SERVINTEGRACION CIA. LDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1.- RESUMEN DE POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

La Compañía SERVINTEGRACION **CIA. LDA .**
Se constituyó por escritura pública otorgada ante el Notario Sexto del cantón de Quito el 26 de enero del 2001, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías, con expediente 90388. Su actividad predominante es: la importación , distribución, comercialización de equipos terminales de comunicación y aparatos de comunicación con certificados de homologación, con duración de 50 años, desde su inscripción, con un Capital de $1.000. Su administración está a cargo del Presidente, y Gerente, el representante legal es el Gerente.

BASE DE PRESENTACION

Los registros de contabilidad y los estados financieros han sido preparados de acuerdo con LAS NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA NIIF PARA PYMES y las normas y leyes emitidas por la Superintendencia de Compañías, entidad encargada del control y vigilancia.

a) BASE DEL SISTEMA CONTABLE

EL Sistema contable utilizado en plataforma FOX, por ser un sistema que la empresa adquirió y por ser flexible a las necesidades de la empresa, para lo cual fue necesario realizar un período de tres meses de prueba de implantación y seguimiento del sistema contable.

b) VALUACION PARA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Constituido por las adquisiciones de Propiedad Planta y Equipo para ser utilizados en la empresa en el desenvolvimiento de sus actividades.

Los activos están registrados a su costo de adquisición las renovaciones y mejoras importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran el activo, ni alargan su vida útil, se cargan a gastos en la medida que se efectúan.

Las Políticas de Capitalización de Propiedad Planta y Equipo. Si bien en los primeros años la Empresa no tiene Propiedad Planta y Equipo pero en años futuros la empresa comience a Capitalizar, por lo que se puede afirmar que Propiedad Planta y Equipo es aquel bien tangible o intangible susceptible de ser controlado e inventariado, capaz de generar beneficios económicos futuros, con una vida útil de al menos 1 año y mas que nada que intervenga y esté involucrado dentro del proceso productivo de la empresa. La empresa reconoce diferentes tipos de Propiedad Planta Y Equipo, los cuales son:

Inmuebles
Maquinarias
Muebles y Enseres
Terrenos
Vehículos
Equipos de Oficina
Equipos de Computo

Determinar el tipo de bien necesario para el uso en la operación normal del negocio, características específicas que deben cumplir para ser considerados como Propiedad Planta y Equipo, clasificarlos en grupos específicos, así como establecer los parámetros de manejo contable.

ANALISIS DE CUENTA DICIEMBRE 2012

a) BANCOS

Constituido por la cuenta corrientes en el banco Internacional, cuyo saldo fue conciliado con el estado de cuenta bancario y con el libro bancos

BANCOS		112.385.16
Pichincha	112.385.16	

C) OBLIGACIONES SOCIALES (IESS)

Conformado por todas las obligaciones que por concepto de aportes se tiene con el Seguro Social y que serán canceladas en su debida oportunidad en enero de 2013 según declaraciones y planillas

OBLIGACIONES SOCIALES		- 489.34
Obligaciones IESS	- 489.34	

D) **OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

Todas las obligaciones IVA, retención en la fuente, retenciones personales, E Impuesto a la renta 2012 serán canceladas en su debida oportunidad en enero del 2013 según declaraciones y planillas. .

OBLIGACIONES ADMINISTRACION TRIBUTARIA	-909.04

Obligaciones S.R.I	- 909.04

E) UTILIDAD TRABAJADORES

Constituido por el valor de las utilidades correspondientes al ejercicio 2012 hacer repartido a los empleados de la empresa.

15% utilidades Trabajadores	- 5.945.48

F) PATRIMONIO

PATRIMONIO	115.036.33
Capital	- 1.000.00
Reserva Legal	- 658.74
Utilidad del Ejercicio Anterior	- 87.979.71
Utilidad del Ejercicio	- 25.397.88

ESTADO DE OPERACIONES INTEGRAL

G) INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Conformado por los Ingreso Operacionales ordinarias.

INGRESOS por actividades ordinarias	511.503.18

H) COSTOS YGASTOS OPERACIONALES

Conformado por los gastos de Personal, Servicios, Materiales y depreciación, desembolsos que sirven para el funcionamiento de la empresa.

GASTOS OPERACIONALES		471.866.65
GASTOS OPERACIONALES		471.866.65
Gastos en Personal	94.961.51	
Gastos en Servicios	62.393.57	
Gastos en Materiales	314.424.49	
Gastos en Depreciación		
Gastos Financieros	87.08	

Tomando los ingresos menos los gastos efectuados, tenemos una UTILIDAD contable de $ 39.636.53