



SERALBO
LOGÍSTICA Y ALMACÉN

Av. Amazonas N24-17 y Wilson
Tel. 2224996 / 2220990
www.seralbo.com.ec

SERVICIOS DE ALMACENAMIENTO Y BODEGAJE SERALBO CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA 1. ORGANIZACIÓN Y OPERACIONES

ORGANIZACIÓN

SERALBO CIA. LTDA., Se constituyó en la ciudad de Quito el 04 de Abril de 2002, con domicilio actual en la Av. Amazonas N24-17 y Wilson, cantón Quito, Provincia de Pichincha; e inscrita en el Registro Mercantil, el 05 de Junio del 2002, bajo el número 1872, con un capital social de USD.\$ 400,00 dividido en 400 acciones de valor nominal de USD. \$ 1,00 cada una.

OPERACIONES

La Compañía tiene como sus principales fuentes de ingresos, el servicio de Almacenamiento y Bodegaje.

El servicio es directamente a los Clientes usuarios finales.

La utilidad obtenida en este ejercicio cubrió todos los costos y gastos operativos de la Compañía.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se resumen las principales prácticas contables incorporadas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

BASES DE PRESENTACIÓN

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para las PYMES).

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de Seralbo Cía. Ltda., el 31 de diciembre del 2017, el resultado de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha.



SERALBO
SOLUCIONES

Av. Amazonas N24-17 y Wilson
Tel. 2224066 / 2220990
www.seralbo.com.ec

Los estados financieros han sido preparados considerando que es un negocio en marcha. La gerencia ha evaluado la hipótesis de negocio en marcha y ha concluido que no existen factores o indicios que indiquen que la empresa no es un negocio en marcha.

NOTAS:

2016

2017

1. CAJA Y BANCOS

Un resumen de caja, bancos, se demuestran como sigue:

Disponibilidades de Caja

Bancos Locales	<u>338.81</u>	<u>213.30</u>
Total de Caja, Bancos	338.81	213.30

2. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Clientes locales:

Relacionados	8431.59	11306.32
(-) Provisión para cuentas incobrables	<u>-----</u>	<u>-----</u>
Cuentas por cobrar neto.	8431.59	11306.32

El 98% de cartera es recuperable, menos de 30 de antigüedad, ya que la mayoría de la facturación son de contado.

3. IMPUESTOS Y GASTOS ANTICIPADOS

Corresponden principalmente a:



SERALBO
CORPORACIÓN

Av. Amazonas N24-17 y Wilson
Telf. 2224066 / 2220990
www.seralbo.com.ec

Impuestos anticipados:

Retenciones en la Fuente	0.00	0.00
--------------------------	------	------

4. ACTIVO FIJO

El movimiento fue como sigue:

Activos Depreciables:

Saldo Muebles y Equipo de Computación	142.86	142.86
---------------------------------------	--------	--------

Adquisiciones

(-) Depreciación acumulada:

Saldo final de la depreciación acumulada	- 32.15	- 32.15
--	---------	---------

Total Activo Neto	110.71	110.71
-------------------	--------	--------

5. CUENTAS POR PAGAR C/P

Corresponden principalmente a:

Proveedores del país	5293.92	8740.34
----------------------	---------	---------

6. IMPUESTO A LA RENTA

La provisión para el Impuesto a la Renta difiere del que resultaría de aplicar la tasa impositiva del 25% a las utilidades antes del impuesto a la renta. Una conciliación entre la utilidad según los estados financieros y la utilidad gravable se demuestra como sigue:



SERALBO
SOLUCIONES EMPRESARIALES

Av. Amazonas N24-17 y Wilson
Telf. 2224866 / 2228990
www.seralbo.com.ec

Ganancia/Pérdida del Ejercicio	-7764.29	-11,420.17
Amortización por pérdidas	0	0
(-) 15% Participación Empleados	0	0
Utilidad gravable	-7764.29	-11,420.17
Impuesto por pagar	252	0
(-) Retenciones	751.21	882.65
Saldo a favor	499.21	882.65

El Impuesto a la Renta se calcula en base al art. 37 de la Ley de Régimen Tributario Interna; para el año 2012 fue 23% y el año 2016 fue el 22%, a partir del 2017 el impuesto se ubica en el 25% . Esta clasificación se la realiza con fecha 2 de enero y se paga en las fechas correspondientes.

No se detalla de pagos de utilidades a empleados porque la empresa estén trabajando los socios.

Art. 37.- Tarifa del Impuesto a la Renta para Sociedades.- (Sustituido por el Art. 29 de la Ley 99-24, R.O. 181-S, 30-IV-99).- Las sociedades constituidas en el Ecuador así como las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas que obtengan ingresos gravables, estarán sujetas a la tarifa impositiva del quince por ciento (15%) sobre su base imponible.

7. OBLIGACIONES FISCALES

Obligaciones fiscales:

Corresponden principalmente a:

Impuestos por pagar (Iva y fuente mes de Diciembre)	127.99	0.00
---	--------	------



SERALBO
SOLUCIONES EMPRESARIALES

Av. Amazonas N24-17 y Wilson
Telf. 2224066 / 2220990
www.seralbo.com.ec

8. PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

CAPITAL SOCIAL:

Al 31 de diciembre del 2015 y 2016 el Capital Social de usd.400,00, está representada por 400 participaciones cuyo valor nominal es de USD \$ 1,00 cada una.

Equivalente a:

400,00 400,00

9. RESERVA

Reserva Legal

857.13 857.13

Total Reserva

857.13 857.13

1. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA:

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de los estados financieros, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

2. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía y serán presentados a los Accionistas para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de Accionistas sin modificaciones

NANCY JIMÉNEZ ARTOS

Contadora

COD. 028123