

**SERLIAT CIA LTDA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**1. NATURALEZA JURÍDICA:**

SERLIAT es una compañía de responsabilidad limitada dedicada a la RECOLECCION DE DESECHOS SOLIDOS, que viene funcionando desde marzo del 2017.

El capital de la compañía se encuentra dividido en participaciones iguales, acumulativas e indivisibles, que se encuentran numeradas y firmadas por el presidente y gerente general.

El Gerente actual de la Compañía es el Ing. Manuel Agustín Lituma Orellana, quien hace las funciones de Representante Legal también; de igual forma el Presidente es el Sr. Iván Enrique Ulloa Vanegas, nombramientos debidamente legalizados en la Superintendencia de Compañías con fecha 30 de marzo de 2017, quienes fueron rectificadas en sus designaciones originales mediante sesión del día 27 de marzo de 2019 para un periodo de dos años más desde la presente fecha.

**2. POLÍTICAS Y PRÁCTICA CONTABLES:**

- 2.1. La información presentada en los Estados Financieros se encuentra bajo NIIF.
- 2.2. Las Cuentas por Cobrar se registrarán a valor razonable cumpliendo con las políticas de crédito establecidas en la empresa (NIC 7 – 32).
- 2.3. Las obligaciones con proveedores se registrarán a valor real y se cumplirán con las políticas de crédito otorgado por los proveedores (NIC 7 – 32).
- 2.4. Los préstamos bancarios adquiridos a largo plazo se van cancelando de acuerdo a las fechas de pago de los dividendos, los mismos que fueron utilizados para la compra de maquinaria para el servicio que brinda la empresa.
- 2.5. Los gastos corrientes que principalmente son realizados por la empresa, se originan por el pago de empleados, combustible, transporte, mantenimiento y reparaciones, contratación de servicios y otros propios del giro específico de su actividad, aplicados a los resultados del ejercicio en que se realizan o se devengan.
- 2.6. Los ingresos corrientes que obtiene la empresa se generan por la prestación de servicios, aplicados a los resultados del ejercicio en que se realizan o devengan.

### 3. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO:

Los movimientos de las cuentas en los diferentes grupos de los Estados Financieros vienen dado de acuerdo al siguiente detalle:

#### 3.1. ACTIVOS:

##### ✓ Activos Corrientes:

PARTIDAS	AÑO 2018	%
Efectivo y equivalentes al efectivo	5.436,21	19,91
Otras cuentas por cobrar corrientes no relacionadas locales	20.428,29	74,83
Crédito tributario de IVA	1.434,46	5,26
	27.298,96	100,00

##### ✓ Activos No Corrientes:

PARTIDAS	AÑO 2018	%
Muebles y enseres	521,44	0,78
Vehículos, equipos de transporte y caminero móvil.	66714,29	99,22
Depreciación propiedades, planta y equipo	- 9.497,15	-
	57.738,58	100,00

#### 3.2. PASIVOS:

##### ✓ Pasivos Corrientes:

PARTIDAS	AÑO 2018	%
Obligaciones con el IESS	758,24	23,13
Otros pasivos corrientes por beneficios a los empleados	2.272,05	69,30
Otros pasivos corrientes	248,05	7,57
	3.278,34	100,00

##### ✓ Pasivos No Corrientes:

PARTIDAS	AÑO 2018	%
Obligaciones con instituciones financieras no corrientes no relacionadas locales	56.250,00	100,00
	56.250,00	100,00

### 3.3. PATRIMONIO:

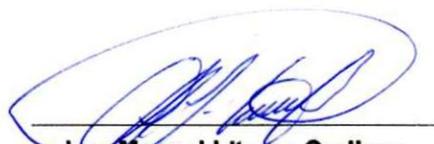
PARTIDAS	AÑO 2018	%
Capital suscrito	400,00	1,11
Reserva legal	1.088,18	3,01
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	34.693,80	95,89
Pérdida del ejercicio	- 10.672,78	-
	25.509,20	100,00

### 3.4. INGRESOS:

PARTIDAS	AÑO 2018	%
Venta netas con tarifa diferente de 0%	82.193,87	99,83
Otros ingresos	136,26	0,17
	82.330,13	100,00

### 3.5. COSTOS Y GASTOS:

PARTIDAS	AÑO 2018	%
Sueldos, salarios	23.898,57	25,70
Beneficios sociales, indemnizaciones	3.330,42	3,58
Aporte a la seguridad social	4.923,03	5,29
Honorarios profesionales	5.135,56	5,52
Depreciación no acelerada	7.183,97	7,72
Transporte	34.505,00	37,10
Combustibles y lubricantes	956,92	1,03
Gastos de viaje	1.138,39	1,22
Gastos de gestión	1.866,24	2,01
Suministros, herramientas	40,48	0,04
Mantenimiento y reparaciones	6.162,61	6,63
Seguros	986,18	1,06
Impuestos, contribuciones y otros	1.732,90	1,86
Otros	1.142,64	1,24
	93.002,91	100,00

  
Ing. Manuel Lituma Orellana  
GERENTE

  
Ing. Marcela León Lituma  
CONTADORA