

***Notas explicativas a los
Estados Financieros Consolidados***

Notas explicativas a los Estados Financieros

Las notas explicativas aquí incluidas se refieren principalmente a los estados consolidados.

No obstante, se han incluido notas explicativas referidas exclusivamente a SERVICIOS WASALBAN CIA. LTDA. Con el fin de comentar situaciones o magnitudes que han afectado exclusivamente a ésta.

Políticas y métodos contables

En la presentación de los estados financieros consolidados no se han variado las políticas ni los métodos contables utilizados para la elaboración de dichos estados, en relación con los utilizados en el ejercicio inmediatamente anterior. Tanto en el ejercicio actual (2012) como en el precedente (2011) los estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales sobre Información financiera (N.I.I.F.) adoptadas en el Ecuador en el año 2011 para todas Empresas consideradas como Pymes y que pertenecen al tercer Grupo.

Los estados financieros individuales correspondientes a SERVICIOS WASALBAN CIA. LTDA. Correspondientes al ejercicio actual y al anterior se han preparado de acuerdo con el Nuevo Plan General de Contabilidad aprobado por la Superintendencia de Compañías, para el cumplimiento de la resolución No. 06. Q.ICI.004 de 21 de agosto del 2006, publicada en el registro oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, adopto las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" y determino que su aplicación sea obligatoria por parte de las compañías, para el registro, preparación y presentación de estados financieros a partir del 1 de enero del 2009.

No habiéndose producido cambios ni en las políticas ni en los métodos contables utilizados para la elaboración de los estados financieros individuales de SERVICIOS WASALBAN CIA. LTDA.

Estacionalidad

NOTA 1 FONDOS DISPONIBLES

Este rubro se encuentra integrado por las siguientes sub cuentas:

DISPONIBLE

BANCO	2088.24
TOTAL	2088.24

BANCOS.- Dinero de la compañía que se encuentra guardado en entidades bancarias como ganancia que se genero en la compañía a lo largo de su actividad.

NOTA 2 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Este rubro se encuentra conformado por las siguientes cuentas

CUENTAS POR COBRAR	
Cuentas por Cobrar Clientes no Local	3727.66
TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR	3727.66

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS.- Son saldos pendientes de cobro por venta a clientes.

NOTA 3 PROPIEDADES Y EQUIPOS

En el período analizado incluyen los siguientes rubros:

FIJOS	
DEPRECIABLE	
Muebles y Enseres	4.550,00
Equipo de Computación	4.250,00
Equipo de Oficina	45.498,11
Vehículos	77.990,00
Depreciación Acumulada	17.228,00
TOTAL ACTIVOS FIJOS	115060.11

ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES.-Son bienes que se encuentran en *SERVICIOS WASALBAN CIA. LTDA.* Y se utilizan en las actividades de servicios que prestan, se encuentran registradas a su valor histórico.

DEPRECIACIÓN.- Se deprecian sobre la base y porcentajes determinados según la Ley de Régimen Tributario Interno, aplicando la depreciación en línea recta con valor residual.

TOTAL DE ACTIVO.- Como podemos apreciar tenemos en las cuentas del Activo tenemos un total de \$ **120.876,01**

PASIVOS

NOTA 4 OBLIGACION CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA.

OBLIGACIONES ADMINISTRACION	
<i>Impuesto a la Renta por Pagar</i>	11370.20
TOTAL CON LA ADMINISTRACIÓN	11370.20

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR.- Corresponde al pago obligatorio de las actividades que realiza *SERVICIOS WASALBAN CIA. LTDA.* En sus ventas mensuales.

NOTA 5 OBLIGACIONES CON EL IESS

OBLIGACIONES CON EL IESS	
<i>15% de Participación Trabajadores</i>	8723.94
TOTAL DE LAS OBLIGACIONES DEL IESS	8723.94

15% de Participación Trabajadores.- Todo empleador sea persona natural o jurídica está obligado a distribuir a favor de sus trabajadores el beneficio comerciante al 15% de Participación de utilidades.

NOTA 6 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Otras Cuentas por Pagar	3502.38
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3502.38

Comprende a las obligaciones de intermediación financiera no incluidas en restantes grupos del pasivo, obligaciones diversas a la entidad; así como las provisiones y otras partidas pendientes de imputación.

TOTAL DE PASIVO.- Como podemos apreciar tenemos en las cuentas del Pasivo tenemos un total de \$ **23.596,52**

PATRIMONIO

NOTA 7 CERTIFICADOS DE APORTACIÓN, RESERVAS LEGALES, OTRAS RESERVAS.

Las cuentas que integran son las siguientes:

PATRIMONIO	
Capital Social	400,00
Reservas	0,00
Resultado Acumulados	58.814,03
Resultado del Ejercicio	38.065,46
TOTAL PATRIMONIO	97.279,49

CAPITAL SOCIAL.-Esta cuenta se encuentra integrada por: Cuotas de Ingreso, Multas Socios, Donaciones, y Certificados de Aportación.

RESULTADO ACUMULADOS.- Corresponde a la ganancia obtenida de SERVICIOS WASALBAN CIA. LTDA. Que ha tenido en el año anterior.

RESULTADO DEL EJERCICIO.- Corresponde al valor del resultado del presente ejercicio.

TOTAL DE PATRIMONIO.- Como podemos apreciar tenemos en las cuentas del Patrimonio tenemos un total de \$ **97.279.46**

ACTIVO= \$120.876,01

PASIVO+PATRIMONIO= \$ 120.876,01