

ACTIVO CORRIENTE

6		10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
	Caja Chica		825.00		
	Caja General				
	Subtotal Caja		825.00		-
	BANCOS LOCALES				
	Banco Pichincha Cta. Corriente				40,202.59
	Banco Internacional Cta. Corriente		-		
	BANCOS DEL EXTERIOR				
	UBS				
	INVERSIONES A CORTO PLAZO				
	Póliza a 90 días				
	Subtotal Bancos e Inversiones		-		40,202.59
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		825.00		40,202.59

7		10102	ACTIVOS FINANCIEROS	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados				
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses				
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses				
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas				304,800.00
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		-		129.79
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas		-		5,605.22
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS		-		310,535.01

7		1010209	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
1010209	Provisión Cuentas Incobrables				
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		-		-

8		10103	INVENTARIOS	dic-13	dic-14
COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
510108	1010301	Inventario de Materia Prima			
510110	1010302	Inventario de Productos en Proceso			
	1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción			
510112	1010305	Inv. De productos terminados. y mercadería en almacén-productos por la Compañía.			
510104	1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros			
	1010307	Mercaderías en Tránsito			
	1010308	Obras en construcción			
	1010309	Obras terminadas			
	1010310	Materiales o bienes para la construcción			
	1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios			
	1010312	Otros Inventarios			
	10103	TOTAL INVENTARIOS	-		-

8		1010313	PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario				
	TOTAL PROVISION POR VNR		-		-

9		10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
1010401	Seguros pagados por anticipado		-		-
1010402	Arriendo pagado por anticipado				
1010403	Anticipo a Proveedores				622.27
1010404	Otros anticipos entregados				
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		-		622.27

10		10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)		-		-

SERVICIOS ADMINISTRATIVOS SEMAAN GAZAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	-	13,800.00
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	-	-
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	-	-
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-	13,800.00

CONSTRUCCIONES EN PROCESO

		dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10107	Construcciones en Proceso	-	-
10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-

11 10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

		dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes	-	-
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-

ACTIVO NO CORRIENTE

12 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

		dic-13	dic-14	
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos	-	-	-
1020102	Edificios	-	-	-
1020103	Construcción en Curso	-	-	-
1020104	Instalaciones	-	-	-
1020105	Muebles y Enseres	-	-	-
1020106	Máquinas y Equipos	-	-	-
1020108	Equipo de Computación	-	800.00	800.00
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	-	-	-
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	-	-	-
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	-	800.00	800.00
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-	(20.00)	(20.00)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	-	(20.00)	(20.00)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	-	780.00	780.00

13 PROPIEDAD DE INVERSION

		dic-13	dic-14	
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020201	Terrenos	-	-	-
1020202	Edificios	-	-	-
1020203	(-)Depreciación Acumulada	-	-	-
102024	(-)Deterioro Acumulado	-	-	-
10202	Total Propiedad de Inversión	-	-	-

14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES

		dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020401	Plusvalía	-	-
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	-	-
1020403	Activos de Exploración y Explotación	-	-
1020406	Otros Activos Intangibles (Sistema Informático)	-	-
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	-	-

14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO

		dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles	-	-
1020405	(-)Deterioro acumulada de activos intangibles	-	-
10204	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	-	-

15 10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO

		dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporarias deducibles	-	-

SERVICIOS ADMINISTRATIVOS SEMAAN GAZAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0.00	0.00
-------	----------------------------------------------	------	------

16	10206	ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento		
	1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros		
	1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	-	-
	1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros		
	10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	-	-

PASIVO CORRIENTE

17	20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010301	Proveedores Locales	-	6,924.48
	2010302	Proveedores del Exterior		-
	20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	6,924.48

18	20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Sobregiros Bancarios		
		Sobregiros Bancarios: Banco internacional	-	-
	2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	-

LOCALES

	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010401	Obligaciones Bancos locales		
		Banco Pichincha (1)		
		Banco del Pacífico(2)		
	2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-

(1) Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses ,12,00%, plazo 180 días

(2) Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10,50%, plazo 360 días

DEL EXTERIOR

	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010402	Obligaciones Bancos del Exterior		
		Banco UBS		
	2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	-	-
	20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	-

19	20105	PROVISIONES	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010501	Provisiones locales	0.00	0.00
	2010502	Provisiones del exterior		
	20105	TOTAL PROVISIONES	0.00	0.00

20	20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010701	Con la Administración Tributaria		12,329.01
	2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar		52,214.70
	2010703	Obligaciones con el IESS		
	2010704	Por Beneficios de Ley a empleados		65,392.82
	2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio		40,312.26
	2010706	Dividendos por pagar		
	20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-	170,248.79

21	20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	-	11,720.15
	20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-	11,720.15

SERVICIOS ADMINISTRATIVOS SEMAAN GAZAL S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

22	20109	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20109	Comisiones, pendientes de pago	-	
	20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-	-

23	20110	ANTICIPO DE CLIENTES	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20110	Anticipo de Clientes		
	20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-	-

24	20112	PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2011201	Jubilación Patronal		
	2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados (Parte corriente)		
	20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

25	20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20113	Otras cuentas por pagar	-	-
	20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	-

PASIVO NO CORRIENTE

26	20201	PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20201	Pasivos por Contratos		
	20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

27	20202	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)		
	2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)		
	20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	-

28	20203	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	dic-13	dic-14
Locales				
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2020301	Obligaciones Bancos locales Banco Pichincha		
	20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-

Del exterior

	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2020302	Obligaciones Bancos del Exterior Banco UBS **		
	20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-	-
	20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	-

29	20204	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	dic-13	dic-14
LOCALES				
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales		
	2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior		
	2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	-	-

30	20206	ANTICIPO DE CLIENTES	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Anticipo de Clientes		

SERVICIOS ADMINISTRATIVOS SEMAAN GAZAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	-
31	20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal		
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)		
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-
32	20208 OTRAS PROVISIONES	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20208	Otras Provisiones		
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	-
33	20209 PASIVO DIFERIDO	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020901	Ingresos Diferidos		
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-
34	20210 OTROS PASIVOS CORRIENTES	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20210	Otros Pasivos		
20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	-
PATRIMONIO			
35	301 CAPITAL SOCIAL	dic-13	dic-14
En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública			
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado	825.00	825.00
		-	-
		-	-
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	825.00	825.00
36	302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Aportes futuras capitalizaciones	-	-
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-
37	RESERVAS	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal		
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria		-
304	TOTAL RESERVAS	-	-
38	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta		
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo		
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles		
30504	Otros Superávit por revaluación		
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-
39	RESULTADOS ACUMULADOS	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	-	-
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	-
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF		
30604	Reserva de Capital		
30605	Reserva por Donaciones		
30606	Reserva por Valuación		

SERVICIOS ADMINISTRATIVOS SEMAAN GAZAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

30607	Superávit por revaluación de Inversiones		
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	-	-

40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO dic-13 dic-14

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Período	-	176,221.45
30702	(-) Pérdidas Neta del Período	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	176,221.45

CUENTA DE INGRESOS

41 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	-	
4102	Prestación de Servicios	-	690,000.00
4103	Contratos de Construcción		
4104	Subvenciones del Gobierno		
4105	Regalías		
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito		
410602	Otros Intereses Generados		-
4107	Dividendos		
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos		
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias		
4110	(-) Descuento en ventas		
4111	(-) Devolución en Ventas	-	
4112	(-)Bonificación en Producto		
4113	(-)Otras Rebaja Comerciales		
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-	690,000.00

42 43 OTROS INGRESOS dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4301	Dividendos		
4302	Intereses Financieros	-	
4303	Ganancias en Inversiones		
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable		
4305	Otras Rentas	-	447.82
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	447.82

Nota:

45 5202 GASTOS DE ADMINISTRACION dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		242,130.04
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		40,835.36
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones		69,674.89
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		41,071.55
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520208	Mantenimiento y reparaciones		1,184.43
520209	Arrendamiento operativo		2,028.00
520210	Comisiones		
520212	Combustibles		
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520215	Transporte		1,787.47
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		
520217	Gastos de viaje		1,916.11
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		3,722.56
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520220	Impuestos, Contribuciones y otros		20.00
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	-	20.00
52022102	Propiedades de inversión		
520222	Amortizaciones:		
52022201	Intangibles		
52022202	Otros activos		
520223	Gasto deterioro:		
52022301	Propiedades, planta y equipo		
52022302	Inventarios		

SERVICIOS ADMINISTRATIVOS SEMAAN GAZAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

52022303	Instrumentos Financieros		
52022304	Intangibles		
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)		
52022306	Otros activos		
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52022401	Mano de obra		
52022402	Materiales		
52022403	Costos de producción		
520225	Gasto por reestructuración		
520226	Valor neto de realización de inventarios		
520227	Gasto Impuesto a la Renta(Activos y Pasivos Diferidos)		
520228	Otros gastos	-	17,071.07
Subtotal Gastos de Administración		-	421,461.48
Total Gastos de Venta y Administrativos		-	421,461.48

46 5203 GASTOS FINANCIEROS dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	-	-
520302	Comisiones	0.00	237.93
520303	Gasto de Financiamiento de Activos		
520304	Diferencia de Cambio		
520305	Otros Gastos Financieros		
5203	Total Gastos Financieros	-	237.93

47 5204 OTROS GASTOS dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520401	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras		
520402	Otros Gastos	-	-
	TOTAL OTROS GASTOS	-	-

NOTA:

48 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA dic-13 dic-14

Casiller o Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	-	268,748.41
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-	(40,312.26)
	804	(-)100% Dividendos Exentos		
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas		
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales		8,903.39
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización		
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior		
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos		
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores		
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales		
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI		
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados		
	816	(-) Deducción por Discapitados		
	817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único		
	818	(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único		
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	-	237,339.54
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	-	(52,214.70)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	-	176,221.45