

SERVIALIANZA S.A.
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Notas a los Estados Financieros

a) Principios de Contabilidad

Los estados financieros de la compañía “Servialianza S. A.” han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), y sus interpretaciones adoptadas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad (“IASB”, por sus siglas en inglés).

Los estados financieros incorporan las conciliaciones de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad “NEC” a las Normas Internacionales de información Financiera “NIIF”, de acuerdo a lo determinado en el párrafo 24 de la NIIF 1 y de la Sección 35 de la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES), siendo el punto de partida para la contabilización según NIIF por una sola vez en el año de adopción.

b) Organización

La compañía denominada “Servialianza S.A., funciona en Pascuales en la Cooperativa Pie de Lucha Mz A1 Solar 10 y se constituyo el 5 de Mayo de 2010, ante el Dr. Rodolfo Perez Pimentel, Notario décimo sexto del cantón Guayaquil de conformidad con las Leyes en el Ecuador.

El domicilio principal de la compañía es la ciudad de Guayaquil, Republica del Ecuador, de acuerdo a la Junta General de Socios, la compañía es de nacionalidad ecuatoriana. Su actividad principal transporte de carga pesada.

El capital suscrito de la compañía “Servialianza S.A.” es de \$ 13.000,00 y los accionistas son los siguientes:

Bermudez Bravo Carlos Alberto	\$ 10,00
Coronel Bravo Byron Edmundo	\$ 5,00
Coronel Quezada Byron Edmundo	\$ 5,00
Garcia Loor Limbert Sebastian	\$ 10,00
Jilon Zambrano Jacinto Jilon	\$ 1.000,00
Loor Alava Lider Alejandro	\$ 1.000,00
Núñez Hidalgo Fausto Heriberto	\$ 1.000,00
Obrien Alonso Raul Antonio	\$ 999,00
Paredes Diaz Jorge Salvador	\$ 2.965,00
Parraga Vargas Ruben Dario	\$ 5,00
Pimbo Lluglla Luis Gonzalo	\$ 1.000,00

Pimbo Robalino Luis Enrique	\$ 1.000,00
Quilligana Quelal Romel Javier	\$ 1,00
Quilumba Zumba Francisco Nelson	\$1.000,00
Ricachi Leon Kleber Gladimir	\$ 1.000,00
Sanchez Criollo Jorge Luis	\$ 1.000,00
Sanchez Quispillo Carlos Javier	\$ 1.000,00

c) Unidad Monetaria

Los Estados financieros y sus anexos son expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

d) Efectivo equivalente del Efectivo

El efectivo y equivalente del efectivo corresponden al valor de \$100,00 con su arqueo correspondiente acorde al saldo de caja chica y caja general el valor de \$1.365,44.

e) Cuentas y documentos por cobrar

e.1.- Cuentas y documentos por cobrar con clientes relacionados.-

Las cuentas por cobrar registran valores por \$ 2.121,61.

e.2.- Cuentas y documentos por cobrar con clientes no relacionados.-

Las cuentas por cobrar registran valores por \$ 12.524,00

e.3.- Otras Cuentas por cobrar relacionadas.-

Las cuentas por cobrar registran valores por \$ 8.064,09

e.4.- Otras Cuentas por cobrar.-

Las cuentas por cobrar registran valores por \$ 3.000,00

f) Activos por Impuestos Corrientes

Tenemos crédito tributario de retenciones en la fuente el valor de \$ 5.386,38 y por IVA el valor de \$110.96.

g) Propiedad, Planta y equipo

f.1.- Muebles y Enseres registran valores por \$99,92

f.2.- Equipos de Computación registran valores por \$ 1.121,82

f.3.- La depreciación registran valores por \$807,93

h) Pasivo corriente

Locales corresponden al valor de \$5.673.57, con la administración tributaria el valor de \$4.693,38, con la seguridad social el valor de \$169,04 Por Beneficios de Ley a Empleados \$6.891,55, Relacionados 6.985,50

i) Pasivo no corriente

Corresponde a \$ 1.946,00 a Seguros Rocafuerte, Jose Brito \$200,00.

j) Patrimonio

Durante el periodo terminado al 31 de Diciembre del 2.012 se efectuaron los siguientes movimientos del Patrimonio:

El capital a inicios del 01 de Enero del 2.012 arranco con \$ 13.000,00 capital suscrito de la compañía a las ganancias acumuladas de años anteriores por \$ 529,51, pérdidas acumuladas por \$ 5.187,56; por adopción de las NIIF por primera vez se arrojó el valor de pérdida \$487.15 como resultado un Patrimonio de la compañía de \$ 7.014,40.

k) Ingresos

Los ingresos generados por las actividades de venta de bienes \$ 83.795,95, por prestación de servicios \$283.967,44, Dividendos \$1.500,00, por otros ingresos ordinarias del negocio corresponden a \$ 10.530,00.

m) Gastos

Los gastos que suscitaron de acuerdo a las actividades operacionales de la compañía corresponden a los siguientes:

Mantenimiento y Reparaciones \$8.652,97

Combustible \$52.602,47

Transporte \$282.610,70

Otros Gastos \$23.087,08

Sueldos, Salarios y Demás Remuneraciones \$7.800,00

Aportes a la Seguridad Social (incluido fondo de reserva) \$1.431,12

Beneficios Sociales e Indemnizaciones \$1.178,04

Remuneraciones a otros trabajadores autónomos \$ 426,00

Arrendamiento Operativo \$1.200,00

Gastos de Gestión \$118.13

Gasto de Viaje \$386,75

Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones \$589,11

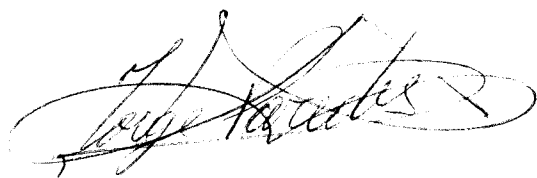
Impuestos contribuciones y otros \$ 18,35

Depreciaciones Propiedades, Planta y Equipo \$ 393,96

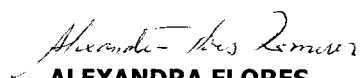
Otros gastos \$ 626,26

n) Pérdida del ejercicio económico es \$ 1.327,55 como se refleja en el Estado de Situación Financiera del año 2.012.

Guayaquil, 04 de Marzo del 2013

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Jorge Paredes', with a large, stylized flourish at the end.

SR. JORGE SALVADOR PAREDES DIAZ
Representante Legal

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Alexandra Flores', with a small checkmark to the left.

ALEXANDRA FLORES
CONTADOR