
SERPAPEL CÍA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. DECLARACION DE CUMPLIMIENTO

Los estados financieros de SERPAPEL CÍA. LTDA., al 31 de diciembre del 2012 fueron realizados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera, a pesar de que la empresa se encuentra en Disolución y liquidación, considerada una empresa PYME.

2. INFORMACION GENERAL

SERPAPEL CÍA.LTDA. es una empresa que se encuentra en este momento en un periodo de Disolución y Liquidación, su domicilio principal está ubicado en la ciudad de Quito en la calle Mariano Cardenal OE1-44 y Panamericana Norte Km 8.Sua actividad era la venta al por mayor y menor de papel y productos de papelería.

3.- NOTAS A LOS ESTADOS FINACIEROS

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	VALOR US\$
BANCOS LOCALES	
Banco Pichincha	969.19
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	969.19

Este valor se encuentra en banco no por operaciones de la empresa sino por un préstamo realizado por el socio principal

2. ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	VALOR US\$
Cuentas por Cobrar Sr. Marcelo Trejo	3124.09
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	3124.09

3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	VALOR US\$
Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	6.67
Anticipo impuesto renta pagado en Julio y septiembre 2012	230.48
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	

Son valores que serán cerrados en el mes de enero de 2013.

4. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	VALOR US\$
Con la Administración Tributaria	12.22
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	12.22

5. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	VALOR US\$
Préstamo Sra. María Eugenia Peñaherrera	54,652.66
TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	54,652.66

Este valor corresponde a préstamos realizados por el Socio mayoritario para poder cancelar las obligaciones pendientes antes del proceso de Disolución y liquidación de la empresa

6. CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	dic-12 VALOR US\$
Capital Suscrito o asignado	
Socio Sra. María Eugenia Peñaherrera	8,600.00
Socio Sra. Pauliana Peñaherrera	300.00
Socio Sr. Marcelo Trejo	800.00
Socio Sr. Orlando de la Cruz	300.00
TOTAL CAPITAL SOCIAL	10,000.00

El capital Social de la empresa está constituido por 10000,00 participaciones de \$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

7. RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	VALOR US\$
Reserva Legal	3,097.75
Reserva Facultativa y Estatutaria	1,169.19
Reserva de Capital	4,028.81
Otras Reserva por revaluación de activos	3,512.43
TOTAL RESERVAS	11,808.18

Son Reservas con las que cuenta la empresa para cubrir las pérdidas que pueda tener la empresa

8. RESULTADOS ACUMULADOS

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	VALOR US\$
Ganancias acumulados	66,241.19
Pérdidas acumuladas	-111,549.95
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	-45,308.76

Estos valores son resultados de varios años por lo que el Patrimonio a la fecha es negativo.

9. INGRESOS

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	dic-12 VALOR US\$
Otros ingresos	31,053.99
TOTAL INGRESOS	31,053.99

Este valor no corresponde a ingresos por operación de la empresa, ya que la misma, ya no se encuentra operando corresponde a valores de sueldos que fueron condonados por la Socia Mayoritaria.

10. GASTOS

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	dic-12 VALOR US\$
Gastos de Administración	16,239.33
Gastos de Ventas	37,963.12
Gastos Financieros	68.93
Otros gastos	3,886.31
TOTAL GASTOS	58,157.69

15. CONTINGENCIAS

Situación Tributaria

Las declaraciones de Impuesto a la Renta, Retenciones en la Fuente del impuesto a la renta, retenciones del IVA, por el año terminado al 31 de diciembre del 2012 no han sido sometidas a revisión fiscal. En caso de producirse reconsideraciones de impuestos, estas serían aplicables contra las cuentas de patrimonio de la Compañía.