

**SERVIDINAMICA S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS  
FINANCIEROS 2014  
PAGINA No. 1**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014**

SERVIDINAMICA S.A., constituida en 1980, aumentó su capital, reformó y modificó sus estatutos en varias ocasiones; Servidinámica S.A. absorbió a las compañías , Mack's Entertainment S.A., Galerías Salinas S.A., Sudamericana de Brochas S.A. y Grupo Intersalinas S.A. como absorbidas, aumento su capital reformó y codificó sus estatutos, por escritura pública otorgada ante el Notario Tercero del Distrito Metro - politano de Quito, el 01 de octubre de 1999 que fue aprobada con resolución de la Superintendencia de Compañías 00.Q.IJ.165 del 24 de enero del 2000, e inscrita en el Registro Mercantil el 30 de marzo del 2000.

El domicilio principal, Distrito Metropolitano de Quito, provincia de Pichincha.

SERVIDINAMICA S.A., tiene por objeto las siguientes actividades:

a) Importación de maquinarias, equipos, accesorios, electrodomésticos, bebidas gaseosas y alcohólicas, y artículos que se comercializan en mercados; b) El establecimiento de industrias de toda clase; c) La fabricación de brochas a base de cerdas animales o artificiales; d) Representación, asociación con personas naturales o jurídicas; e) Planificación, organización, instalación y administración de centros de diversión; f) Organización de convenciones, eventos artísticos.

### **a. PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los estados financieros de SERVIDINAMICA S.A., corresponden a las operaciones financieras entre el 1o. de enero y el 31 de diciembre del 2014

## **SERVIDINAMICA S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014 PAGINA No. 2**

#### **a. PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los estados financieros de SERVIDINAMICA S.A., corresponden a las operaciones financieras entre el 1o. de enero y el 31 de diciembre del 2013

#### **b. BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los estados financieros y los registros contables se elaboraron de conformidad con los Principios y Normas de Contabilidad Generalmente Aceptados, y del Reglamento de la Superintendencia de Compañías, y las Normas Internacionales de información financiera (NIIF), aplicados de acuerdo a las características de la actividad comercial y de conformidad con las disposiciones legales vigentes, en forma con el período anterior.

#### **c. SEGUROS**

Los bienes de propiedad de la compañía o los que arrienda están asegurados de acuerdo a características y condiciones así:

Las existencias de mercadería en bodegas, están aseguradas contra: incendio, de los proveedores a bodegas y de estas hasta los lugares de distribución, tienen cobertura de robo, asalto, incluye el transporte de dinero en efectivo, y documentos representativos de valor.

Los vehículos están asegurados contra: robo total, parcial, incendio, daños a terceros y accidentes personales, los equipos de procesamientos de datos, están amparados en póliza de equipo electrónico contra todo riesgo.

#### **d. CONDICIONES DE CREDITO**

La comercialización de los productos se realizan mediante sistemas de distribución, que identifican zonas geográficas, clasifican a los clientes y se fijan condiciones de crédito y pago por capacidad y volumen, con el objetivo de limitar la incobrabilidad a niveles aceptables.

El tiempo promedio de recuperación en el 2014 es de 41 días.

Los proveedores de los productos conceden un promedio de 30 días de crédito.

## **SERVIDINAMICA S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014 PAGINA No. 3**

#### **e. PROPIEDADES PLANTA, EQUIPO Y DEPRECIACION**

Los saldos de activos fijos se ajustaron de acuerdo a la normas NIIF's 17. se mantienen por su uso en suministros de bienes o servicios  
Con valor razonable se aplica la depreciación y de acuerdo a la vida útil del activo con el método de línea recta o el método decreciente así:

Edificios	5%
Maquinaria, Equipos, Instalaciones, Muebles y Equipo Oficina	10%
Equipo, Electrico y Vehículos	20%
Equipo de computación	33%

#### **f. PASIVOS**

Los pasivos corrientes, están constituidos por créditos obtenidos para la adquisición de los productos en el País y el exterior, servicios, impuestos retenidos, la provisión de obligaciones patronales y obligaciones documentadas con plazos fijos.

#### **g. VALORACION DE INVENTARIOS**

Para el control y valoración de la existencia de las mercaderías se utiliza el sistema de permanencia en inventario con valoración de último en entrar primero en salir, el costo no supera el valor del mercado.

#### **h. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS**

Los ingresos de la compañía se originan en la venta de los productos y servicios, el precio de venta está fijado por las condiciones del mercado.

Los gastos son identificados con la actividad de, venta, distribución, comercialización y con la administración de la Compañía.

Tanto los ingresos como los gastos se registran contablemente mediante el método de valores devengados.

**SERVIDINAMICA S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS  
FINANCIEROS 2014  
PAGINA No. 4**

**NOTA 2: EFECTIVO**

Está integrado por los saldos de las cuentas de caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorros en bancos; fueron conciliados al 31 de diciembre del 2014, y por los saldos de fondos rotativos asignados para las oficinas de Guayaquil y Quito.

Caja general - Efectivo	282,269.98	
<b>Fondo Rotativo</b>		
Administración Dinámica Quito	1,840.40	
Administración Dinámica Guayaquil	3,564.78	
Radio Telemanabí (Manta)	40.00	
Radio Stereomania (Babahoyo)	40.00	
Santo domingo	40.00	
Esmeraldas	40.00	
Administración Quito	200.00	
Caja chica Ambato	120.00	288,155.16
<b>Bancos:</b>		
Pacífico	2,461.30	
Pichincha	277,176.26	
Producción	4,380.82	
Producción (Inversiones)	42.93	
Internacional	331.87	
Bolivariano	9,611.76	294,004.94
<b>SUMAN:</b>		<u>582,160.10</u>

**NOTAS A LOS ESTADOS  
FINANCIEROS 2014  
PAGINA No. 5**

**NOTA 3: CLIENTES Y CUENTAS POR COBRAR**

El saldo representa el credito concedido a los clientes identificados con las gerencias operacionales de Quito y Guayaquil, y de otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2013

**CLIENTES:**

SALDO AL 31 DE DIC 2014	68,495.66
INCOBRABLES	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>68,495.66</b>

**NOTA 4: PROVISION CUENTAS POR COBRAR  
(PROVISION PARA INCOBRABLES)**

**-34,578.13**

**NOTA 5: OTRAS CUENTAS POR COBRAR(VARIOS)**

SEGUROS CONDOR	102,044.91	
RADIO MAS CANDELA	18,347.67	
SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S.A	941,631.11	
SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S.A	60,703.00	
SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S.A(PAGO A BAODIN	221,928.11	
SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S.A(PAGO A JINSHI	189,206.87	
SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S.A(PAGO A JINSHI Y	42,267.04	
VIRTUDSA RADIO	40,032.72	
ONDA CERO	69,933.86	
ETERNICONSTRU	53,232.36	
EM	4,868.55	
MA	878,780.87	
<b>TOTAL</b>	<b>2,622,977.07</b>	<b>2,656,894.60</b>

**NOTA 6: PAGOS ANTICIPADOS IMPUESTOS**

ANTICIPO IMP RTA	\$4,505.09	
AÑO RET IMP RTA 2014	\$96,512.26	
IMP VALOR AGREGADO	\$4,554.02	
IMP SALIDA DEVISAS	\$7,787.83	113,359.20
<b>TOTAL</b>		<b>113,359.20</b>

**NOTA 8: INVENTARIOS**

	<b>QUITO</b>	<b>TOTAL</b>
BROCHAS	214,552.80	214,552.80
CEPILLOS	83,056.31	83,056.31
ESCOBAS	176,505.52	176,505.52
TRAPEADORES	50,880.22	50,880.22
PALA RECOGEDOR	11,097.95	11,097.95
PALOS TRAPEADORES	134,598.26	134,598.26
EQUIPO RED DIVERS VENTA	176,117.60	176,117.60
VARIOS	72,477.59	72,477.59
<b>TOTAL</b>	<b>\$0.00</b>	<b>919,286.25</b>

**SERVIDINAMICA S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS**

**FINANCIEROS 2014**  
**PAGINA No. 6**

**NOTA 9: ACTIVOS FIJOS**

**Terrenos**

Saldo al 2014-01-01	639,773.49	
<b>SALIDAS</b>	-598,553.43	
SALDO AL-2013-12-31		41,220.06

**Vehículos**

Saldo al 2014-01-01	309,713.95	
Exclusiones	0.00	
	<u>309,713.95</u>	
Depreciación Acumulada	-276,292.08	33,421.87

**Equipos de Oficina**

Saldo al 2014-01-01	7,069.14	
Exclusiones	0.00	
	<u>7,069.14</u>	
Depreciación Acumulada	-3,132.80	3,936.34

**Equipos comput**

Saldo al 2014-01-01	190,042.61	
Exclusiones	0.00	
	<u>190,042.61</u>	
Depreciación Acumulada	-128,423.39	61,619.22

**Edificios**

Saldo al 2014-01-01	2,620,760.00	
Inclusiones	0.00	
Exclusiones	389,443.40	
	<u>2,231,316.60</u>	
Depreciación Acumulada	-1,127,330.32	1,103,986.28

**Muebles y Enseres**

Saldo al 2014-01-01	75,920.84	
Exclusiones		
	<u>75,920.84</u>	
Depreciación Acumulada	-73,067.48	2,853.36

**Herramientas**

Saldo al 2014-01-01	12,406.36	
	<u>12,406.36</u>	
Depreciación Acumulada	-11,329.37	1,076.99

**CD's y otros bienes**

Saldo al 2014-01-01	47,837.26	
Exclusiones	0.00	
	<u>47,837.26</u>	
Depreciación Acumulada	-47,837.26	0.00

**1,248,114.12**

**SERVIDINAMICA S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS  
FINANCIEROS 2014  
PAGINA No. 7**

**NOTA 10: OTROS ACTIVOS**

**GARANTIAS DE ARRIENDOS**

FONDOS DE GARANTIA EXIT	9,487.93	
FONDOS DE GARANTIA (TELEMANABI)	360.00	
FONDOS DE GARANTIA(EQUISPUNTO)	26.04	
FONDOS DE GARANTIA (COLON)	320.01	
FONDOS DE GARANTIA CORPORATION ADUANERA	80.00	
FONDOS DE GARANTIA( SABORMIX)	1,540.00	
FONDOS DE GARANTIA (COLLALOMA)	230.00	
FONDO DE GARANTIA EMP ELEC STA ELENA	56.14	
FDO GARANTIA GALERIAS BOLIVAR	540.78	
FONDO DE GARANTIA RADIO HOLA(AMBATO)	340.00	
FDO GARANTIA ARRIENDO ILUMBISI	180.00	
FONDO GRANIA ARRIENDO PENITUS SOLUTION	4,200.00	
FONDO GRANIA ARRIENDO STO DOMINGO CHARLES ALFONSO	300.00	17,660.90

**NOTA 12: PROVEEDORES**

ATHENEUM	70.00
BERNARDO NUSSBAUM RUF	1,632.35
BROADCAST DEPOT	377.50
CARLOS CHIMBORAZO CHIMBORAZO	217.80
COMERCIAL KYWI S.A.	684.40
COMUNIDAD JUDIA DEL ECUADOR	720.00
CORPORACION FAVORITA C.A.(SUPERMAXI)	1,344.65
DIFARE S.A. (PHARMACYS)	14.79
EDUARDO VERGARA MORALES	1.36
GIGASYSTEM CIA.LTDA.	1,042.80
H.JUNTA DE BENEFICIENCIA DE GUAYAQUIL	13,350.69
HECTOR MARTINEZ ESPINOZA	192.83
IPG MEDIABRANDS S.A.	2,296.83
LAN AIRLINES S.A.	409.44
LUIS GUZMAN VELASCO	395.30
MARIANA MOLINA PILCO	24.08
MARKPLAN MARKETING & PLANIFICACION SCC.	132.00
MARURI PUBLICIDAD S.A.	208.24
MAYOPUBLICIDAD ECUADOR S.A.	135.85
MB MAYFLOWER BUFFALOS S.A.	1,457.81
MULTITIERRA S.A.	4,291.00
NORLOP THOMPSON ASOCIADOS S.A.	886.06
OPTIMIZACION DE MEDIOS DIRECTOS DEL ECUADOR OME	396.44
PUBLICITARIA CARIBA S.A.	227.04
RADIO FM 92 STEREO S.A.	7,386.70
RADIODIFUSORA MASCANDELA S.A.	11,461.21
RADIODIFUSORA ONDACERO S.A.	35,191.74
RADIODIFUSORA SABORMIX S.A.	20,128.53

**SERVIDINAMICA S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS  
SERVIDINAMICA S.A.**

**PAGINA No. 8**

RADIODIFUSORA SOL EQUINOCCIAL S.A.	18,996.72	
REINOSO GARCIA JESSICA GABRIELA	1,003.20	
RENIERMEDIOS S.A.	117.38	
ROSA MATILDE AVALOS ALVARADO	69.06	
RUBY PAZMIÑO GALEANO	2,804.36	
SERCOPER S.A.	12,731.34	
TRANSDYR CIA.LTDA.	865.59	
VIRTUDSARADIO S.A.	6,699.72	
WILSON RODRIGUEZ ACOSTA	233.59	
XAVIER MENA MARTINEZ	26.00	
CORPORACION FAVORITA	15,959.07	
GARWICH	11,600.16	
GRAND HOTEL PARAISO(CANJE)	12,875.27	
INFRUCEL(CANJE)	8,027.28	
MAC SECURITY (canje)	2,052.00	198,738.18

**NOTA 12: CANJES POR PAGAR**

MAC SECURITY	60,014.72	
MANUEL ALVEAR	654.00	
CONCENTRACION DEPORTIVA DE PICHINCHA	1,312.68	
BUFALOS	720.00	
CRATEL	1,853.89	64,555.29

**NOTA 13: OBLIGACIONES BANCARIAS POR PAGAR**

BANCO PICHINCHA	250,000.00	
	430,000.00	
	212,434.96	
	425,000.00	
	520,000.00	1,837,434.96

**NOTA 14: IMPUESTO POR PAGAR**

SERVICIO DE RENTAS INTERNAS		20,583.41
-----------------------------	--	-----------

**NOTA 15: IMPUESTO POR PAGAR**

APORTE PATRONAL	6,550.58	
APORTE PERSONAL	5,872.51	
PRESTAMOS IESS	2,659.64	
FONDO DE RESERVA	5,500.68	20,583.41
DECIMO TERCER SUeldo	13,000.50	
DECIMO CUARTO SUeldo	4,099.74	
VACACIONES	23,568.17	
RESERVA JUBILAC PATRONAL	252,899.19	
RESERVA DESAHUCIO	117,810.63	
PARTICIPACION UTILIDADES	19,183.86	430,562.09

**SERVIDINAMICA S.A.****NOTAS A LOS ESTADOS****PAGINA No. 9****NOTA 16: OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

**GARANTIAS ARRIENDOS**

MARIA VALLES FERRERO	ABONO P. GARANTIA DP	1,245.00	
MARIA VALLES FERRERO	PAGO GARANTIA ARRIEI	1,305.00	
ELIZABETH GIANNELIA	GARANTIA DPTO. 3-4	4,060.00	
WILFRIDO MUÑOZ CRUZ	GARANTIA DPTO. 2-6-5A	4,248.00	
RAMIREZ VALAREZO JOSE GREGORIO		2,500.00	
MA & M MARKETING INTEGRAL	PAGO GARANTIA ARRIEI	5,000.00	
CONSTRUCCIONES GUAYAQUIL S.A.	R 9027924 GRTIA CONST	560.00	
PISOPAK ECUADOR	GARANTIA ARRIEND DEF	79.34	
INTERNACIONAL MANAGER EDUCACION		2,100.00	
MANUEL CARLOS PIRES		820.00	
AUTOMOTORES Y ANEXOS S.A. AYAS	GARTIA.AAUTOM ANEXC	5,000.00	
MARTINEZ GARCIA JOSE LUIS		1,044.00	
IGLESIA UNIV DEL REINO DE DIOS		6,000.00	
CINASCAR DE ECUADOR S.A.	GARANTIA BODEGA C O	15,200.00	
CINASCAR DE ECUADOR S.A.	GARANTIA BODEGA C O	10,481.74	
CINASCAR DE ECUADOR S.A.	GARANTIA BODEGA C O	3,387.10	
SPORTDIS PUBLICIDAD Y MERCADEO	GRTA DEP 7 BONAIRE	640.00	
GRTIA YAN GUORONG	BOD PUJILI	4,000.00	
GRTIA BONAIRE PAULINE ROUSSEY	BONAIRE	1,080.00	68,750.18

**CUENTAS POR PAGAR SOCIOS**

SRA LILIAN RUF			36,147.81
----------------	--	--	-----------

**CUENTAS ANTICIPO DE CLIENTES**

TRECK CIA LTDA			9,420.91
----------------	--	--	----------

**TOTAL**

			<b>114,318.90</b>
--	--	--	-------------------

**NOTA 17: CUENTAS POR PAGAR**

LUXUSARTE	209,922.62	
GALERIAS BOLIVAR	28,500.00	
SABORMIX	13,741.97	
MAS CANDELA	56,427.21	
BATLIANSA	10,081.19	
RADIO SOL EQUINOCCIAL	19,530.77	
BUSITEL	489,706.94	
GROUPBIAN	30,000.00	
MULTITIERRA	296,772.35	
VARIOS	71,179.02	1,225,862.07

**NOTA 18: CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO**

ING BERNARDO NUSSBAUM	209,170.72	209,170.72
-----------------------	------------	------------

**SERVIDINAMICA S.A.****NOTAS A LOS ESTADOS**

PAGINA No. 10

NOTA 19:

**Capital Social**

NOTA 20: PATRIMONIO

Está integrado por 8.000 de acciones ordinarias y nominativas de \$ 10 c/u, que fueron suscritas y pagadas en su totalidad.

**Total capital.** **\$80,000.00**

**Reservas**

NOTA 20: PATRIMONIO

**Legal.-**

Se ha generado de acuerdo a la resolución universal de los socios, en sesiones de informes anuales y el saldo refleja los ajustes realizados, de acuerdo a la norma vigente para realizar reservas.

**saldo** **\$25,904.82**

**Reservas**

NOTA 20: PATRIMONIO

**Facultativa.-**

Se ha generado de acuerdo a la resolución universal de los socios, en sesiones de informes anuales y el saldo refleja los ajustes realizados, de acuerdo a la norma vigente para realizar reservas.

**saldo** **\$239,140.11**

NOTA 20: PATRIMONIO

**Capital adicional.-** este saldo esta conformado de acuerdo a lo que dispone la norma ecuatoriana de contabilidad no. 17 " los saldos de las cuentas reserva por revalorización del patrimonio y reexpresión monetaria deben revelarse como parte de la cuenta " capital adicional".

**Saldo**

**\$1,096,746.69**

NOTA 20: PATRIMONIO

**RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES ADOPCION NIIF**

RESULTADOS ACUMULADOS.- es el saldo del resultados de la adopcion de NIIF realizados el 2010 como año de transición y registrados en el año 2011

**Saldo**

**\$201,946.73**

## RESUMEN DE VENTAS DE 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

MES	QUITO	GUAYAQUIL	TOTAL
ENERO	95,001.06	46,791.56	141,792.62
FEBRERO	189,465.20	93,318.68	282,783.88
MARZO	274,397.92	135,151.22	409,549.14
ABRIL	244,756.39	120,551.65	365,308.04
MAYO	335,841.51	165,414.48	501,255.99
JUNIO	262,869.01	129,472.80	392,341.81
JULIO	253,308.74	124,764.00	378,072.74
AGOSTO	124,634.57	61,387.17	186,021.74
SEPTIEMBRE	155,103.89	76,394.46	231,498.35
OCTUBRE	206,972.00	101,941.44	308,913.44
NOVIEMBRE	214,870.92	105,831.95	320,702.87
DICIEMBRE	321,611.01	158,405.42	480,016.43
TOTAL	2,678,832.22	1,319,424.83	3,998,257.05
	67%	33%	100%