SERVITURRALDE CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

1. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la Compañía son las establecidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estás políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Caja y sus equivalentes.- Representa el efectivo disponible y saldos en bancos e inversiones a corto plazo altamente líquidos.

Propiedad Planta y Equipo.- Están registrados al costo de adquisición, las provisiones para depreciación se cargan a los resultados del año y se calculan bajo el método de línea recta y las tasas de depreciación están basadas en los porcentajes máximos que estable la LORTI.

Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta.- Se reconocen de acuerdo a los resultados obtenidos durante el año.

Ingresos y Gastos.- Se reconocen en función de su devengamiento.

2. CAJA Y EQUIVALENTES

Al 31 de diciembre de 2013 el detalle de caja y sus equivalentes de efectivo es:

	Dic 2013
Caja – Bancos	9320.19
Total	**9320.19**

3. CUENTAS POR COBRAR

El detalle de las cuentas por cobrar es el siguiente:

	Dic 2013
Cuentas por Cobrar Clientes	42992.69
(-)Provisión Cuentas Incobrables	-2532.48
Cuentas por Cobrar Empleados	290.00
Impuestos Anticipados	14642.86
Total	**55393.07**

4. INVENTARIOS

La compañía cuenta con los siguientes inventarios:

	Dic 2013
Inventario Materia Prima	595.80
Inventario de Productos Terminado	0.00
Total	**595.80**

5. ACTIVOS FIJOS

El detalle de los activos fijos es el siguiente:

	Dic 2013
Maquinaria y Equipo	5342.15
Equipo de Computo	2033.00
Vehículo	24544.64
(-) Depreciación Acumulada	(5515.62)
Total	**26404.17**

6. CUENTAS POR PAGAR

El detalle de las cuentas por pagar es el siguiente:

	Dic 2013
Proveedores	(4675.00)
Prestamos Bancario por pagar	(0.00)
Cuentas por Pagar Empleados	(3517.52)
Cuentas por Pagar Socios	(27989.71)
Cuentas por Pagar Varios	(24384.01)
Otras cuentas por Pagar	(461.26)
15% Participación Trabajadores	(1666.25)
Total	**(62693.75)**

7.- CONCILIACION TRIBUTARIA

	Dic 2013
Ingresos Totales	165556.80
Costos y Gastos	153852.62
Utilidad Contable	11704.18
15% Trabajadores	1666.25
Utilidad después de participación empleados	7250.61
Mas: Gastos no deducibles	487.26
Menos Deducción por Discapacitados	0.00
Utilidad a reinvertir y Capitalizar	0..00
Utilidad Gravable	10525.19
Impuesto a la Renta	**0.00**
Anticipo Determinado Ejercicio fiscal corriente	0.00
Retenciones en la fuente recibidas ejercicio fiscal	
Saldo a favor del Contribuyente	2600.49
Utilidad Neta del Ejercicio	3507.76
	0.00

13. PATRIMONIO

Capital Social.- El capital social consiste en 15.200 participaciones sociales cuyo valor nominal unitarios es de US$ 1,00.

Ing. Gustavo Iturralde
GERENTE GENERAL
SERVITURRALDE CIA LTDA

Ing. Edison Toscano
CONTADOR GENERAL