

SERVITURRALDE CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

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. Estas 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 líquidas.

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 establece 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 2015 el detalle de caja y sus equivalentes de efectivo es:

	Dic 2015
Caja - Bancos	11.878,66
Total	11.878,66

3. CUENTAS POR COBRAR

El detalle de las cuentas por cobrar es el siguiente:

	Dic 2015
Cuentas por Cobrar Clientes	26.371,70
(-)Provisión Cuentas Incobrables	-3118,20
Cuentas por Cobrar Empleados	300,05
Impuestos Anticipados	10215,75
Cuentas por cobrar Relacionadas	45.559,56
Otras cuentas por cobrar	548,90
Total	79.877,76



4. INVENTARIOS

La compañía cuenta con los siguientes inventarios:

	Dic 2015
Inventario Materia Prima	0.00
Inventario de Productos Terminado	0.00
Total	0.00

5. ACTIVOS FIJOS

El detalle de los activos fijos es el siguiente:

	Dic 2015
Maquinaria y Equipo	5,000.00
Equipo de Computo	2,017.00
Vehículo	24,544.64
(-) Depreciación Acumulada	(11,768.25)
Total	19,877.27

6. CUENTAS POR PAGAR

El detalle de las cuentas por pagar es el siguiente:

	Dic 2015
Proveedores	(2,500.54)
Prestamos Bancario por pagar	(0.00)
Cuentas por Pagar Empleados	(17,464.86)
Cuentas por Pagar Socios	(0.00)
Otras cuentas por Pagar	(628.89)
1.5% Participación Trabajadores	(0.00)
Cuentas por pagar relacionadas	(17,091.70)
Total	(38,286.05)

**GRUPO OMEGA**

www.grupomega.ec

**7.- CONCLUSIONES TRIBUTARIAS**

	Diciembre 2013
Ingresos Totales	200.780,64
Costos y Gastos	175.627,51
Utilidad Contable	25.153,13
15% Trabajadores	3.772,97
Utilidad después de participación empleados	21.380,16
Menos Gastos no deducibles	5.189,51
Menos Deducción por Discapacitados	0,00
Utilidad a reinvertir y Capitalizar	0,00
Utilidad General	16.190,65
Impuesto a la Renta	5.823,33
Anticipo Determinado Ejercicio fiscal corriente	0,00
Retenciones en la fuente recibidas ejercicio fiscal	3.649,42
Saldo Crédito Tributario años anteriores	0,00
Impuesto a la Renta por Pagar	2.173,91
Utilidad Neta del Ejercicio	14.016,74

12. PATRIMONIO

Capital Social.- El capital social consiste en 14.000 participaciones sociales cuyo valor nominal unitario es de US\$ 1,00.


Ing. Eusebio Toscano
CONTADOR GENERAL



QUITO: Calle Vozandes N42-147 y Mariana Echeverría. Telfs.: (593-2) 224 1730 - 224 3283 - 292 0034 - 224 9930
GUAYAQUIL: Av. Victor Emilio Barrio y Dagoberto CC Plaza Tránsito Of. 222 Telfs.: (593-4) 238 0222 - 288 8710