

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE SERVIGLORIA

PUJILÍ - ECUADOR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1/4

SERVIGLORIA S.A es una Compañía de Transporte en Carga Liviana, constituida en sociedad anónima con dirección domiciliaria en el Cantón Pujilí, barrio San Juan a una cuadra al norte de la Iglesia.

Estos Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas aplicables en el Ecuador con fecha 12 de enero del año 2011, de la Superintendencia de Compañías mediante resolución N°. SC.Q.ICL.CPAIFRS.11.01.

La preparación de los Estados Financieros en cumplimiento con las NIIF adoptadas requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También requiere que la administración de la Compañía ejerza su juicio al aplicar las políticas contables de la Compañía. Las áreas en las que se han efectuado juicios y estimaciones significativas en la preparación de los Estados Financieros.

Durante el ejercicio económico no se presentaron limitaciones de tipo operativo o administrativo que afectaran el normal desarrollo del proceso contable, la consistencia o razonabilidad de las cifras.

2 POLÍTICAS Y BASES CONTABLES

Para sus registros contables y para la preparación de sus Estados Financieros, la Empresa observa Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, establecidos en la normatividad expedida por la Superintendencia de Compañías.

NOTA 1

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO.- Para propósitos de presentación de Estados de Flujo del Efectivo, las inversiones temporales se consideran equivalentes de efectivo con código 10101, dado que se registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la compañía para el desarrollo de sus operaciones regulares y que no está restringido su uso.

En esta cuenta se encuentra el dinero manejado en cuenta caja y bancos (debidamente respaldado por el Estado de Cuenta) que se recaudó por concepto de Ingresos de Actividades Ordinarias, generando un saldo a favor una vez realizado los diferentes gastos del ejercicio económico 2012.

COMPañIA DE TRANSPORTE SERVIGLORIA

PUJILÍ - ECUADOR

2/4

NOTA 2

MUEBLES Y ENSERES.-Esta cuenta representa el total de 13 sillas a un valor de \$ 11.86 USD
La caución del gerente está registrado por el total.

NOTA 3

OTROS ACTIVOS.- En otros activos se consideró la inversión que se ha realizado en la edificación existente.

NOTA 4

MAQUINARIA Y EQUIPO.- Está considerado el valor de la adquisición de una calculadora

NOTA 5

DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO .- Se consideró la depreciación anual de la Propiedad Planta y Equipo que tiene la Compañía, así como también el valor de Muebles y Enseres, de acuerdo al anexo de Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo presenta una diferencia de \$ 11.88 USD por error en el cálculo, valor que se asume en la Depreciación del Año 2013, puesto que la calculadora que adquirió la Cía., no se consideró en la depreciación de este año por ser ínfimo el valor, y su reposición será por el valor total en el año 2013.

NOTA 6

CAPITAL SUSCRITO A ASIGNADO.- Sufre una disminución de \$ 0.06 centavos de dólar puesto que el valor de Impuesto al SRI por pagar generó 0.06 centavos de interés por lo que afectó a esta cuenta, pero ya se consideró su reposición en el primer mes del año 2013

NOTA 7

RESERVA LEGAL.- No presenta ningún cambio.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE SERVIGLORIA

PUJILÍ - ECUADOR

3/3

NOTA 8

GANANCIAS ACUMULADAS.- En años anteriores no se ha distribuido las utilidades puesto que se han considerado para cubrir posibles resultados negativos a futuro.

NOTA 9

PÉRDIDA NETA DEL PERÍODO.- Esta cuenta refleja que los gastos del periodo 2012 superaron los ingresos del mismo periodo, los mismos que pudieron ser subsanados con los saldos de efectivos y equivalentes al efectivo del año 2011.

NOTA 10

OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.- En esta cuenta podemos evidenciar el dinero por concepto de Ingresos de Actividades Ordinarias que generó la Cia. En el periodo económico 2012.

NOTA 11

APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL.- Dentro de esta cuenta se encuentra agrupados los gastos que se realizaron por concepto de pago del seguro del Sr. Gerente.

NOTA 12

HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES.- Dentro de esta cuenta se encuentra agrupados los gastos que se realizaron por concepto de pago de la asesoría Contable así como también el pago al señor notario por los servicios prestados durante el periodo del presente informe.

NOTA 13

PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD.- En este rubro se encuentran las publicaciones realizadas en la Gaceta para las convocatorias a los señores socios; además del extracto para el cambio de objeto social y reforma de estatutos de la CIA.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE SERVIGLORIA

PUJILÍ - ECUADOR

4/4

NOTA 14

DEPRECIACIONES PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- En este rubro se encuentra la depreciación correspondiente al año 2012.

NOTA 15

OTROS GASTOS.- En esta cuenta se consideró la adquisición de suministros de oficina que se realizó para el desarrollo normal de las actividades de la Cia.

NOTA 16

AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES.- En esta cuenta se considera los pagos de agua y luz que generó a la Cia., en el periodo 2012.

NOTA 17

GASTOS GESTIÓN.- En esta cuenta se considera los pagos a los dirigentes por concepto de comisiones para realizar los diferentes trámites de la Cia.; así como también, los egresos por concepto de llamadas telefónicas desde cabinas en los días y horas que se encontraban en las gestiones pertinentes.

NOTA 18

IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS.- En esta cuenta se considera los pagos realizados al SRI por concepto de las retenciones realizadas en el ejercicio.



SR. CARLOS RUBIO
GERENTE



ING. LORENA TAPIA
CONTADORA