

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.

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. Se da cumplimiento también al cálculo del valor de la Reserva.
- 2.5. Los gastos corrientes que principalmente son realizados por la empresa, se originan por el pago de cargas sociales, gastos por de ventas, 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 2017	%
Efectivo y equivalentes al efectivo	566,05	4,01
Otras cuentas por cobrar corrientes no relacionadas locales	13.152,52	93,11
Crédito tributario de IVA	406,86	2,88
	14.125,43	100,00

✓ Activos No Corrientes:

PARTIDAS	AÑO 2017	%
Vehículos, equipos de transporte y caminero móvil	32785,72	100.00
Depreciación propiedades, planta y equipo	- 2.313,21	0.00
	30.472,51	100.00

3.2. PASIVOS:

✓ Pasivos Corrientes:

PARTIDAS	AÑO 2017	%
Cuentas y documentos por pagar no relacionadas locales	6.427,19	76,37
Obligaciones con el IESS	365,54	4,34
Otros pasivos corrientes por beneficios a los empleados	1.532,30	18,21
Otros pasivos corrientes	90,93	1,08
	8.415,96	100,00

3.3. PATRIMONIO:

PARTIDAS	AÑO 2017	%
Capital suscrito	400,00	1,11
Reserva legal	1.088,18	3,00
Utilidad del ejercicio	34.693,80	95,89
	36.181,98	100,00

3.4. INGRESOS:

PARTIDAS	AÑO 2017	%
Venta netas con tarifa diferente de 0%	80.746,25	99,78
Otros ingresos	176,34	0,22
	80.922,59	100,00

3.5. COSTOS Y GASTOS:

PARTIDAS	AÑO 2017	%
Sueldos, salarios	10.278,05	22,23
Beneficios sociales, indemnizaciones	690,49	1,49
Aporte a la seguridad social	1.145,26	2,48
Honorarios profesionales	7.325,67	15,85
Depreciación no acelerada	2.313,21	5,00
Transporte	17.865,00	38,64
Combustibles y lubricantes	241,54	0,52
Gastos de viaje	519,50	1,12
Mantenimiento y reparaciones	679,04	1,47
Seguros	999,93	2,16
Suministros, herramientas	58,94	0,14
Impuestos, contribuciones y otros	659,29	1,43
Otros	3.452,87	7,47
	46.228,79	100,00



Ing. Manuel Lituma Orellana
GERENTE



Ing. Marcela León Lituma
CONTADORA