

SERVIALIANZA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del año terminado al 31 de Diciembre del 2013

a) Constitución y organización

La compañía denominada SERVIALIANZA S.A., ubicada en Pascuales, Cooperativa Pie de Lucha Mz A1 Solar 10 se constituyo el 05 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 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 NARDO EDMUNDO	\$ 5,00
GARCIA LOOR LIMBERT SEBASTIAN	\$10,00
JILON ZAMBRANO JACINTO OTONIEL	\$1.000,00
LOOR ALAVA LIDER ALEJANDRO	\$ 995,00
LOOR ALAVA WILMER ERNESTO	\$ 5,00
NUÑEZ HIDALGO FAUSTO HERIBERTO	\$1.000,00
OBRIEN ALONSO RAUL ANTONIO	\$1.000,00
ORMAZA MOREIRA BOLIVAR ARTURO	\$ 5,00
PAREDES DIAZ JORGE SALVADOR	\$4.955,00
PARRA LARGO MANUEL MECIAS	\$ 5,00
PARRAGA VARGAS RUBEN DARIO	\$ 5,00
PIMBO LLUGLLA LUIS GONZALO	\$1.000,00
PIMBO ROBALINO LUIS ENRIQUE	\$1.000,00
QUILUMBA ZUMBA FRANCISCO NELSON	\$1.000,00
RICACHI LEON KLEBER GLADIMIR	\$1.000,00

b) Actividad de la compañía

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 es transporte de carga pesada.

c) Bases de elaboración de los Estados Financieros

Los Estados Financieros de la compañía SERVIALIANZA S.A. han sido

Al 31 de diciembre del 2.013

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del año terminado al 31 de Diciembre del 2013

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.

d) Aprobación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros de la compañía SERVIALIANZA S.A. del año terminado al 31 de Diciembre del 2013, han sido emitidos con la autorización de la Gerencia General y presentados al Directorio para la aprobación de su emisión y puestos en consideración de la Junta General de accionistas que se realiza dentro de los plazos de la Ley para su aprobación definitiva.

e) Unidad Monetaria

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

f) **Efectivo y equivalente de Efectivo** \$ 200,00

CAJA

Caja Chica 200,00

g) Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados.-

g.1.- Cuentas y documentos por cobrar con clientes relacionados.-
Las cuentas por cobrar registran valores por cobrar \$1.541,65 de los cuales

Al 31 de diciembre del 2.013

SERVIALIANZA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del año terminado al 31 de Diciembre del 2013

corresponde al Sr. Jilon Zambrano Jacinto Otoniel \$265,01, Paredes Diaz Jorge Salvador \$815,07, Pimbo Lluglla Luis Gonzalo \$164,03.

g.2) Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados.-

Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados \$ 8.390,74

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Transpoint S.A. \$ 7.195,32
Holtrans Logistics S.A. \$ 1.195.42

h) Activos por Impuestos corrientes.-

Tenemos crédito tributario a favor de la empresa (IVA) \$63.01, y crédito tributario a favor de la empresa de Impuesto a la Renta \$ 7.624,06.

Activos por Impuestos corrientes \$ 7.687,07

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Crédito tributario a favor de la empresa (IVA). \$ 63.01
Crédito tributario a favor de la empresa (I.R.). \$ 7.624,06

i) Propiedad, Planta y equipo

Existes Muebles y Enseres \$ 99,32, Equipo de Computación y software \$1.221.82 y la depreciación acumulada propiedades, planta y equipo \$1.154,22.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO \$ 167,52

j) Pasivo corriente

Pasivos Corrientes \$21.815,27

LOCALES

Cuentas y documentos por pagar locales \$ 5.557,66
Obligaciones con el IESS \$ 174,12

Al 31 de diciembre del 2013

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del año terminado al 31 de Diciembre del 2013

Participación trabajadores	\$ 133,98
Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio	\$ 817,07
Obligaciones tributarias por pagar	\$ 4.287,16
Beneficios sociales por pagar	\$ 1.965,87
Obligaciones con Empleados	\$ 4.453,84
Otras cuentas por Pagar	\$ 4.425,57

k) Pasivo no corriente

Corresponde a \$ 2.146,00 por pagar a Seguros Rocafuerte \$ 1.946,00 y Luis Brito \$ 200,00.

Pasivo no Corriente	\$2.146,00
----------------------------	-------------------

Patrimonio

Durante el periodo terminado al 31 de Diciembre del 2013 se efectuaron los siguientes movimientos del Patrimonio:

El capital a inicio del 01 de Enero del 2013 arranco con \$ 13.000,00 capital suscrito de la compañía a las ganancias acumuladas de años anteriores por \$ 529,51, resultados acumulados provenientes de la adopción de las NIIF por primera vez \$487,15, pérdidas acumuladas ejercicio anteriores \$6.515,11, la utilidad del ejercicio es \$893.23 dio como resultado un Patrimonio de la compañía de \$ 7.420,48.

j) Ingresos

Los ingresos generados por las actividades ordinarias del negocio corresponden a:

Ventas netas locales gravadas con tarifa 12% de IVA	\$ 65.565,69
Ventas netas locales gravadas con tarifa 0%	\$ 245.292,25
Dividendos	\$ 1.850,00
Otras rentas	\$ 10.272,50
Total de Ingresos	\$322.980,44

Al 31 de diciembre del 2013

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del año terminado al 31 de Diciembre del 2013

l) Costos

Los costos que suscitaron de acuerdo a las actividades operacionales de la compañía fueron de \$ 306.868,20 y corresponden a los siguientes:

Mantenimiento y reparaciones	\$ 27.099,71
Combustible	\$ 34.668,24
Transporte	\$245.100,25

m) Gastos

Los costos que suscitaron de acuerdo a las actividades operacionales de la compañía fueron de \$ 15.219,01 y corresponden a los siguientes:

Sueldos, salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del IESS	\$ 8.444,18
Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituye materia gravada del IESS	\$ 828,62
Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	\$1.394,27
Honorarios profesionales y dietas	\$ 180,00
Arrendamiento	\$ 1.200,00
Mantenimiento y reparaciones	\$ 117,80
Suministros, materiales y repuestos	\$ 232,61
Provisiones para cuentas incobrables	\$ 99,32
Otras provisiones	\$ 200,00
Impuestos contribuciones y otros	\$ 82,91
Depreciación no acelerada	\$ 346,29
Servicios públicos	\$ 531,55
Otros servicios	\$1.152,46
Otros bienes	\$ 409,00

m) Ganancia antes de impuesto a la renta de operaciones continuadas la utilidad operacional correspondiente al ejercicio 2013 dio como resultado \$ 893.23.

Guayaquil, 31 de Enero del 2014

Al 31 de diciembre del 2.013

SERVIALIANZA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del año terminado al 31 de Diciembre del 2013

SERVIALIANZA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del año terminado al 31 de Diciembre del 2013


JORGE SALVADOR PAREDES DÍAZ
Representante Legal


ALEXANDRA FLORES
Contador