

SERVIORGANIZA S.A.

Lomas de Urdesa Mz 162 Solar 6

RUC: 0992626550001

Expediente: 134628

Estados Financieros

Correspondientes al periodo terminado al
31 de Diciembre de 2014

El presente documento consta de:

- Estado de Situación Financiera -
- Estado de Resultados
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Estado de Flujos de Efectivo Directo
- Notas Explicativas a los Estados Financieros

SERVIORGANIZA S.A.

Carretera de Urdessa Ma 163 Solar 8

RUC: 8093426550001

Expediente: 134628

INDICE

ENUNCIADO	PAG.
Estado de Situación Financiera	3
Estado de Resultado Integral	4
Estado de Cambios en el Patrimonio	5
Estado de Flujo de Efectivo - Método Directo	6
Notas Explicativas a los Estados Financieros	7
1.- Información General	7
1.1.- Bases de Presentación de los Estados Financieros	7
1.1.1.- Cambios en las Políticas Contables	7
1.1.2.- Método Funcional y de Presentación	8
2.1.- Efectivo e Equivalentes al Efectivo	8
2.2.- Documentos y Cuentas por Pagar	8
2.3.- Ingresos Corrientes y Diferidos	8
2.4.- Beneficios Sociales a Empleados	9
2.5.- Capital Social	9
2.6.- Reconocimiento de Ingresos	9
3.- Ingresos de Actividades Ordinarias	9
4.- Costo de Venta	10
5.- Participación Utilidades	10
6.- Gasto Impuesto a la Renta	11
7.- Efectivo e Equivalentes a efectivo	11
8.- Activos por Impuestos Corrientes	11
9.- Cuentas y Documentos por Pagar	11
10.- Otras Obligaciones Corrientes	11
11.- Capital Social	12
12.- Activos posteriores	12

SERVIORGANIZA S.A.

Caracas de Urbina No 162 Solar 6

RUC: 0902655880

Expediente: 124628

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA			
SERVIORGANIZA S.A.			
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014			
		ACTIVO	PASIVO
ACTIVO CORRIENTE		13,711.57	
CAJA-BANCOS	258.55		
OT. POR RENTA	507.96		
INVENTARIOS	<u>12,952.05</u>		
PASIVO CORRIENTE			12,657.40
PROVEEDORES LOCALES			
NR		11,772.69	
10% PARTICIPACION		28.75	
IMPUESTO RENTA		35.04	
OTRAS OTAS X PAGAR NR		146.88	
PROVISIONES		<u>623.85</u>	
PATRIMONIO			1,104.08
CAPITAL		1,000.00	
RESERVA LEGAL		60.55	
UTILIDADES NO			
DISTRIBUIDAS		-115.54	
UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u>127.08</u>	
TOTAL		13,711.57	13,711.57

SERVIORGANIZA S.A.

Lomas de Urubeta Mz 162 Solar 6

RUC: 401326100001

Expediente: 114628

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL			
SERVIORGANIZA S.A.			
Al 31 de Diciembre del 2004			
INGRESOS			
VENTAS			11,610.00
OTROS INGRESOS			1,404.40
TOTAL INGRESOS			13,014.40
COSTO DE VENTAS			
INV. INICIAL	11,010.00		
COMPRAS	1,705.66		
INV. FINAL	-12,752.00		
			1,705.66
UTILIDAD BRUTA			11,379.42
DEMUS GASTOS OPERACIONALES			
SALARIOS	8,100.00		
APORTES	971.44		
PREVISIONES	400.00		
IMP. TERC	476.31		
IMP. CUARTO	600.00		
TOTAL GASTOS			10,547.75
UTILIDAD DEL SERVIDORANTE			811.67
	1%		38.25
BASE IMPONIBLE			850.00
	20.00%		170.00
UTILIDAD DEL SERVIDOR			680.00

SERVIORGANIZA S.A.

Downloaded At: 11:53 11 September 2009

RESEARCH DESIGN

[illegible]

➤ ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

SERNOMINERÍA									
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO									
Al 31 de Diciembre del 2024									
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)									
	CAPITAL	APORTES FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS		RESERVAS ACUMULADAS			RESERVAS 96, DÓLARES	TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	GANANCIAS ACUMULADAS	RESERVAS ACUM. RES.	RESERVA DE CAPITAL	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
SALDO AL 30-ENE-2018	2000.00	0.00	92.56	0.00	814.96	0.00	0.00	908.56	
Utilidades Distribuidas									
Otros cambios (transfer.)			0.00		409.50			409.50	
Ganancia Neta del Periodo								127.06	
SALDO AL 31-DIC-2018	2000.00	0.00	92.56	0.00	1224.46	0.00	0.00	1337.66	1

SERNOMINERÍA

SERVIORGANIZA S.A.

Luzern de Chile S.A. 142 N° 14

RUC: 99922677000

Exposición: 134028

II. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

SERVIORGANIZA S.A.	
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO - MÉTODO DIRECTO	
(Expuesto en Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)	
	al 31 de Diciembre
	2018 2017
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Efectos procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	10,173.36
(+) Ventas	10,173.36
Pagos e procedimientos por el suministro de bienes y servicios	4,964.61
(-) Efectos de ventas	1,750.90
(-) Variación en: Activos Fijos Tangibles	18.37
(-) Variación en: Activos Intangibles	170.98
Pagos e y por cuenta de los empleados	16.75
(+) Variación Obligaciones Laborales - Por devoluciones liquidadas	10.71
(-) Variación Obligaciones Laborales - Participación Trabajadores por Pagar	11.00
Pagos pagos por actividades de operación	11,081.79
(-) Pagos de Administración	11,081.79
Impuestos a los ganancias pagados	4.96
(-) Variación, Utilidad Tributativa a Cuentas de la Empresa (P&L)	0.00
(-) Variación, Utilidad Tributativa a Cuentas de la Empresa (P&L)	18.37
(-) Variación Impuestos a la Renta por Pagar	106.79
Otros cambios (pérdidas) de efectivo	0.00
(-) Variación Otros Cuentas por Pagar	0.00
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDIENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	104.81
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0.00
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDIENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0.00
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0.00
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDIENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0.00
INCREMENTO (DECREMENTO) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	104.81
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	107.76
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	212.57

SERVIOGANIZA S.A.

Estado de Enteros N° 142 Tótem 8

RUC: 997240784001

Expediente: 134629

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. Información General

SERVIOGANIZA S.A., es una sociedad anónima que tiene como principal actividad económica la organización y dirección de toda tipo de eventos. Fue constituida en junio del 2009.

1.1. Base de presentación de los Estados Financieros

Los presentes estados financieros de SERVIOGANIZA S.A., al 31 de Diciembre del 2014, constituyen los estados financieros anuales de la sociedad preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIF Para PYMES) que han sido emitidos por el IASB y representan la adopción íntegra, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales. Anteriormente, los estados financieros se preparaban de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).

La compañía ha adoptado las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIF Para PYMES) desde el 1 de enero de 2014. La preparación de los estados financieros conforme a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIF PYMES), requiere el uso de ciertas estimaciones susceptibles críticas y también exige a la administración que ejerce su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables en la compañía.

Los estados financieros correspondientes al ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre del 2014, han sido aprobados en reunión de accionistas el día 13 del mes de Mayo del 2015.

En el análisis realizado en el año se determinó que los componentes de los estados financieros reflejan la realidad económica de la entidad.

1.1.1 Cambios en políticas contables

La aplicación de la nueva normativa contable NIF, implica más que en nada un cambio de parámetros acordados para lo cual la compañía ha adaptado el esquema del plan de cuentas bajo los formatos estándares publicados por el ente regulador, Superintendencia de Compañías a través de su portal web.

SERVIORGANTZA S.A.

Estado de Resultados Nro. 162 Subgr. 4

W.C.: 000242704409

Exposición: 134638

1.1.2. Moneda Funcional y de Presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros se valorizan utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera. Los estados financieros se miden al dólar estadounidense que es la moneda funcional y de presentación de la sociedad, de

De acuerdo a la sección 30 Moneda Funcional de la Entidad en su párrafo 30.2 de la NIIF para PYMES.

2. Resumen de las principales políticas contables

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas se han aplicado de manera uniforme para los estados financieros del primer año de aplicación de las NIIF Para PYMES, año 2014

2.1 Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades financieras locales.

2.2 Documentos y Cuentas por Pagar

Los Documentos y Cuentas por Pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de la operación. Se clasifican como pasivos corrientes si los pagos tienen vencimiento a un año o menos. En Caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.
Los Documentos y Cuentas por Pagar se reconocen inicialmente a valor nominal y posteriormente se valoran por su costo amortizado.

2.3 Impuestos corrientes y diferidos

El gasto por impuestos del período comprende los impuestos corrientes y diferidos. Los impuestos se reconocen en el resultado, excepto en la medida en que estos se refieran a Pérdidas reconocidas en el otro resultado integral o directamente en el patrimonio neto. En El gasto por impuestos corrientes se calcula en base a las leyes aprobadas por el Servicio de Rentas Internas. La gerencia evalúa periódicamente las posiciones tomadas en las Declaraciones de impuestos respecto a las situaciones en las que la regulación fiscal Aplicable está sujeta a interpretación, y, en caso necesario, establece provisiones en función de las cantidades que se espera pagar a las autoridades fiscales.

SERVIORGANIZA S.A.

Empresa de Telecomunicaciones

RUC: 800265586

Explotación: 134028

2.4. Beneficios Sociales a Empleados

Participación de Utilidades

La entidad otorga los beneficios sociales a empleados y participaciones en las utilidades generadas al cierre de cada ejercicio económico en base a lo establecido en el Código de Trabajo vigente en el Ecuador y a las disposiciones que tiene el efecto amita el más regulador el cual es el Ministerio de Relaciones Laborales.

2.5. - Capital Social

El capital social de la compañía se compone de ochocientas (800) acciones ordinarias y nominativas de un valor de un dólar (\$1,00) de los Estados Unidos de Norteamérica.

2.6. Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contraprestación recibida o a recibir, y representan los importes a cobrar por los bienes vendidos, netos de descuentos, devoluciones y del impuesto sobre el valor agregado.

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando el ingreso se puede medir con fiabilidad, es probable que la entidad vaya a recibir un beneficio económico futuro y cuando se establecen determinadas condiciones para cada una de las actividades de la entidad que se describen a continuación:

a) Ventas de Bienes

La entidad presta memoria jurídica. El 5% de los ingresos son al contado, el 95% con crédito hasta 15 días.

3. Ingresos de Actividades Ordinarias

Un detalle de los Ingresos de Actividades Ordinarias, al 31 de diciembre del 2013 y 31 de Diciembre del 2014, es el siguiente:

	2014	2013
Ventas Locales Gravadas Tarifa: 12% (3)	15.173.34	10.535.28
Resultados Financieros	0	0
Total de Ingresos de Actividades Ordinarias	15.173.34	10.535.28

SERVIORGANIZA S.A.

Estado de Egresos: No está sujeto

RUC: 2052429900001

Exposición: 134626

4-Costos de Ventas

Un detalle de los Costos de Ventas, al 31 de diciembre del 2014 y 31 de diciembre 2013

	2014	2013
Compra de materias primas	1.735.63	1.184.78

5. Participación Trabajadores

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, las sociedades pagan a sus trabajadores, el detalle de la participación del 15% , la Utilidad del Ejercicio 2014 y 2013, es el siguiente:

	2014	2013
Utilidad Cautable - Base de cálculo	191.65	928.50
15% Participación Utilidades	28.75	0

SERVIORGANIZA S.A.

Estado de Utilidad Nro 002 Anexo 4

RUC: 999999999999

Episodio: 03426

6. Gasto de Impuesto a la Renta

La Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que las sociedades anónimas pagarán sobre la utilidad después del 13% de Participación de Trabajadores la tarifa del 22% de impuesto a la Renta, o una tarifa del 15% de impuesto a la Renta en el caso de inversión de utilidades.

Un detalle del 22% y 15% del impuesto a la Renta a diciembre del 2013 y 2012 es el siguiente:

	2014	2013
Utilidad Contable	191.65	-928.50
(-) Participación Trabajadores 13%	25.75	0
Base Impuesto a la Renta (2014-22% / 2013 - 22%)	162.90	0
Impuesto a la Renta CAUSADO (2014-22% / 2013 - 22%)	35.84	0

*Para el caso del año 2013, el monto determinado fue 0 y el impuesto causado que refleja en nuestro estado de resultado integral \$ 35.84, los costos tributarios por retenciones del año 2014, es de \$ 177.91

7. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Un detalle del Efectivo y Equivalentes al efectivo, al 31 de diciembre del 2014 y 31 de Diciembre del 2013, es el siguiente:

	2014	2013
Caja Chica	100.00	100.00
Bancos	156.55	541.38
Total de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	256.55	641.38

SERVIOORGANIZA S.A.

Calle de Trébol 941 102 Salas E

REC: 00000000000000000000

Exposición: 194628

8.-Activos por Impuestos Corrientes

Un detalle de los Activos por Impuestos Corrientes, al 31 de diciembre del 2014 y 31 de Diciembre del 2013, es el siguiente:

	2014	2013
Credito Tributario a Favor de la Empresa (IR)	502.99	463.28
Total de Activos por Impuestos Corrientes	502.99	463.28

9.- Cuentas y Documentos por Pagar

Esta rubro agrupa los importes provenientes de los créditos que nos conceden nuestros proveedores comerciales bajo condiciones normales de plazo, es decir, que no generan ningún tipo de interés y son otorgados a corto plazo, 30 y 45 días.

	2014	2013
Proveedores corrientes	11.772.69	11.991.65

10. Otras Obligaciones Corrientes

Esta rubro agrupa las obligaciones contraídas con otras entes distintas a los proveedores comerciales, tal es el caso de la administración tributaria, instituciones de seguridad social, así como también sumas por pagar por beneficios sociales y participación de utilidades de empleados.

Un detalle de las Otras Obligaciones Corrientes, al 31 de diciembre del 2014 y 31 de Diciembre del 2013, es el siguiente:

	2014	2013
Con la Administración Trib. Impuesto a la Renta por Pagar	35.84	0
Con El IEBS	140.88	513.67
Por Beneficios de Ley a Empleados	623.33	612.62
Participación Trabajadora	28.75	0
Total de Cuentas y Documentos por Pagar	834.80	1.146.29

SERVIORGANIZA S.A.

Tomado de Tercera Mil 102. Nader N

RUC: 07020200000

Exportación: 130420

11. Capital Social

El capital social de la compañía se compone de ochocientos (1000) acciones ordinarias y nominativas de un valor de un dólar (\$1.00) de los Estados Unidos de Norteamérica.

12. Hechos Posteriores

Entre el 31 de Diciembre del 2014 y el 13 de Marzo del 2015, fecha en que la administración autorizó los presentes estados financieros, no han ocurrido hechos de carácter financiero contable o de otra índole que afecten en forma significativa la interpretación de los mismos.


Alejandro Dominguez II
Gerente
C.I. 1014149123


Ing. Nelly Murillo M.
Contadora
RUC: 00000000000
RPO: 013001