

"SERVIQUANTIFICIA, LTDA."

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

EXPEDIENTE 88910

1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

BENJAMIN ORTIZ Y ASOCIADOS CÍA, LTDA. Es una compañía ecuatoriana que fue constituida el día 18 de abril del 2000, cuyas actividades principales se orientan al asesoramiento empresarial y en material de gestión.

En el transcurso del 2000 la empresa arranca con este proyecto el mismo que está siendo ejecutado en el día a día de la organización.

Tributariamente se identifica con el RUC # 1791730569001

2. PRINCIPIOS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES

A continuación se resumen Los principales principios y/o prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros en base a la acumulación de acuerdo a principios contables de aceptación general y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

a) BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La empresa mantiene sus registros contables en dólares, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES emitidas por el IASB y que ahora es La Fundación del Comité de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Committee Foundation, IASCF) y adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador mediante las siguientes resoluciones:

- Resolución No. 06.Q.ICI.004 de 2006.08.21, R.O. No. 348 de 2006.09.04 (Se dispuso que todas las compañías adopten las NIIF a partir de 2009.01.01).
- Resolución ADM 08199 de 2008.07.03, Suplemento R.O. No. 378 del 2008.07.10, se ratificó la decisión anterior.
- Resolución No. 08.G.DSC.010 de 2008.11.20, R. O. No. 498 de 2008.12.31, se estableció el cronograma de aplicación de las "NIIF", por las compañías, en 3 grupos desde 2010 al 2012.
- Resolución No. SC.INPA,UA,G-10.005 de 2010.11.05, R.O. 335 de 2010.12.07, se estableció la clasificación de compañías en el país.

- Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.007 de 2011.09.09, R.O. 566 de 2011.10.28, se expidió el Reglamento del destino de las reservas patrimoniales.
- Resolución No. SC .ICI.CPAIFRS.G.11.010 de 2011.10.11, R.O. 566 de 2011.10.28, se expidió el Reglamento para la aplicación de las NIIF completas y la NIIF para las PYMES., las que son utilizadas obligatoriamente en la preparación y presentación de los Estados Financieros.

b) RAZONABILIDAD

En consecuencia a lo expresado anteriormente la Gerencia ha llegado a la conclusión de que los estados financieros presentan razonablemente la situación financiera, rendimiento financiero y flujos de efectivo. Y se ha cumplido con la aplicación de la NIIF para PYMES

NOTA 3 .- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Incluye:

Cuentas y Documentos por cobrar no relacionadas	<u>17.692,30</u>	
	17.692,30	17.692,30

NOTA 4 .- OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS

Incluye:

Anticipo Proveedores	1.600,00	
Empleado José Espinoza	<u>677,85</u>	
	2.277,85	2.277,85

NOTA 5 .- PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

(-) Provisión cuentas incobrables año 2012	<u>1.144,46</u>
--	-----------------

- 1.144,48

NOTA 6.- IMPUESTOS CORRIENTES

Incluye:

Crédito tributario Iva	17.873,41	
Crédito tributario I.R.	<u>5.552,42</u>	
	23.425,83	23.425,83

NOTA 7.- ACTIVOS FIJOS

Incluye:

Activos de equipos de computación y vehículo	615,00	
y depreciación acumulada	<u>- 128,23</u>	
	615,00	488,77

NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Incluye:

Proveedores locales		
Proveedoras locales	8.460,79	
	<u>8.460,79</u>	
		8.460,79

NOTA 9. PROVISIONES

Decimo tercero por pagar	800,00	
Decimo cuarto por pagar	400,00	
Vacaciones	3.635,00	
Bonospor cumplimiento personal administrativo	<u>5.600,00</u>	
	10.435,00	
		10.435,00

NOTA 10. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Incluye:

Iva Ventas	1.920,02	
Retenciones en la Fuente	630,67	
Retenciones IVA	541,20	
Impuesto Renta Causado	<u>645,17</u>	
	3.737,06	3.737,06

NOTA 11. OBLIGACIONES CON EL IESS

Incluye:

IESS por pagar	<u>251,18</u>	
	251,18	251,18

NOTA 12. OBLIGACIONES CON LOS EMPLEADOS

Incluye:

Sueldo por pagar	3.648,93	
Décimo Tercero	266,80	
Décimo Cuarto	320,45	
Participaciones 15% a trabajadores	<u>124,16</u>	
	710,41	710,41

NOTA 13. CUENTAS POR PAGAR L/P

Incluye:

Provision para Jubilacion Patronal según estudio actuarial 2012	560,25	
Provision para Desahucio según estudio actuarial 2012	<u>1.161,46</u>	
	1.721,71	1.721,71

NOTA 14.- CAPITAL SOCIAL

Incluye:

Socio Silvio Benjamín Ortiz Brennan	3.036,00	
Socio Alfredo Arizaga	1.932,00	
Socio Jose Lanusse	<u>552,00</u>	
	5.520,00	5.520,00

NOTA 15.- RESERVA LEGAL

Incluye:

Reserva Legal	<u>1.104,00</u>	
	1.104,00	1.104,00

NOTA 16.- RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES IMPLEMENTACION NIIFS

Incluye:

Efecto neto implementacion NIIFS 2011	<u>. 968,26</u>	
	- 968,26	- 968,26

NOTA 17.- GANANCIAS ACUMULADAS

Incluye:

Utilidades de Ejercicios Anteriores	<u>8.061,08</u>	
	8.061,08	8.061,08

NOTA 18.- UTILIDADES DEL EJERCICIO

Incluye:

Utilidad del ejercicio 2012	58,39	
-----------------------------	-------	--

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO

58,39

Camila Lanusse

Camila Lanusse
REPRESENTANTE LEGAL
SERVIQUANTIFICIA LTDA.