al 31 de Diciembre del 2014, el Estado de Cambios en el Patrimonio comprendido del 1ro Enero al 31 de Diciembre de 2014, Estado de Flujo de Efectivo comprendido del 1ro al 31 de diciembre del 2014.

2.4 POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

SERVIOriENTAL SA, dispone de las principales políticas y prácticas contables de la Entidad son las siguientes:

Unidad Monetaria

De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Entidad es el dólar Americano.



Periodo Contable

La Entidad tiene definido por estatutos efectuar un corte de cuentas preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, el 31 de diciembre de cada año.

Efectivo y equivalentes de efectivo

Representa el movimiento que se encuentra disponible en efectivo y saldo en Bancos de la Compañía a partir del 01 de enero del 2014 con un valor al cierre del ejercicio de \$ 3.410,07

Documentos y cuentas por cobrar

Representa cuentas pendientes de cobro o efectivización por parte de Compañía y es un valor de \$ 573.280,40 y constituye el valor de cuentas por cobrar a Relacionados, No Relacionados y el crédito tributario a favor de IVA y Renta.

Construcciones en curso.

Representa por la Obra en construcción del Proyecto Baños del proceso LICO-GACBAS-02-2014R, por el valor de \$ 889.741,57

Propiedad Planta y Equipo.

Representa un valor total neto de \$ 2.180.617,67 y está compuesto de Muebles y Enseres, Maquinaria y Equipo, Equipo de Computación y Software, y Vehículos y Equipo Caminero.

Cuentas y Documentos por Pagar Corto y Largo Plazo.

Representada por las cuentas y obligaciones adquiridas por la Compañía de acuerdo a las necesidades para el año 2014, y es por un valor de \$ 948.181,32 este valor está compuesto de deudas a proveedores, Anticipos de clientes y el valor de \$ 620.589,80 este valor está compuesto de créditos por adquisición de maquinarias y equipos y principalmente de fondos facilitados por los accionistas de la Entidad.

PATRIMONIO.

Capital

La cuenta de capital consta con la asignación aportada por los accionistas por un valor de \$ 800.00.



Aporte para Futuras Capitalizaciones

En esta cuenta representa valores que los accionistas aportaron con el afán de un futuro capitalizar y fortalecer económicamente a la compañía en el Mercado local y nacional. Y es un valor de \$ 1'480.000,00.

Resultado

De acuerdo al movimiento de la Compañía, representa un valor positivo existiendo una utilidad del Ejercicio por un valor de \$ 96.746,14, valor que será revertido en el año venidero por cuanto existen trabajos ya realizados pendientes de facturación.

Ingresos

Los ingresos de la Entidad provienen de contratos de construcción de obras con el Sector Público y representa un valor total de \$ 3'133.848,80 y el valor de \$ 13.044,40 por ingresos extraordinarios.

Egresos

Los valores contabilizados en este grupo están compuestos por egresos operativos y no operativos que son realmente necesarios para generar los ingresos de la compañía, cuyo valor total es de \$ 3'050.147,06

2.5 SITUACION FISCAL

Al cierre de los Estados Financieros la Compañía no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que ha cumplido con las obligaciones con el SRI y que no hay contingencias tributarias que podrían afectar a la Compañía.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES.

Los Estados Financieros correspondientes al año 2014 han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Accionistas. Los Estados Financieros y Notas Aclaratorias están firmadas por el Gerente y Contador de la Compañía SERVIENTAL SA.


Lda. Nancy Bastidas
GERENTE SERVIENTAL S.A.


Lda. Alicia Guzmán C.
CONTADORA CPA