

SERVIVALLEBLECK CIA LTDA. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. Información General

La Compañía SERVIVALLEBLECK CIA LTDA se constituyó mediante escritura pública celebrada el 03 de agosto del 2011 ante el Notario Vigésimo Quito del Cantón Quito, e inscrita en el Registro Mercantil del mismo cantón el 17 de octubre del 2011 bajo el número 3512 Tomo 142. Su domicilio principal esta ubicado en la calle José Peralta OE1-67 y José Peralta , Conocoto, Cantón Quito

La finalidad de la constitución y actividad principal de la compañía es prestar el servicio de televisión por cable en los Valle de los Chillos. Cantón Quito

Sevivallebleck Cía Ltda. Obtiene el permiso de funcionamiento en Diciembre 2014 e inicia su proceso productivo en Junio 2015 en dos etapa:

La primera etapa es la construcción de la red principal exterior y la instalación del Headend, más las antenas parabólicas, requisitos fundamentales para poder entregar el servicio de televisión por cable a nuestros clientes, esta primera etapa se la realizó desde junio 2015 a finales de septiembre 2015, sin que la empresa tenga ingresos en este período.

La Segunda etapa fue la comercialización del servicio de televisión por cable a nuestros clientes, la cual empieza a inicios del mes de Octubre 2015; empezando la actividad productiva en esa fecha.

2. Políticas Contables

2.1. Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES. Para la realización de los estados financieros la administración requiere de estimaciones basadas en la mejor información encontrada que se detalla en las presentes notas.

A la fecha de cierre del período fiscal se tenían los siguientes saldos en las cuentas de los estados financieros:

3. Estados Financieros

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

DETALLE	2015	2014
ACTIVO CORRIENTE	9.348	2.128
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	214.407	
ACTIVO INTANGIBLE	19.849	13.029
ACTIVO LARGO PLAZO	36.333	
TOTAL ACTIVO	279.937	15.157
PASIVO CORRIENTE	23.291	500
PASIVO LARGO PLAZO	187.053	
TOTAL PASIVO	210.344	500
CAPITAL SUSCRITO	2.000	2.000
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	196.250	15.000
PERDIDAS ACUMULADAS	-2.343	-2.211
RESULTADO OPERATIVO	-126.314	-132
TOTAL PATRIMONIO	69.593	14.657
PASIVO Y PATRIMONIO	279.937	15.157

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

DETALLE	2015	2014
INGRESOS	9.083	
COSTOS	-57.800	
GASTOS DE VENTA	-1.652	-18
GASTOS ADMINISTRATIVOS	-74.426	-113
GASTOS FINANCIEROS	-1.519	
PERDIDA	-126.314	-131

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

DETALLE	2015	2014
SALDO INICIAL	2.128	2.000
SALDO FINAL	861	2.128
MOVIMIENTO	1.267	-128
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-145.435	128
OPERACIONES DE INVERSION	-80.698	
OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO	224.867	
MOVIMIENTO	-1.267	128

4. Notas al Balance.-

Las siguientes son las revelaciones a los Estados Financieros

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

DESCRIPCION	2015	2014
EFFECTIVO	861,22	2.128,10
OTROS POR COBRAR	8.486,50	
TOTAL	9.347,72	2.128,10

Otros por cobrar son avances para Servicios de Señales Internacionales y Construcción de Red y equipos

JOSE PARRALES	3.481,00
FOX	635,00
DISCOVERY	2.548,00
HBO LATINAMERICA	1.822,50
	8.486,50

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

DETALLE	VEHICULOS	EQUIPOS DE COMPUTACION	MAQUINARIA EQUIPOS	MUEBLES ENSERES	INSTALACIONES	TOTAL
ACTIVO FIJO						
SALDO 2014						
ADQUISICIONES	15.179	5.433	13.496	2.504	188.346	224.958
BAJAS						
SALDO 2015	15.179	5.433	13.496	2.504	188.346	224.958
DEPRECIACION						
SALDO 2014						
GASTO DEPREC.	1.638	973	885	118	6.937	10.551
BAJAS						
SALDO 2015	1.638	973	885	118	6.937	10.551
SALDO PPE	13.540	4.461	12.611	2.386	181.409	214.407

VIDA UTIL AÑOS	5	3	10	10	10
-----------------------	---	---	----	----	----

La vida útil está definida de acuerdo a la mejor estimación que represente réditos económicos

ACTIVO INTANGIBLE

DETALLES	ACTIVO INTANGIBLE		
	DERECHOS SE CONCESION	ADECUACIONES OFICINAS	TOTAL
AÑO 2014	13.029,17		13.029,17
INCREMENTO		7.692,85	7.692,85
AÑO 2015	13.029,17	7.692,85	20.722,02

DETALLES	AMORTIZACION		
	DERECHOS SE CONCESION	ADECUACIONES OFICINAS	TOTAL
AÑO 2014			
INCREMENTO	873,37		873,37
AÑO 2015	873,37	0,00	873,37

SALDO	12.155,80	7.692,85	19.848,65
--------------	------------------	-----------------	------------------

La concesión es para 15 años y el arrendamiento de la oficina para 5 años

ACTIVO LARGO PLAZO

CONCEPTO	2015	2014
GARANTIAS	1.200,00	
CREDITO TRIBUTARIO	35.133,42	
SUMA	36.333,42	0

La garantía por arriendo es para 5 años y el crédito tributario se estima recuperarle desde el 2017

PASIVOS

PASIVO CORRIENTE

A Continuación el detalle los rubros que representan el pasivo corriente

CONCEPTO	2015	2014
PROVEEDORES LOCALES	6.918	
SOBREGIROS BANCARIOS	3.936	
SUELDOS POR PAGAR	2.497	
CUENTAS POR PAGAR SOCIOS	5.081	
OTRAS CTAS POR PAGAR	1.000	500
IMPUESTOS POR PAGAR	1.830	
I.E.S.S. POR PAGAR	778	
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	1.251	
	23.291	500

El principal proveedor local es Barrionuevo Ceta por USD 4.345, correspondiente a compra de decodificadores

PASIVO LARGO PLAZO

DETALLE	2015	2014
PRESTAMOS SOCIOS	35.100	
PROVEEDORES	151.953	
	187.053	0,00

Préstamo socios corresponde al señor Fredin Gustavo Mantilla pagaderos desde el 2017.
Los Proveedores están constituidos por:

- Servitractor Cia Ltda. USD 131.026 , compra de materiales para la instalación de red
- Cable Futuro USD 20.927, construcción de nodos

PATRIMONIO

Movimiento de Capital

Detalle	Capital Suscrito y Pagado	Aporte Futura Capitalizaciones	Pérdidas Acumuladas	Pérdidas Ejercicio	Total
Saldo 2014	2.000	15.000	-2.211	-132	14.657
Reclasificación			-132	132	0
Incremento		181.250		-126.314	54.936
Saldo 2015	2.000	196.250	-2.343	-126.314	69.593

Capital suscrito:

Con fecha Agosto 2015 el señor Rober Achi cede 1.800 aportes a los señores:

- Christian Burbano 32 aportaciones
- Edison Perugachi 28 aportaciones
- Fredin Mantilla 1.200 aportaciones

El capital suscrito queda constituido por las siguientes personas de nacionalidad ecuatoriana

CAPITAL PAGADO Y SUSCRITO

Cédula	Apellidos y Nombres	Aportaciones	Pagado	% Particip
1708976798	ACHI SIBRI ROBER WALDER	600	600	30%
1713990305	BURBANO PERUGACHI CHRISTIAN OMAR	100	100	5%
1001488970	PERUGACHI VALENZUELA EDISON	100	100	5%
1704862604	MANTILLA PEREZ FREDIN GUSTAVO	1.200	1.200	60%
		2.000	\$ 2,000.00	100%

Futuras capitalizaciones constituido por

FUTURAS CAPITALIZACIONES

Cédula	Apellidos y Nombres	Aportaciones
1708976798	ACHI SIBRI ROBER WALDER	57.750
1713990305	BURBANO PERUGACHI CHRISTIAN OMAR	10.000
1001488970	PERUGACHI VALENZUELA EDISON	10.000
1704862604	MANTILLA PEREZ FREDIN GUSTAVO	118.500
		196.250

PERDIDAS ACUMULADAS.- se refiere a los valores pagados por la administración como gastos pre operacionales hasta diciembre del año 2013, fueron por un valor de USD 2.210,80. En el año 2014 también se obtuvo una pérdida de USD 131,93, Por lo tanto las Perdidas Acumuladas al 31 de diciembre 2015 ascienden a \$ 2.342,73

PERDIDA DEL EJERCICIO.- Al finalizar el ejercicio económico del año 2015 se obtuvo una Pérdida de USD 126.314

DE LOS RESULTADOS

INGRESOS

DETALLE	2015	2014
SERVICIO TELEVISION POR CABLE	9.011	
INTERESES GANADOS	71	
	9.083	

COSTOS Y GASTOS

COSTOS

Los costos USD 57.799,68 corresponde a:

DETALLE	2015	2014
COSTOS SEÑAL	9.377	
DERECHOS AUTOR	187	
COSTO MATERIAL/MTTO	48.236	
	57.800	

GASTOS

GASTOS DE VENTA.- Corresponde a los pagos realizados para promoción y publicidad de la empresa

DETALLE	2015	2014
PUBLICIDAD PAGADA	1.271,15	
COMISIONES EN VENTA	265,00	
OTROS GASTOS DE VENTA	116,00	
	1.652,15	

GASTOS ADMINISTRATIVOS:

DETALLE	SUB TOTAL	TOTAL 2015	2014
SUELDO BASICO	21.768		
HORAS EXTRAS	300		
DECIMO TERCER SUELDO	1.869		
DECIMO CUARTO SUELDO	1.382		
APORTE PATRONAL	2.470		
VACACIONES	54		
OTRAS BONIFICACIONES	1.710		
GASTOS DE VIAJE	889		
GASTOS DE PERSONAL		30.441	
ENERGIA Y AGUA	732		
TELEFONO E INTERNET	578		
ARRIENDOS PAGADOS	4.200		
HONORARIOS PROFESIONALES	506		113
SERVICIOS Y COMISIONES BANCARIAS	827		19
JUDICIALES Y NOTARIALES	49		
CORREO Y COMUNICACIONES	193		
TRANSPORTE ADMINIS,MATERIAL	5.936		
SERVICIOS OCASIONALES	7.241		
PEAJE	6		
TELEFONIA CELULAR	332		
IMPUESTO SALIDA DIVISAS	73		
MANTENIMIENTO VEHICULOS	513		
SERVICIOS DE TERCEROS		21.186	
COMBUSTIBLE	985		
MATERIALES Y SUMIN. OFICINA	1.901		
MATERIALES DE ASEO	204		
HOMENAJE Y AGASAJOS	578		
REFRIGERIOS	1.146		
IMPUESTOS, PATENTES,CONTRIBUCIONES	485		
GASTOS DE GESTION	841		
UNIFORMES	949		
OTROS MATERIALES	3.095		

LICENCIAS SISTEMAS OPERATIVOS	774	
OTROS GASTOS	393	
OTROS GASTOS ADMINIST.		11.350
GASTO DEPRECIACION	10.551	
GASTO AMORTIZACION	873	
GASTOS DEPRECIACION Y AMORTIZACION		11.424
RETENCIONES ASUMIDAS	25	
RETENCIONES ASUMIDAS		25
SUMA		74.426
		113

Servicios Ocasionales por 7.241 corresponde a hospedaje, refrigerio e instalación del personal de terceros que instaló la red.

GASTOS FINANCIEROS-

DETALLE	2015	2015
INTER. PAGADO BANCOS	68,14	
OTROS INTERESES	1.451,00	
	1.519,14	0,00

Otros intereses corresponde al préstamo concedido por socios

FLUJO DE EFECTIVO

POR ACTIVIDADES DE OPERACION

DETALLE	VALOR
INGRESOS	9.083
COMPRA SERVICIOS Y BIENES	-128.602
PAGO EMPLEADOS	-25.916
SUMA	-145.435

OPERACIONES DE INVERSION

Constituyen la compra de propiedad planta y equipos además de adecuaciones para la oficina

DETALLE	VALOR
COMPRA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-73.005
ADECUACIONES OFICINA ARRENDADA	-7.693
SUMA	-80.698

La diferencia entre las compras de propiedad planta y equipo en efectivo y lo registrado en el balance, consta en cuentas por pagar largo plazo (224.958 menos 73.005 =151.953)

OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO

Constituyen por aportes, préstamos de socios y sobregiro bancarios:

DETALLE	VALOR
PRESTAMO SOCIOS	39.681
APORTE FUTURA CAPITALIZACION	181.250
SOBREGIRO BANCARIO	3.936
	224.867

CONCILIACION TRIBUTARIA

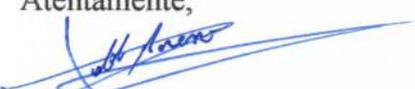
DETALLE	VALOR
PERDIDA DE EJERCICIO	126.314
GASTOS NO DEDUCIBLES	-14.787
DEDUCCIONES POR INCREMENTO DE PERSONAL	5.024
PERDIDA TRIBUTARIA	116.551

Puede compensarse las pérdidas en el ejercicio impositivo, con las utilidades gravables que obtuvieren dentro de los cinco períodos impositivos siguientes, sin que se exceda en cada período del 25% de las utilidades obtenidas

EVENTOS FUTUROS

No existieron eventos futuros que alteren los Estados Financieros del 2015

Atentamente,


Ing. Pablo Moreno
CBA 32758