

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 Guayacanes 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 14 de Abril del 2017.

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/2016 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 aplicara 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 empleara 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 2016 es el siguiente:

	<u>2016</u>
Caja y Bancos	1.530,91
TOTAL	<u><u>1.530,91</u></u>

6.2 Cuentas por Cobrar – Cliente Neto

El Saldo de las Cuentas por Cobrar – clientes al 31 de Diciembre del 2016, está compuesto por:

	<u>2016</u>
Cientes	65.439,32
TOTAL	<u><u>65.439,32</u></u>

6.3 Impuestos por Cobrar

Al 31 de Diciembre del 2016, el movimiento de la cuenta impuestos por cobrar es como sigue:

	<u>2016</u>
Crédito Tributario del Año	9.928,23
TOTAL	<u><u>9.928,23</u></u>

6.4 Activos Fijos

Un resumen del Activo Fijos al 31 de Diciembre del 2016, por clasificación principal es como sigue:

	<u>2016</u>
Equipos de Cómputos	4.609,68
Depreciación	-2.306,58
TOTAL	<u><u>2.303,10</u></u>

6.5 Cuentas por Pagar – Locales

Un resumen las cuentas por pagar al 31 de Diciembre del 2016, por clasificación principal es como sigue:

	<u>2016</u>
Proveedores	21.398,66
TOTAL	<u><u>21.398,66</u></u>

6.6 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen las Otras Ctas por pagar al 31 de Diciembre del 2016, por clasificación principal es como sigue:

	<u>2016</u>
Participacion de empleados	2.013,96
TOTAL	<u><u>2.013,96</u></u>

6.7 Capital Social

<u>ACCIONISTA</u>	<u># de Acciones</u>	<u>%</u>	<u>Nacionalidad</u>	<u>Valor Acción \$</u>	<u>Valor U.S. \$</u>
Cuentas Lozada Juan Alfredo	400	50%	Ecuatoriana	1,00	400,00
Ricaurte Veliz Gioconda Alexandra	200	25%	Ecuatoriana	1,00	200,00
Galecio Bacilio Horacio Francisco	200	25%	Ecuatoriana	1,00	200,00
TOTAL	<u><u>800</u></u>	<u><u>100%</u></u>			<u><u>800,00</u></u>

6.8 Utilidad del ejercicio

La Utilidad del ejercicios está como sigue:

	<u>2016</u>
	11.412,42
TOTAL	<u><u>11.412,42</u></u>

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

6.9 Ventas

La empresa tuvo ventas durante el año 2016 se detalla en lo siguiente:

	<u>2016</u>
Ventas y Prestación de servicios	230.003,90
TOTAL	<u><u>230.003,90</u></u>

6.10 Gastos

Durante el año 2016, el movimiento de gastos administrativos es como sigue:

	<u>2016</u>
Sueldos	48.639,24
Bonificaciones	9.124,66
Aportes	9.934,61
Honorarios	3.699,00
Mantenimiento y reparación	48.273,90
Impuesto y Contribucion	596,41
Gastos de Viaje	836,65
Gastos de Gestion	2.835,00
Arrendamiento	2.850,00
Perdida por Siniestro	1.766,61
Suministros y materiales	77.188,33
Seguros	41,83
Gastos de Instalacion	3.976,05
Gastos de IVA	1.038,73
Depreciacion	1.468,80
Pago por otros bienes y servicios	8.307,70
TOTAL	<u><u>220.577,52</u></u>

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

6.11 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>
Cuentas Lozada Juan Alfredo	400	50%	Ecuatoriana	1,00	400,00
Ricaurte Veliz Gioconda Alexandra	200	25%	Ecuatoriana	1,00	200,00
Galecio Bacilio Horacio Francisco	200	25%	Ecuatoriana	1,00	200,00
TOTAL	<u>800</u>	<u>100%</u>			<u>800,00</u>