

SERVITURRALDE CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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 2018 el detalle de caja y sus equivalentes de efectivo es:

	dic-18
Caja – Bancos	3,687.09
Total	3,687.09

3. CUENTAS POR COBRAR

El detalle de las cuentas por cobrar es el siguiente:

	dic-18
Cuentas por Cobrar Clientes	22,275.79
(-)Provisión Cuentas Incobrables	0.00
Cuentas por Cobrar Empleados	177.59
Impuestos Anticipados	4,698.89
Otras cuentas por cobrar	104,524.71
Total	131,676.98

4. INVENTARIOS

La compañía cuenta con los siguientes inventarios:

	dic-18
Inventario Materia Prima	0.00
Inventario de Productos Terminado	1961.16
Total	1961.16

5. ACTIVOS FIJOS

El detalle de los activos fijos es el siguiente:

	dic-18
Maquinaria y Equipo	12,795.30
Equipo de Computo	5,477.34
Vehículo	48,376.97

(-) Depreciación Acumulada	-	46,312.26
Total		20,337.35

6. CUENTAS POR PAGAR

El detalle de las cuentas por pagar es el siguiente:

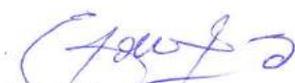
		dic-18
Proveedores	-	9,148.47
Prestamos Bancario por pagar		-
Cuentas por Pagar Empleados	-	8,149.14
Cuentas por Pagar Socios		-
Otras cuentas por Pagar	-	46,948.60
15% Participación Trabajadores		-
Total	-	64,246.21

7.- CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

		dic-18
Ingresos Totales		220,242.72
Costos y Gastos		228,375.77
Pérdida Contable	-	8,133.05
15% Trabajadores		-
Pérdida después de participación empleados		-
Mas: Gastos no deducibles		1,655.45
Menos Dedución por Discapitados		-
Utilidad a reinvertir y Capitalizar		-
Pérdida Gravable	-	6,477.60
Impuesto a la Renta		-
Anticipo Determinado Ejercicio fiscal corriente		-
Retenciones en la fuente recibidas ejercicio fiscal		3,501.11
Saldo Crédito Tributario años anteriores		-
Pérdida Neta del Ejercicio	-	8,133.05

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