

SERVIENTERPRISE S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

OPERACIONES

La compañía **SERVIENTERPRISE S.A.**, es una compañía nueva, con domicilio en la Ciudadela Vernaza Norte, Manzana # 5, Solar # 2, en la ciudad de Guayaquil, Provincia del Guayas, dedicada a la Venta al por mayor y menor de productos de ferretería, en especial productos de acabados y revestimiento para la construcción y productos de hierro y acero , que se constituyo en Enero del 2011 con el objetivo de dedicarse a la actividad mercantil pero aun no se ha podido empezar a operar, razón por la cual no se han generado ventas en nuestro primer año en el mercado, se espera empezar a generar ingresos lo más pronto posible para seguir cumpliendo el principio de negocio en marcha, ya que al no generarse ventas no existe impuesto sobre las ganancias que cancelar, nuestra gerencia ha considerado rescindir a su derecho a recibir cualquier clase de beneficio a empleados a corto o largo plazo, dado que la misma es parte del capital accionario y sus beneficios están basados en las ganancias generadas por la gestión realizada de la compañía.

POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados en dólares de los Estados Unidos de América. Las políticas contables de la Compañía aun no están definidas en su totalidad por cuanto nuestra actividad operativa ha sido escasa, nuestras principales políticas ya establecidas son: a) La valoración inicial de nuestros activos se realizara de acuerdo a las normas, esto es el costo de adquisición más aquellos gastos en que se incurra para poner operativo dicho activo, b) Nuestro inventario se maneja bajo el método del costo estándar; nuestros registros están basados en las Normas Internacionales de Información Financiera, para PYMES, autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Las Normas Internacionales de Información Financiera, para PYMES, requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

ACTIVOS

En base a la razonabilidad de las normas aplicadas, nuestro activo está compuesto por El efectivo correspondiente a la apertura de la cuenta de Integración de capital que según la ley de Compañías del país debe ser del 25 % del valor del capital suscrito que en nuestro caso es de \$ 800.00, motivo por el cual nuestro capital pagado es de \$ 200.00 y es este el valor que se incluye en nuestro efectivo y equivalentes al efectivo, al no tener activos financieros en nuestras cuentas no podemos incluir información al respecto en estas notas, actualmente no tenemos inventarios pero nuestro inventario se maneja bajo el método del costo estándar, no teniendo más información que revelar.

PASIVOS

Un pasivo es una obligación presente de la entidad, surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, y para cancelarla, la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos. Este grupo de cuentas representan los valores adeudados por la institución por concepto de cuentas y documentos por pagar, acreedores diversos y otros pasivos corrientes, en estas se incluyen las provisiones para futuros pagos y ciertas deudas con terceros, dado que aun estamos en implementación de nuestros proyectos y no existen deudas con terceros que presentar y revelar.

PATRIMONIO

Patrimonio es la participación residual en los activos de una entidad, una vez deducidos todos sus pasivos Este grupo de cuentas representa el capital de nuestra sociedad y está compuesto por nuestro capital social y por el capital suscrito no pagado, nuestro capital esta dividido en acciones y tal como lo señalan las NIIF, debemos expresar como este compuesto este capital, tenemos 800 acciones de \$ 1.00 de los Estados Unidos de América cada una, las mismas que han sido pagadas en un 25 %, es decir 200 acciones que equivalen a \$ 200.00 de los Estados Unidos de América, quedando así un capital suscrito no pagado de \$ 600.00 los Estados Unidos de América, que nuestros accionistas se han comprometido a cancelar en el siguiente ejercicio económico, nuestra división Porcentual del capital accionario está definido en la siguiente tabla:

CEDULA	NOMBRES Y APELLIDOS	NACIONALIDAD	CAPITAL EN DOLARES	PORCENTAJE
0909446767	Julio Cesar Álvarez Delgado	Ecuatoriana	\$ 266.00	33.25 %
0900233131	Laura María Bustos Arévalo	Ecuatoriana	\$ 267.00	33.375 %
0907553226	Jenny Carlota Tutiven Soto	Ecuatoriana	\$ 267.00	33.375 %