

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### NOTA 1. CONSTITUCIÓN Y ACTIVIDADES DE LA COMPAÑÍA.

**SERVIESCOG CIA LTDA.** Se constituyó, como compañía limitada, mediante escritura pública el 07 de ENERO del 2006. El objetivo social es entre otros transporte de carga pesada pudiendo también realizar todo acto o contrato civil o comercial permitido por las leyes ecuatorianas.

### NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las políticas contables de la compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Estas políticas están basadas en Normas Ecuatorianas de Contabilidad, las cuales requieren que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación con de algunas partidas que forman parte de los Estados Financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en los datos procesados durante el ejercicio económico.

#### 2.1 Caja y sus Equivalentes

Representa el efectivo disponible, saldos en bancos y caja a corto plazo.

#### 2.2 Ingresos por ventas.

Se registran en base a la emisión de las facturas a los clientes.

### NOTA 3. ACTIVO DISPONIBLE

De acuerdo a pruebas de cumplimiento, la auditoría ha verificado en forma secuencial los ingresos y egresos del activo disponible por medio del análisis entre: registros contables, estados bancarios entregados mensualmente por las entidades financieras y las conciliaciones bancarias.

El activo disponible de la compañía al 31 de diciembre del 2015 está constituido de la siguiente manera:

ACTIVO DISPÓNIBLE.-

Caja	<u>2,854.60</u>
------	-----------------

**NOTA 4.- ACTIVO EXIGIBLE**

Ctas. Y Documentos por cobrar	2,100.00
Otras Cuentas por Cobrar- Relacionados	9,577.40
Crédito Tributario IVA	4,830.00
Crédito Tributario RENTA	<u>825.58</u>

**NOTA 5. PASIVO CORRIENTE**

La cartera pasiva a corto plazo está representada por los siguientes rubros:

Cuentas por Pagar	340.00
Trabajadores por pagar	605.86
Socios por pagar	<u>131.35</u>

**NOTA 6. PATRIMONIO**

Luego de los respectivos estudios de las cuentas del mayor de los rubros que conforman el patrimonio, se debe indicar que se ha seguido el proceso contable bajo la norma de consistencia, el mismo que ha permitido a través de las utilidades estabilidad a rubros patrimoniales.

El patrimonio está representado por los siguientes rubros:

Patrimonio	
Aporte futuras capitalizaciones	120.00
Capital Social Pagado	400.00
Reserva Legal	7.39
Utilidades	<u>18,582.98</u>