

**SERVIALIANZA S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Del año terminado al 31 de Diciembre del 2015**

**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
GARCIA CEVALLOS EDDISON REINALDO	\$ 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	\$5.950,00
PARRA LARGO MANUEL MECIAS	\$ 5,00
PIMBO LLUGLLA LUIS GONZALO	\$1.000,00
PIMBO ROBALINO LUIS ENRIQUE	\$1.000,00
RICACHI LEON KLEBER GLADIMIR	\$1.000,00
VELASQUEZ MANTILLA RODOLFO ANDRES	\$ 5,00

**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.

**SERVIALIANZA S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Del año terminado al 31 de Diciembre del 2015**

**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 2015, 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.

**Activos**

**Activo corriente**

**f) Efectivo y equivalente del Efectivo**

El efectivo y equivalente del efectivo corresponden los siguientes valores:

**Efectivo y equivalente de Efectivo** \$ 1.803,21

**CAJA**

Caja de Operaciones

\$ 1.000,00

**SERVIALIANZA S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Del año terminado al 31 de Diciembre del 2015**

Caja Chica	\$ 100,00
------------	-----------

**BANCOS**

Bolivariano	\$ 703,21
-------------	-----------

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

Transpoint S.A	\$ 35.623,65
----------------	--------------

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

<b>Cuentas por cobrar clientes relacionados</b>	<b>\$ 16.264,02</b>
---	---------------------

**CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS**

Lider Loor Alava	\$ 30,98
Luis Pimbo Robalino	\$ 500,00
Raul Obrien Alonzo	\$ 1.967,50
Bolivar Ormaza Moreira	\$ 1.550,00
Limbert Garcia Loor	\$ 260,00
Jorge Paredes Diaz	\$ 1.361,87
Manuel Parra Largo	\$ 130,00
Kleber Ricachi Leon	\$ 5.995,00
Carlos Bermudez Bravo	\$ 3.548,67
Geovanny Onofre Maridueña	\$ 500,00
Rodolfo Velasquez Mantilla	\$ 420,00

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

<b>Otras Cuentas por cobrar accionista</b>	<b>\$ 7.025,00</b>
--	--------------------

**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
Jorge Paredes Diaz	\$3.590,00

**SERVIALIANZA S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Del año terminado al 31 de Diciembre del 2015**

Kleber Ricachi Leon \$ 300,00

k) **Provision de Cuentas Incobrables** \$ 767,05

l) **Activos por Impuestos corrientes** \$ 11.045,17

**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Crédito tributario a favor de la empresa (IVA). \$ 917,32

Crédito tributario a favor de la empresa (I.R.). \$ 10.127,85

m) **Propiedad, Planta y equipo** \$ 87,20

Muebles y Enseres \$ 99,92

Equipos de Computación \$ 1.421,82

(-) Depreciación Acumulada \$-1.434,54

**Total del Activo** \$ 71.081,20

**n) Pasivos**

**Cuentas por pagar Proveedores Corrientes** \$ 31.917,14

**LOCALES RELACIONADOS**

Jacinto Jilon Zambrano \$ 2.353,96

Lider Loor Alava \$ 18.522,10

Luis Pimbo Lluglla \$ 3.658,34

Luis Pimbo Robalino \$ 6.298,76

Reposición Caja Chica \$ 5,51

**LOCALES NO RELACIONADOS**

Feder.Prov.Transp.Pesados Guayas \$ 240,00

Transpoint S.A. \$ 838,47

**Prestamos de Accionistas Locales** \$ 833,34

Kleber Ricachi Leon \$ 833,34

**Otras cuentas por pagar Corrientes** \$ 14.923,15

**LOCALES NO RELACIONADOS**

Con la Administracion Tributaria \$ 8.192,40

Obligaciones con Empleados \$ 197,67

Luis Brito \$ 200,00

Otras Cuentas por Pagar \$ 6.333,08

**SERVIALIANZA S.A.****Notas a los Estados Financieros****Del año terminado al 31 de Diciembre del 2015**

<b>Participación con empleados año 15</b>	<b>\$ 528.23</b>
<b>Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio</b>	<b>\$ 2.039,82</b>
Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio	\$ 2.039,82
<b>Obligaciones con el IESS</b>	<b>\$ 194,94</b>
Obligaciones con el IESS	\$ 194,94
<b>Otros Pasivos por beneficios a Empleados</b>	<b>\$ 1.290,92</b>
Otros Pasivos por beneficios a Empleados	\$ 1.290,92
<b>Otros Provisiones</b>	<b>\$ 1.022,87</b>
Otros Provisiones	\$ 1.022,87
ñ) Pasivos no corrientes corresponde a \$ 2.146,00	
Pasivos no Corrientes	\$ 2.146,00
<b>Total del Pasivo</b>	<b>\$ 52.750,41</b>
ñ) <b>Patrimonio</b>	<b>\$ 15.231,28</b>

Durante el periodo terminado al 31 de Diciembre del 2.015 se efectuaron los siguientes movimientos del Patrimonio:

<b>Capital Social</b>	<b>\$ 13.000,00</b>
Reserva Legal	\$ 148,17
<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
Utilidad del Ejercicio	\$ 805.34
<b>Total del Patrimonio</b>	<b>\$ 16.184,79</b>

**SERVIALIANZA S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Del año terminado al 31 de Diciembre del 2015**

**o) Ingresos** **\$ 390.417,06**

Los ingresos generados por las actividades ordinarias del negocio corresponden a \$ 390.417,06.

**p) Costos**

Servicio de Transporte	\$ 342.837,73
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 17.326,72
Repuestos y Reparaciones	\$ 3.330,95

**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	\$ 9.053,76
Aporte a la Seguridad Social(Incluye F.Reserva)	\$ 1.484,03
Beneficios Sociales	\$ 738,00
Honorarios Profesionales	\$ 141,24
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 110,00
Publicidad	\$ 96,00
Suministros, Materiales y Repuestos	\$ 409,03
Provision Cuentas Incobrables	\$ 518,88
Impuestos contribuciones y otros	\$ 120,59
Depreciación	\$ 120,02
Servicios Bancarios	\$ 108,46
Seguros	\$ 627,00
Pagos por Otros Servicios	\$ 3.594,50
Otros Gastos no deducibles	\$ 6.278,59

**s) Utilidad del Ejercicio** **\$ 3.521,56**

La Utilidad operacional correspondiente al ejercicio 2.015 dio como resultado \$ 3.521,56

Participación con empleados 15% año 2015 \$ 528,23

Impuesto a la Renta por pagar de \$ 2.039,82 correspondiente al Estado de Situación Financiera del año 2.015.

Reserva Legal \$ 148,17

**SERVIALIANZA S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Del año terminado al 31 de Diciembre del 2015**



**JORGE PAREDES DIAZ**  
**REPRESENTANTE LEGAL**



**ALEXANDRA FLORES**  
**CONTADOR**