

**NOTAS EXPLICATIVAS AL BALANCE BAJO NORMAS INTERNACIONALES  
 DE INFORMACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011.**

**ACTIVOS:**

**Activos Circulantes:**

**Efectivo y Equivalente de Efectivo:**

**Caja – Bancos:** Esta cuenta representa los valores en billetes y los depósitos bancarios.

**Cuentas por Cobrar:** Esta cuenta está representada por los valores pendientes de cobro a los clientes de la empresa por los servicios que presta, según el siguiente detalle:

26-dic-12	FRUTA RICA FRUTARIC S. A. (sem 48 - 51)	0791702496001	6962	40,62
26-dic-12	FRUTA RICA FRUTARIC S. A. (sem 48 - 51)	0791702496001	6963	180,00
26-dic-12	FRUTA RICA FRUTARIC S. A. (sem 48 - 51)	0791702496001	6964	90,00
30-dic-12	FRUTA RICA FRUTARIC S. A. (sem 48 - 51)	0791702496001	6965	360,00
30-dic-12	FRUTA RICA FRUTARIC S. A. (sem 48 - 51)	0791702496001	6966	180,00
30-dic-12	FRUTA RICA FRUTARIC S. A. (sem 48 - 51)	0791702496001	6967	360,00
30-dic-12	FRUTA RICA FRUTARIC S. A. (sem 48 - 51)	0791702496001	6968	990,00
30-dic-12	FRUTA RICA FRUTARIC S. A. (sem 48 - 51)	0791702496001	6970	360,00
30-dic-12	FRUTA RICA FRUTARIC S. A. (sem 48 - 51)	0791702496001	6971	225,00
30-dic-12	FRUTA RICA FRUTARIC S. A. (sem 48 - 51)	0791702496001	6972	180,00
30-dic-12	FRUTA RICA FRUTARIC S. A. (Portland 52)	0791702496001	6973	197,11
30-dic-12	FRUTA RICA FRUTARIC S. A. (h. visby 52)	0791702496001	6974	2.143,09
30-dic-12	FRUTA RICA FRUTARIC S. A. (h. visby 52)	0791702496001	6975	3.327,50
30-dic-12	FRUTA RICA FRUTARIC S. A. (Duncan 52)	0791702496001	6976	1.299,68
	<b>Suman====&gt;</b>			<b>9.933,00</b>

**Crédito Tributario IR:** Corresponde al Crédito Tributario por Impuesto a la Renta, por las retenciones en la fuente de impuesto a la renta realizado por nuestros clientes durante el periodo 2012; se encuentra evidenciado con los comprobantes de retención que se encuentran en el archivo de la empresa.

**Crédito Tributario IVA 70%:** Corresponde al Crédito Tributario por el Impuesto al Valor Agregado facturado por la empresa a nuestros clientes y que fueron retenidos durante el mes de Diciembre del 2012. Estos valores son liquidados con la administración tributaria en la declaración del IVA del mes de Diciembre del 2012 que se realiza en el mes de Enero del 2013; por lo que los valores quedan pendientes de liquidación.

**Activos No Circulantes:**

**Muebles y Enseres:** Mobiliario de propiedad de la empresa y que se utiliza en las oficinas de la compañía, según el siguiente detalle.

Cant.	Detalle	Unitario	Total
4	Escritorios Tipo Secretaria	488,82	1.955,28
3	Escritorios Tipo Gerente	700,00	2.100,00
3	Archivadores de metal de cuatro gavetas	420,00	1.260,00
3	Archivadores de metal de tres gavetas	320,00	960,00
10	Sillas de madera	30,00	300,00
3	Archivadores aereos	340,00	1.020,00
3	Sillas tipo secretaria	170,00	510,00
2	Sillas tipo Gerente	300,16	600,32
4	Repisas de madera	220,00	880,00
4	Mesas	70,00	280,00
9	Sillas de plastico	60,00	540,00
<b>Suman====&gt;</b>			<b>10.405,60</b>

**Equipo de Oficina:** Equipos de propiedad de la empresa y que se utiliza en las oficinas de la compañía, según el siguiente detalle.

Cant.	Detalle	Unitario	Total
4	Escritorios Tipo Secretaria	488,82	1.955,28
3	Escritorios Tipo Gerente	700,00	2.100,00
3	Archivadores de metal de cuatro gavetas	420,00	1.260,00
3	Archivadores de metal de tres gavetas	320,00	960,00
10	Sillas de madera	30,00	300,00
3	Archivadores aereos	340,00	1.020,00
3	Sillas tipo secretaria	170,00	510,00
2	Sillas tipo Gerente	300,16	600,32
4	Repisas de madera	220,00	880,00
4	Mesas	70,00	280,00
9	Sillas de plastico	60,00	540,00
<b>Suman====&gt;</b>			<b>10.405,60</b>

**Maquinarias y Equipos:** Varias Maquinarias, Equipos y accesorios de propiedad de la empresa y que se utiliza en las labores operativas de la compañía, según el siguiente detalle.

Cant.	Detalle	Unitario	Total
9	Balanzas marca Detecto de 50 libras	630,00	5.670,00
6	Balanzas de 5 libras marca Five	350,00	2.100,00
1	Central de Radio con Frecuencia Maritima	1.200,00	1.200,00
17	Radios portatiles Motorola P110	550,00	9.350,00
1	Cargados para radio portatil	180,00	180,00
13	Mesas de evaluacion	250,00	3.250,00
8	Torres de alumbrado electrico	627,00	5.016,00
17	Cascos	35,14	597,38
18	Chalecos reflectivos	30,00	540,00
18	Guantes	50,00	900,00
12	Colchonetas	150,00	1.800,00
	<b>Suman=====&gt;</b>		<b>30.603,38</b>

**Equipo de computación:** Equipos computo de propiedad de la empresa y que se utiliza en las oficinas de la compañía, según el siguiente detalle.

5	Computadoras	800,00	4.000,00
3	Impresoras Epson	320,00	960,00
2	Impresoras Deskjet HP 2000	946,07	1.892,14
2	Impresoras HPC4680	705,54	1.411,08
	1.957,15		
	<b>Suman=====&gt;</b>		<b>8.263,22</b>

**Gastos de Constitución:** Valor que corresponde a los Gastos realizados por la constitución de la compañía, que se han amortizado durante el tiempo de vida de la empresa, los mismos que en el siguiente periodo deben ser liquidados.

**Seguros Pagados por Anticipado:** Valor correspondiente al pago de Póliza de Fidelidad a favor de Autoridad Portuaria de Puerto Bolívar, que según el reglamento portuario las empresas que prestan servicios al puerto deben cancelar por posibles daños causados a las instalaciones Portuarias.

**Depreciaciones Acumuladas:** Perdida de valor de los bienes materiales propiedad de la empresa y que utilizados en el desarrollo de sus actividades.

**Amortizaciones Acumuladas:** Amortizaciones de los Gastos de Constitución realizados por la empresa, registro al gasto de los valores correspondientes en cada periodo.

## **PASIVOS:**

### **Pasivo Corriente:**

**Cuentas por Pagar:** Esta cuenta está representada por los valores pendientes de pago a nuestros proveedores por los servicios que recibimos, según el siguiente detalle:

FECHA	Proveedor	RUC	Fact.No.	Total
08-dic-12	Barzallo Vargas Angeles	0700970411001	30	2.770,80
10-dic-12	Ramos Rodriguez Rosaura	0702650219001	154	816,79
	<b>Suman====&gt;</b>			<b>3.587,59</b>

**Impuesto a la Renta por Pagar:** Corresponde al valor del Impuesto a la Renta pendiente de pago y que corresponde al periodo 2012, el mismo que se calcula de la utilidad después de liquidar las participaciones a los trabajadores.

**Participación Trabajadores 15%:** Corresponde al valor de las participaciones de los trabajadores en las utilidades de la Compañía, y que corresponden al periodo 2012.

**Retenciones en la Fuente del IVA:** En este rubro constan las retenciones en la fuente del Impuesto al Valor Agregado realizadas a nuestros proveedores por diferentes conceptos.

**Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta:** En este rubro constan las retenciones en la fuente del Impuesto a la renta realizadas a nuestros proveedores por diferentes conceptos.

### **PATRIMONIO:**

**Capital Social:** Esta cuenta está representada por las participaciones de cada uno de los socios de Servitrara C. Ltda. El total del Capital social de la empresa es de \$ 5.000, divididas en 25.000 participaciones sociales de \$ 0.20 cada una, según el siguiente detalle:

Cedula	Socio	Particip.	Precio	Total
0700262652	Arreaga Pazmiño Miguel Angel	2.862	0,20	572,40
0701742009	Arreaga Martinez Gil Cozme	225	0,20	45,00
0700685696	Martinez Precilla Rosa Angelica	225	0,20	45,00
0701855983	Arreaga Flores Juan Carlos	5.000	0,20	1.000,00
0700025984	Arriaga Pazmiño Juan Jose	16.688	0,20	3.337,60
	<b>Suman====&gt;</b>	<b>25.000</b>		<b>5.000,00</b>

**Utilidades Acumuladas:** Este rubro representa las utilidades de años anteriores que no han sido entregadas a los socios.

**Utilidades del Ejercicio:** Este rubro representa las utilidades del ejercicio 2012 que serán entregadas a los socios cuando la junta lo determine.

**Reserva por Conversión a NIIF:** Este rubro representa la contrapartida de los ajustes realizados por implementación de normas internacionales de información financiera.