

SERVICIOS CONTRATADOS DE EL ORO SERCORO CIA. LTDA.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados **INFORMACIÓN GENERAL La COMPAÑÍA SERVICIOS CONTRATADOS DE EL ORO SERCORO CIA. LTDA..**- La Compañía fue constituida en la ciudad de Machala -Ecuador el 10 de Agosto del año 2006.

Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según mediante Escritura Pública otorgada por la Notaria Quinta del Cantón Machala Dr. Leslie Marco Castillo Sotomayor, el 16 de Enero del dos mil siete, queda inscrita en el Registro Mercantil con en No. 231 y anotada en el repertorio bajo el No. 586 en el cantón Machala el quince de Marzo de dos mil siete.

OBJETO SOCIAL: La Empresa se dedicará a la Prestación de todo tipo de servicios a Urbanizaciones, como limpieza interna de viviendas , recolección de basura , limpieza de aceras y calles, para lo cual de ser el caso, obtendrá la concesión municipal.

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del en el Registro Mercantil del 2007

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Ciudad de Machala, Cantón Machala, Provincia de El Oro.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Machala con RUC: 079172679401

2. BASES DE PRESENTACIÓN

a) Declaración de cumplimiento

Las Cuentas Consolidadas del ejercicio 2015 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF), adoptada en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías mediante resolución en el año 2006.

b) Normas NIIF con fecha de aplicación al 01 de Enero del 2012.

1.1 Estado de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de forma explícita y sin reserva de conformidad con La Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

Las mismas que fueron emitidos por la Compañía con fecha 1 de enero del 2012, estas fueron Preparadas de acuerdo, tal como se define en la Sección 35 de las NIIF para las Pymes transición.

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de la entidad al 31 de Diciembre del 2015, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año determinado en esa fecha.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas

Partidas que forman parte de los estados financieros (no consolidados). En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

1.2 Bases de preparación

Los estados financieros de la entidad comprenden el estado de situación financiera a 1 31 de Diciembre del 2014 y 2015, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de Flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2014 y 2015. Estos estados Financieros han sido preparados de acuerdo con La Norma

Internacional de información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados financieros, tal como lo requiere la Sección 8 Notas a los Estados Financieros, estas Políticas han sido definidas en función de la NIIF vigente al 31 de diciembre del 2013, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Cuentas por Cobrar Clientes \$26.629,52

Composición de la cartera comercial por cobrar 2013

Al 31 de Diciembre del 2015 el saldo correspondiente a cuentas por cobrar clientes desciende a USD \$ 30.629,52

CREDITO TRIBUTARIO DE IMPUESTO A LA RENTA

31 de Diciembre del 2015 el saldo correspondiente a crédito corresponde a retenciones que nos realizaron nuestros clientes:

Crédito Tributario por Retención en la Fuente \$ 6.780,76

INVENARIOS

INVENTARIO PRODUCTO EN PROCESO

31 de Diciembre del 2015 el saldo correspondiente al Inventario Producto en Proceso:
Inventario Producto en Proceso \$ 138.500,00

INVENATARIOS

INVENTARIO PRODUCTO TERMINADO

31 de Diciembre del 2015 el saldo correspondiente al Inventario Producto Terminado:
Inventario Producto Terminado: \$ 4.951,13

PASIVO

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de Diciembre del 2015 el saldo correspondiente a cuentas Obligaciones con Instituciones Financieras es por el valor de USD \$ 78.999,28

Sobregiro Banco Pichincha \$75.032,74

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

Impto. a la Renta por Pág. Del ejercicio \$696,14

PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR

Participación Trab. Por Pagar \$154,97

OTRAS CUENTAS Y DCTOS POR PAGAR

Obligaciones con el IESS 556,79
Sueldos y Beneficios Sociales por Pagar 336,67
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR \$80.755,13

CUENTAS POR PAGAR VARIAS

Al 31 de Diciembre del 2015 el saldo correspondiente a Cuentas Por Pagar Varias es de \$75.404,09

Cuentas Por Pagar Varias \$75.404,09

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de \$ 13.000,00 en acciones clases únicas (ordinarias y nominativas) por el valor de \$ 1.00 cada una.

Capital Social \$ 13.000,00

RESERVAS

La Reserva Legal con la que cuenta la Compañía es de \$1.421.98

RESULTADOS POR ADOPCION NIIF POR PRIMERA VEZ

Los Resultados por Adopción a NIIF por primera vez es de \$-171.50

RESULTADOS

Resultados Acumulados corresponde a utilidades de ejercicios anteriores \$ 10.085.09

UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO

La Utilidad correspondiente al periodo 2015 es de \$172.94


SR. ALEX CABRERA CASTILLO
GERENTE


ING. ELIZABETH HONORES
CONTADOR
REG. 35937

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

NOTA ERI 1. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

INGRESOS

Ingresos Provenientes por la Actividad Principal Venta De Servicios	\$ 60.581,85
Otros ingresos	\$ 10.448,16
Total Ingresos Netos	<u>\$ 71.030,01</u>

NOTA ERI 4. GASTOS DEL PERIODO

GASTOS DE ADM. Y VENTAS	<u>\$ 69.996,86</u>
-------------------------	---------------------

NOTA ERI 5. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA Y RESERVAS

15% Participación Trabajadores	\$ 154,97
22% Impuesto a la Renta	\$ 696,14
5% Reserva Legal	\$ 9,10
Utilidad Socios y Accionistas	<u>\$172,94</u>

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR **\$ 0,00**


SR. LEX CABRERA CASTILLO
GERENTE


ING. ELIZABETH HONORES
CONTADOR
REG. 35937