

**SERVIALIANZA S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Del año terminado al 31 de Diciembre del 2.014**

**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 ALONZO RAUL ANTONIO	\$1.000,00
ONOFRE MARIDUEÑA GEOVANNY OSWALDO	\$ 5,00
ORMAZA MOREIRA BOLIVAR ARTURO	\$ 5,00
PAREDES DIAZ JORGE SALVADOR	\$4.945,00
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
VILLAMAR ALVAREZ JOSE DE JESUS	\$ 5,00

**SERVIALIANZA S.A.**

**Notas a los Estados Financieros**

**Del año terminado al 31 de Diciembre del 2.014**

**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 Estados Financieros**

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.

**d) Aprobación de los Estados Financieros**

Los Estados Financieros de la compañía SERVIALIANZA S.A., del año terminado al 31 de Diciembre del 2.014, 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.

**SERVIALIANZA S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Del año terminado al 31 de Diciembre del 2.014**

**Activos**

**Activo corriente**

**f) Efectivo y equivalente del Efectivo**

El efectivo y equivalente del efectivo corresponden los siguientes valores:

**Efectivo y equivalente de Efectivo** \$ 3.505,50

**CAJA**

Caja Chica \$ 100,00

**BANCOS**

Bolivariano \$ 3.405,50

**g) Cuentas por cobrar clientes no relacionados.-**

**Cuentas por cobrar clientes no relacionados** \$ 2.534,40

**CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS**

Transpoint S.A \$ 2.534,40

**h) Cuentas por cobrar clientes relacionados.-**

**Cuentas por cobrar clientes relacionados** \$ 12.350,71

**CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS**

Lider Loor Alava \$ 392,50

Luis Pimbo Lluglla \$ 200,00

Raul Obrien Alonzó \$ 1.267,50

Bolivar Ormaza Moreira \$ 2.290,00

Jorge Paredes Diaz \$ 200,00

Manuel Parra Largo \$ 260,00

Kleber Ricachi Leon \$ 4.435,00

Carlos Bermudez Bravo \$ 1.988,67

Jose Villamar Alvarez \$ 817,04

Geovanny Onofre Maridueña \$ 500,00

**SERVIALIANZA S.A.**

**Notas a los Estados Financieros**

**Del año terminado al 31 de Diciembre del 2.014**

**i) Otras Cuentas por cobrar relacionados.-**

**Otras Cuentas por cobrar accionista** \$ 7.025,00

**CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS**

Jacinto Jilon Zambrano	\$ 395,00
Fausto Nuñez Hidalgo	\$ 750,00
Lider Loor Alava	\$ 245,00
Raul Obrien Alonzo	\$ 750,00
Luis Pimbo Lluglla	\$ 510,00
Luis Pimbo Robalino	\$ 485,00
Francisco Quilumba Zumba	\$ 640,00
Jorge Paredes Diaz	\$2.950,00
Kleber Ricachi Leon	\$ 300,00

**j) Otras Cuentas por cobrar no relacionados.-**

**CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS**

**Transpoint S.A.** \$ 2.006,12

**k) Provision de Cuentas Incobrables** \$ 248,17

**l) Activos por Impuestos corrientes** \$ 10.457,30

**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Crédito tributario a favor de la empresa (IVA).\$ 1.024,14

Crédito tributario a favor de la empresa (I.R.). \$ 9.433,16

**m) Propiedad, Planta y equipo** \$ 207,22

Muebles y Enseres \$ 99,92

Equipos de Computación \$ 1.421,82

(-) Depreciación Acumulada \$-1.314,52

**Total del Activo** \$ 37.838,08

**n)Pasivos**

**Cuentas por pagar Proveedores Corrientes** \$ 3.583,44

**LOCALES RELACIONADOS**

Jacinto Jilon Zambrano \$ 743,47

Lider Loor Alava \$ 1.438,00

**SERVIALIANZA S.A.****Notas a los Estados Financieros****Del año terminado al 31 de Diciembre del 2.014**

Luis Pimbo Lluglla	\$ 1.371,40
Reposición Caja Chica	\$ 30,57
<b>Prestamos de Accionistas Locales</b>	<b>\$ 1.493,62</b>
Kleber Ricachi Leon	\$ 833,34
Jorge Paredes Diaz	\$ 660,28
<b>Otras cuentas por pagar Corrientes</b>	<b>\$ 12.809,84</b>
<b>LOCALES NO RELACIONADOS</b>	
Con la Administracion Tributaria	\$ 8.482,80
Obligaciones con Empleados	\$ 3.993,06
Participación con empleados año 13	\$ 133,98
Luis Brito	\$ 200,00
<b>Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio</b>	<b>\$ 84,81</b>
Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio	\$ 84,81
<b>Obligaciones con el IESS</b>	<b>\$ 178,49</b>
Obligaciones con el IESS	\$ 178,49
<b>Otros Pasivos por beneficios a Empleados</b>	<b>\$ 1.202,92</b>
Otros Pasivos por beneficios a Empleados	\$ 1.202,92
ñ) Pasivos no corrientes corresponde a \$ 2.146,00	
Pasivos no Corrientes	\$ 2.146,00
ñ) <b>Patrimonio</b>	<b>\$ 15.231,28</b>

Durante el periodo terminado al 31 de Diciembre del 2.014 se efectuaron los siguientes movimientos del Patrimonio:

<b>Capital Social</b>	<b>\$ 13.000,00</b>
<b>Resultados por adopción de NIIF</b>	<b>\$ -487,15</b>
<b>Utilidad Acumulads Ejercicios Anteriores</b>	<b>\$ 4.688,44</b>
Perdida del Ejercicio	\$ 1.970,01

**SERVIALIANZA S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Del año terminado al 31 de Diciembre del 2.014**

**Total del Pasivo y Patrimonio** **\$ 37.838,08**

**o) Ingresos** **\$ 315.363,66**

Los ingresos generados por las actividades ordinarias del negocio corresponden a \$ 315.363,66.

**p) Costos**

Servicio de Transporte	\$ 260.928,12
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 15.688,10
Suministros	\$ 6.633,19
Combustible	\$ 9.763,93

**r) Gastos** **\$ 24.235,52**

Los gastos que suscitaron de acuerdo a las actividades operacionales de la compañía fueron de \$1.328,44 y corresponden a los siguientes:

Sueldos	\$ 8.739,12
Aporte a la Seguridad Social(Incluye F.Reserva)	\$ 1.431,76
Beneficios Sociales	\$ 709,92
Honorarios Profesionales	\$ 302,22
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 100,00
Suministros, Materiales y Repuestos	\$ 233,83
Provision Cuentas Incobrables	\$ 148,85
Impuestos contribuciones y otros	\$ 70,16
Depreciación	\$ 160,30
Seguros	\$ 627,00
Pagos por Otros Servicios	\$ 9.441,65
Otros Gastos no deducibles	\$ 2.270,71

**s) Perdida del Ejercicio** **\$ 1.885,20**

La Perdida operacional correspondiente al ejercicio 2.014 dio como resultado \$1.970,01 y un Impuesto a la Renta por pagar de \$ 84,81 correspondiente al Estado de Situación Financiera del año 2.014.

**SERVIALIANZA S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Del año terminado al 31 de Diciembre del 2.014**



**JORGE PAREDES DIAZ**  
Representante Legal



**ALEXANDRA FLORES**  
CONTADOR