

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SERVIGLORIA S.A es una Compañía de Transporte mixto en camioneta, constituida en sociedad anónima con dirección domiciliaría en el Cantón Pujilí, Barrio San Juan calle Principal ubicada 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 ICI. 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 Cía. observa Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, establecidos en la normatividad expedida por la Superintendencia de Compañías.

NOTA 1

EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO.- 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.

Aquí se encuentra el dinero que se maneja en caja y bancos (está respaldado por el estado de cuenta) y las aportaciones que hacen los socios valores que son recaudados por concepto de Ingresos de Actividades Ordinarias. Al culminar el periodo económico 2019, la cuenta sumo un valor de \$ 3,239.87 USD.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE SERVIGLORIA S.A.
PUJILÍ-ECUADOR

2/3

NOTA 2

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR Esta cuenta representa los valores de las mensualidades que aportan los socios para cubrir cualquier tipo de imprevistos que se ocasionen durante en el ejercicio económico 2019, pero que algunos socios incumplieron con su obligación, existiendo un valor que al 31 de Diciembre del 2019 es de \$ 190.00 USD.

NOTA 3

CRÉDITO TRIBUTARIO: Se puede evidenciar que para el término del periodo económico 2019, la compañía cuenta con un crédito tributario a favor de la renta con un total de \$ 6.04 USD.

NOTA 4

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.- Están todos los activos tangibles que tiene la compañía, dispone del siguiente activo: un terreno que está valuado por un valor de \$ 1,500.00 USD.

NOTA 5

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR. – Está cuenta representa las obligaciones con la Administración Tributaria obteniendo un valor de \$ 3.00 USD., correspondientes al pasivo.

NOTA 6

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO.- El capital suscrito que mantiene la compañía al 31 de diciembre del 2019 es de \$ 1,012.00 USD, no ha existido ningún cambio.

NOTA 7

RESERVA LEGAL.- Es un dinero que se retiene para responder ante futuras pérdidas que pudieran existir, se calculó el 10% de la reserva legal como lo estipula la ley, es así que al 31 de Diciembre del 2019 consta con un valor de \$ 297.73 USD.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE SERVIGLORIA S.A.

PUJILÍ - ECUADOR

3/3

NOTA 8

UTILIDAD ACUMULADA.- Aquí se acumula las utilidades de la compañía, pero no se utiliza como pago de dividendos entre los accionistas, sino más bien servirán para subsanar posibles resultados negativos que se puedan presentar, así que para el año 2019 tuvo un incremento de \$ 62.60 USD.

NOTA 9

GANANCIA NETA DEL PERÍODO.- Es el valor de la utilidad que le pertenece a la compañía, su valor es de \$ 62.60 USD.

NOTA 10

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS.- Esta cuenta está representada por los aportes que realizan los socios, intereses bancarios, otros ingreso y prestación de servicios, que generó la Cía., es así que para el año 2019 los ingresos totales suman un valor de \$ 52,297.50 USD.

NOTA 11

GASTOS.- En esta cuenta consta los egresos que la Cía. generó durante el periodo económico 2019, entre ellos están: los gastos de administración (gastos del personal) dichos valores que han sido acreditados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS) y los gastos generales donde consta honorarios, publicidad, transporte, gastos de gestión, servicios básicos, impuestos, contribuciones y otros, otros gastos y gasto bancario, que sumaron un total de \$ 51,722.12 USD.



ING. LORENA TAPIA
CONTADORA