

SERVITURRALDE CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

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 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 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 2014 el detalle de caja y sus equivalentes de efectivo es:

	dic-17
Caja - Bancos	10,637.80
Total	<u>10,637.80</u>

3. CUENTAS POR COBRAR

El detalle de las cuentas por cobrar es el siguiente:

	dic-17
Cuentas por Cobrar Clientes	30,454.80
(-)Provisión Cuentas Incobrables	0.00
Cuentas por Cobrar Empleados	596.57
Impuestos Anticipados	4,963.04
Otras cuentas por cobrar	104,126.54
Total	<u>140,140.95</u>

4. INVENTARIOS

La compañía cuenta con los siguientes inventarios:

	dic-17
Inventario Materia Prima	0.00
Inventario de Productos Terminado	1585.05
Total	<u>1585.05</u>

5. ACTIVOS FIJOS

El detalle de los activos fijos es el siguiente:

	dic-17
Maquinaria y Equipo	12,795.30
Equipo de Computo	5,381.34
Vehículo	48,376.97

(-) Depreciación Acumulada	39,144.82
Total	27,408.79

6. CUENTAS POR PAGAR

El detalle de las cuentas por pagar es el siguiente:

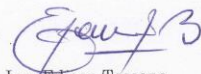
	dic-17
Proveedores	3,581.30
Prestamos Bancario por pagar	-
Cuentas por Pagar Empleados	5,604.61
Cuentas por Pagar Socios	-
Otras cuentas por Pagar	65,448.10
15% Participación Trabajadores	5,337.25
Total	79,971.26

7.- CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

	dic-17
Ingresos Totales	270,569.27
Costos y Gastos	234,987.58
Utilidad Contable	35,581.69
15% Trabajadores	5,337.25
Utilidad después de participación empleados	30,244.44
Mas: Gastos no deducibles	4,509.63
Menos Deducción por Discapacitados	-
Utilidad a reinvertir y Capitalizar	-
Utilidad Gravable	34,754.07
Impuesto a la Renta	8,688.52
Anticipo Determinado Ejercicio fiscal corriente	1,863.57
Retenciones en la fuente recibidas ejercicio fiscal	4,663.57
Saldo Crédito Tributario años anteriores	-
Impuesto a la Renta por Pagar	4,024.95
Utilidad Neta del Ejercicio	21,555.92

8. PATRIMONIO

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



Ing. Edison Toscano
CONTADOR GENERAL