

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1) INFORMACIÓN GENERAL

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

Su objeto social es: Venta al por mayor y Menor de Artículos de Deporte y Atletismo.

La oficina se encuentra ubicado en la Cda Kennedy Norte ave Francisco de Orellana Solar 1 y Justino Cornejo, Guayaquil Ecuador, la compañía mantendrá un total de 7 empleados.

El No. de RUC: 02570415001 y su No. de Expediente es: 131211, y la fecha de aprobación por la junta de socios de los Estados Financieros fueron el 06 de Abril del 2018.

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 Financiera. Inicialmente al costo histórico que posteriormente al valor razonable.

4) DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIF PARA LAS PYMES

Los Estados Financieros al 31/Diciembre/2017 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
Incluye dinero efectivo y depósitos en bancos disponibles, inversiones temporales con vencimiento máximo de hasta 90 días y no están sujetos a restricción.

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 defina 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

i) 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 2017 es el siguiente:

Caja y Bancos	TOTAL
2017	191,64
	<u>191,64</u>

6.2 Cuentas por Cobrar – Cliente Neto

El Saldo de las Cuentas por Cobrar – clientes al 31 de Diciembre del 2017, está compuesto por:

Clientes	TOTAL
2017	141.289,37
	<u>141289,37</u>

6.3 Impuestos por Cobrar

Al 31 de Diciembre del 2017, el movimiento de la cuenta impuestos por cobrar es como sigue:

Crédito Tributario del Año	TOTAL
2017	23.178,62
	<u>23.178,62</u>

6.4 Activos Fijos

Un resumen del Activos Fijos al 31 de Diciembre del 2017, por clasificación principal es como sigue:

Equipo de Computación	TOTAL
(-) Depreciación Acumulada	
2017	5.609,68
	<u>-3.743,80</u>
	<u>1.865,88</u>

6.5 Cuentas por Pagar – Locales

Un resumen las cuentas por pagar al 31 de Diciembre del 2017, por clasificación principal es como sigue:

Proveedores	TOTAL
73.814,21	73.814,21
2017	

6.6 Capital Social

El capital Social está conformado de la siguiente manera:

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

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

6.9 Ventas

La empresa tuvo ventas durante el año 2017 se detalla en lo siguiente:

2017	
Ventas y Prestación de servicios	322.286,25
TOTAL	322.286,25

6.10 Gastos

Durante el año 2017, el movimiento de gastos administrativos es como sigue:

2017	
Sueldos	48.019,07
Bonificaciones	5.861,47
Aportes	8.372,53
Honorarios	4.600,00
Arrendamiento	4.000,00
Transporte	1.550,00
Combustible	656,44
Gastos de IVA	985,11
Suministros y materiales	37.971,68
Gastos de Gestión	4.896,66
Mantenimiento y Reparación	148.946,88
Gastos de Viaje	3.059,10
Impuestos, contribuciones	789,83
Depreciación	1.437,22
Instalaciones y organizaciones	3.986,55
Pago por otros bienes y servicios	9.868,68
Gastos Financieros	362,67
TOTAL	285.363,89

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

6.11 Capital Social

Esta conformado por lo siguiente:

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

6.12 La Ganancia del ejercicio

Es como sigue:

Ganancia	TOTAL
36.922,36	36.922,36
2017	
36.922,36	36.922,36