

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1) INFORMACIÓN GENERAL

SERVIEXPLORE S.A., fue constituida en la ciudad de Guayaquil - Ecuador mediante escritura pública el **11 Junio del 2008**, inscrita en el Registro Mercantil con el número **12.525**.

Su objeto social es: Actividades de Publicidad.

La oficina se encuentra ubicada en la Ciudadela Guayacones Solar 9 Manzana 168, Guayaquil Ecuador, la compañía mantenía un total de 0 empleados.

El No. de RUC: 0992570415001 y su No. de Expediente es: **131211** y la fecha de aprobación por la junta de socios de los Estados Financieros fueron el 25 de Marzo del 2015.

2) MONEDA FUNCIONAL

Los registros contables de la compañía están expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la unidad monetaria de la República del Ecuador.

3) BASE DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros han sido preparados en base a Normas Internacionales de Información Financieras. Inicialmente al costo histórico que posteriormente al valor razonable.

4) DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIF PARA LAS PYMES

Los Estados Financieros al 31/Diciembre/2014 han sido preparados en cumplimiento con las secciones de las NIIF para las PYMES emitidas por el IASB.

5) PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a) Equivalentes de Efectivo

b) Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Se revela información referida al vencimiento de las cuentas por cobrar, intereses relacionados y sobre garantías recibidas.

c) Reserva Legal

La Ley de Compañías del Ecuador, establece una apropiación obligatoria no menor del 10% de la utilidad neta anual, hasta alcanzar por lo menos el 50% del capital pagado de la compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución excepto en caso de liquidación de la compañía; pero puede ser capitalizada o destinada a adsorber pérdidas incurridas.

d) Impuesto a la Renta

Las sociedades nacionales o extranjeras domiciliadas o no en el país que obtengan ingresos gravados de conformidad con las disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, y con las resoluciones de carácter general y obligatorio emitidas por el servicio de Rentas Internas SRI estarán sometidas a la tarifa impositiva del 23% sobre su base imponible y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

e) Ingresos

La entidad aplicará ingresos de actividades ordinarias procedentes de las siguientes transacciones y sucesos de la prestación de servicios. Y medirá los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

f) Gastos

La entidad empleará el reconocimiento de los gastos y su medición habitual será al costo histórico posteriormente al valor razonable.

g) Provisión

Beneficios a los Empleados: De acuerdo al párrafo 28.10 define los planes de beneficios definidos: b) son planes de beneficios definidos todos los planes de beneficios post-empleo distintos de los planes de aportaciones definidas. En los planes de beneficios definidos, la obligación de la entidad consiste en suministrar los beneficios acordados a los empleados actuales y anteriores, y el riesgo actuarial (de que los beneficios tengan un costo mayor del esperado) y el riesgo de inversión (de que el rendimiento de los activos para financiar los beneficios sea diferente del esperado) recaen, esencialmente, en la entidad. En conclusión: la compañía no mantiene una nómina de empleados, por lo cual no existe un importe por provisión para Jubilación Patronal y Desahucio.

h) Registros Contables

Los registros contables de la compañía se llevan en idioma español.

6) DETALLE DE LOS ESTADO FINANCIERO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

6.1 Efectivo en Caja y Bancos

El saldo disponible de la Compañía al 31 de Diciembre del 2014 es el siguiente:

	2014
Caja y Bancos	6.112,58
TOTAL	6.112,58

6.2 Cuentas por Cobrar – Cliente Neto

El Saldo de las Cuentas por Cobrar – clientes al 31 de Diciembre del 2014, está compuesto por:

	2014
Clientes	31.024,78
Otros	23.833,00
TOTAL	54.857,78

6.3 Impuestos por Cobrar

Al 31 de Diciembre del 2014, el movimiento de la cuenta impuestos por cobrar es como sigue:

	2014
Crédito Tributario del Año	3.375,04
TOTAL	3.375,04

6.4 Activo Pagado por Anticipado

Un resumen del Activo Pagado por Anticipado al 31 de Diciembre del 2014, por clasificación principal es como sigue:

	2014
Activo Pagado por Anticipado	20.309,09
TOTAL	20.309,09

6.5 Activos Fijos

Un resumen del Activo Fijos al 31 de Diciembre del 2014, por clasificación principal es como sigue:

	2014
Maquinarias y Equipos de Cómputos	1.307,18

Depreciación	-99,49
TOTAL	<u>1.207,69</u>

6.6 Cuentas por Pagar – Locales

Un resumen las cuentas por pagar al 31 de Diciembre del 2014, por clasificación principal es como sigue:

Proveedores	<u>2014</u>
	15.783,06
TOTAL	<u>15.783,06</u>

6.7 Prestamos de accionistas

Un resumen los prestamos de accionistas por pagar al 31 de Diciembre del 2014, por clasificación principal es como sigue:

Prestamos de accionistas	<u>2014</u>
	15.600,00
TOTAL	<u>15.600,00</u>

6.8 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen las Otras Ctas por pagar al 31 de Diciembre del 2014, por clasificación principal es como sigue:

Otras Cuentas por Pagar	<u>2014</u>
	8.599,31
TOTAL	<u>8.599,31</u>

6.9 OTROS IMPUESTOS POR PAGAR

Un resumen las Otros Impuestos por pagar al 31 de Diciembre del 2014, por clasificación principal es como sigue:

Otros Impuestos por Pagar	<u>2014</u>
	1.507,66
TOTAL	<u>1.507,66</u>

6.10 Capital Social

ACCIONISTA	# de Acciones	%	Nacionalidad	Valor Acción \$	Valor U.S. \$
Ricaurte Veliz Gioconda Alexandra	400	50%	Ecuatoriana	1,00	400,00
Galecio Bacilio Horacio Francisco	400	50%	Ecuatoriana	1,00	400,00
TOTAL	800	100%			800,00

6.11 Perdida no distribuida ejercicio anteriores

La utilidad no distribuida ejercicios anteriores está como sigue:

	2014
Perdida no distribuida ejercicio anteriores	54,00
TOTAL	54,00

6.12 Utilidad del ejercicio

La Utilidad del ejercicios está como sigue:

	2014
La Utilidad del ejercicios	9.696,00
TOTAL	9.696,00

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

6.13 Ventas

La empresa tuvo ventas durante el año 2014 se detalla en lo siguiente:

	2014
Ventas y Prestación de servicios	134.403,11
TOTAL	134.403,11

6.14 Gastos

Durante el año 2014, el movimiento de gastos administrativos es como sigue:

	2014
Sueldos	14.299,50
Bonificaciones	2.580,77
Aportes	1.737,39

Honorarios	42,60
Mantenimiento y reparación	51.398,33
Combustible	653,09
Promisión y Publicidad	10.300,00
Suministros y materiales	15.370,72
Transporte	289,15
Gastos de gestión	1.355,94
Gastos de viaje	869,48
Depreciación	99,49
Pago por otros bienes y servicios	25.456,85
TOTAL	<u>124.453,31</u>

Durante el año 2014, el movimiento de gastos financieros es como sigue:

	<u>2014</u>
Intereses Bancarios	253,80
TOTAL	<u>253,80</u>

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

6.15 Capital Social

Está conformado por lo siguiente:

<u>ACCIONISTA</u>	<u># de Acciones</u>	<u>%</u>	<u>Nacionalidad</u>	<u>Valor Acción \$</u>	<u>Valor U.S. \$</u>
Ricaurte Veliz Gioconda Alexandra	400	50%	Ecuatoriana	1,00	400,00
Galecio Bacilio Horacio Francisco	400	50%	Ecuatoriana	1,00	400,00
TOTAL	<u>800,00</u>	<u>100%</u>			<u>800,00</u>