

Scholl Services S.A. SCSE  
(Guayaquil – Ecuador)

**Estados Financieros**

31 de diciembre del 2015

**SCHOOLL SERVICESS.A.**  
**(Guayaquil – Ecuador)**  
Balance General  
31 de diciembre del 2015  
(En dólares de los Estados Unidos de América)

<u>Activos</u>	<u>NOTAS</u>	<u>2015</u>
<b>Activos Corrientes:</b>		
Efectivo, caja y bancos	3	\$ 69.837,82
Invwentario		\$ 262.332,34
Cuentas por cobrar	3	\$ 22.866,53
<b>Total activos corrientes</b>		<b>\$ 355.036,69</b>
<b>Activos no Corriente</b>		
<b>Activo Fijo</b>		<b>\$ 41.444,01</b>
Otros activos no corriente		\$ 190.108,69
<b>Total Activos no corriente</b>		<b>\$ 231.552,70</b>
<b>Total Acitvo</b>		<b>\$ 586.589,39</b>
<b><u>Pasivos y Patrimonio de los Accionistas</u></b>		
<b>Pasivos corrientes:</b>		
Cuentas por pagar	4	\$ 268.145,40
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>\$ 268.145,40</b>
<b>Pasivo no Corriente</b>		
Cuentas por pagar a largo plazo		\$ 261.751,91
<b>Total Pasivo no Corriente</b>		<b>\$ 261.751,91</b>
<b>Total pasivos</b>		<b>\$ 529.897,31</b>
<b><u>Patrimonio de los accionistas:</u></b>		
Capital social	5	\$ 800,00
Reservas		\$ 27.441,38
Resultado del ejercicio despues de impuestos	5	\$ 28.450,70
<b>Total patrimonio</b>		<b>\$ 56.692,08</b>
<b>Total pasivos y patrimonio de los accionistas</b>		<b>\$ 586.589,39</b>

**SCHOOLL SERVICES S.A. SCSEER.**  
**(Guayaquil – Ecuador)**

Estado de Ingresos y Gastos

Año terminado el 31 de diciembre del 2015  
(En dólares de los Estados Unidos de América)

**Notas:** Al término del periodo del 2015, se registraron ventas en la compañía por el monto de \$106871.54, y un total de gastos y costos de \$ 1038316.43obteniendo una utilidad en el año por \$ 32.396.11

**1. Descripción del Negocio**

**SCHOOLL SERVICE S.A.SCSER**, es una empresa de carácter privado, fue constituida en la ciudad de Guayaquil – Ecuador, mediante escritura pública del 2 de marzo de 2017 aprobada por la Superintendencia de Compañías. Su domicilio está ubicado en la parroquia Tarqui, cantón Guayaquil, provincia del Guayas y su principal objetivo es la actividad de presentación de artistas.

**2. Resumen de las Principales Políticas Contables**

**a) Base de Presentación –**

Los registros contables que sirven de base para la preparación de los estados financieros y las notas explicativas se presentan en dólares de los Estados Unidos de América (US\$) que es la moneda funcional de la Compañía y de curso legal del Ecuador. La Compañía registra las operaciones que realiza y prepara sus estados financieros con base en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), las cuales han sido emitidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador.

La Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador en congruencia con la tendencia mundial y mediante Resolución No. 08.G.DSC.010 del 31 de diciembre del 2008, estableció que las compañías que no cotizan en mercado de valores, ni sus activos superan los US\$. 4 millones al 31 de diciembre del 2007, tienen la obligatoriedad de adoptar a partir del 1 de enero del 2012 las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs) para la preparación de sus estados financieros.

Como resultado de la adopción de las NIIF podrían surgir ciertos ajustes al patrimonio de los accionistas (resultados acumulados) y, cambios en las políticas contables que podrían afectar la medición y presentación de las partidas de los estados financieros. Para propósitos comparativos, los estados financieros deberán ser reestructurados de acuerdo a NIIF, los cuales podrían diferir de los estados financieros preparados con las NEC.

**b) Cuentas por Cobrar –**

Las cuentas por cobrar han sido valuadas a su valor nominal y no superan su importe recuperable.

**c) Cuentas por Pagar –**

Se encuentran registradas al costo y no superan la estimación confiable del monto de la obligación.

**d) Reconocimiento de Ingresos –**

Los ingresos son reconocidos en resultados basándose en la facturación mensual.

**e) Reconocimiento de Costos y Gastos –**

Los gastos son reconocidos por el método de causación.

**2. Resumen de las Principales Políticas Contables(Continua)**

---

## **SCHOLL SERVICES S.A.SCSER**

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2015

---

### **f) Estimaciones y Supuestos –**

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y supuestos contables inherentes a la actividad económica de la entidad que inciden sobre la presentación de los activos y pasivos y los montos de ingresos y gastos durante el período correspondiente, así como las revelaciones sobre activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros. Las estimaciones y supuestos utilizados se basan en el mejor conocimiento por parte de la Administración de los hechos actuales; sin embargo, los resultados reales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

### **3.Efectivo y equivalentes**

Un detalle del efectivo en caja y bancos y del equivalente de efectivo al 31 de diciembre del 2015 es el siguiente::

	<b><u>2015</u></b>
Depósitos en bancos nacionales	US\$ <u>69.837.82</u>

### **Cuentas por cobrar, neto**

Un resumen de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2015 es el siguiente:

Clientes	US\$ <u>7.459.09</u>
----------	----------------------

### **4. Cuentas por Pagar**

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo que se adeuda corresponde al préstamo de un accionista mismo que no genera intereses.

Cuentas por pagar accionistas	US\$ <u>36.000.00</u>
-------------------------------	-----------------------

### **5. Patrimonio de los Accionistas**

#### **Capital Social**

Al 31 de diciembre del 2007, el capital social de la Compañía está constituido por 800 acciones ordinarias, pagadas y en circulación con un valor nominal de US\$. 1 cada una. Al 31 de diciembre del 2015.

---