

SERVICIOS ADMINISTRATIVOS SEMAAN GAZAL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EJERCICIO FISCAL 2019

INFORMACION GENERAL

Servicios Administrativos Semaan Gazal S.A. es una sociedad anónima constituida en el Ecuador el 05 de marzo de 2008, cuya actividad principal en la actualidad es llevar la administración y contabilidad de personas naturales y jurídicas.

BASES DE PREPARACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Los presentes estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre del 2019 y 2018, están preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), las que han sido adoptadas en Ecuador, y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales aplicadas de manera uniforme en los ejercicios que se presentan.

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con el principio del costo histórico. La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la Administración ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía. En la Nota 4 se revelan las áreas que implican un mayor grado de juicio o complejidad, o las áreas donde los supuestos y estimaciones son significativos para los estados financieros. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

UN RESUMEN DE LAS PRINCIPALES NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 ES EL SIGUIENTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Su composición es como se detalla:

	<u>2019</u>
Banco Internacional	987
Banco Pichincha	17.748
Caja Chica	2.000
	<u>20.735</u>

CUENTAS POR COBRAR

	<u>2019</u>
Cuentas por Cobrar Relacionadas	<u>389.128</u>

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un detalle es como sigue:

	<u>2019</u>
Anticipos a Proveedores Locales	724
Otras Cuentas por Cobrar	1.783
Prestamos Empleados	10.979
	<u>13.486</u>

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Un resumen es como sigue:

	<u>2019</u>
Deprec. Acumulada Equipo de Computacion	-14.681
Deprec. Acumulada Muebles y Enseres	-240
Equipo de Computacion	27.834
Muebles y Enseres	2.837
	<u>15.749</u>

CUENTAS POR PAGAR

	<u>2019</u>
Proveedores Locales	<u>-15.185</u>

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de otras cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2019, es como sigue:

	<u>2019</u>
Liquidaciones por Pagar	-3.947
Provisiones Varias	-839
Sueldos por Pagar	-38.808
	<u>-43.595</u>

BENEFICIOS POR PAGAR

Composición:

	<u>2019</u>
15% Participacion Trabajadores	-19.502
Decimo Cuarto Sueldo por Pagar	-6.341
Decimo Tercer Sueldo por Pagar	-5.516
Fondos de Reserva	-792
Vacaciones por Pagar	-30.347
	<u>-62.498</u>

IESS POR PAGAR

Un resumen de la cuenta es como sigue:

	<u>2019</u>
Aporte Patronal	-6.347
Aporte Personal	-4.872
Prestamos IESS	-4.921
	<u>-16.140</u>

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Un detalle al 31 de diciembre de 2019, es como sigue:

	<u>2019</u>
Impuesto a la Renta por Pagar	-1.587
SRI Por Pagar	-16.167
	<u>-17.755</u>

PATRIMONIO

Un resumen de los rubros patrimoniales al 31 de diciembre de 2019, es como sigue:

CAPITAL SOCIAL

	<u>2019</u>
Gladys Semaan	-8
Joseph Semaan	-817
	<u>-825</u>

RESERVA LEGAL

	<u>2019</u>
Reserva Legal	<u>-413</u>

RESULTADOS ACUMULADOS

	<u>2019</u>
Perdidas y Ganancias 2018	-69.942
Resultado 2016	-9.539
Resultado del Ejercicio 2017	-65.835
Resultados Acumulados	-55.995
	<u>-201.311</u>

INGRESOS

Al 31 de diciembre de 2019 los ingresos están dados por la prestación del servicio de contabilidad y administración:

	<u>2019</u>
Servicios Administrativos	<u>-1.073.991</u>

GASTOS DE OPERACIÓN

Al 31 de diciembre de 2019 un resumen de los principales gastos operacionales es como sigue:

GASTOS DE PERSONAL

	<u>2019</u>
Alimentacion	10.217
Aporte Patronal	68.786
Bonos e Incentivos	32.269
Decimo Cuarto Sueldo	16.903
Decimo Tercer Sueldo	47.194
Desahucio	3.420
Despido Intempestivo	13.500
Fondos de Reserva	24.014
Horas extras	17.098
Movilizacion del Personal	9.302
Participacion Trabajadores	19.502
Sueldos	519.652
Uniformes	6.425
Vacaciones	23.528
	<hr/> 811.809 <hr/>

ARRIENDO Y ALICUOTAS

	<u>2019</u>
Alicuotas	4.823
Arriendo	38.870
	<hr/> 43.693 <hr/>

MANTENIMIENTOS

	<u>2019</u>
Mantenimientos Equipos	27.277
Mantenimientos Oficinas	12.093
	<hr/> 39.370 <hr/>

SUMINISTROS Y MATERIALES

	<u>2019</u>
Suministros de Limpieza	2.019
Suministros de Oficina	1.227
	4.339
	<hr/> 7.585 <hr/>

SEGUROS

	<u>2019</u>
Polizas de Seguros	686
	<hr/> 686 <hr/>

SERVICIOS BASICOS

	<u>2019</u>
Agua	48
Energia Electrica	209
Internet	10.653
Telefonia Celular	12.021
Telefonia Convencional	365
	<u>23.296</u>

TRANSPORTE Y FLETE

	<u>2019</u>
Fletes y Transpaso de Mercaderia	<u>402</u>

GASTOS DE VIAJE

	<u>2019</u>
Gastos Viajes en el Pais	<u>2.413</u>

GASTOS DE GESTION

	<u>2019</u>
Gastos de Gestion	<u>2.617</u>

IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

	<u>2019</u>
Gasto Impuesto a la Renta	7
Impuesto Salida de Divisas	4.805
Impuestos y Contribuciones	<u>4.812</u>

HONORARIOS Y SERVICIOS PROFESIONALES

	<u>2019</u>
Honorarios Profesionales	3.001
Servicios Profesionales	15.977
	<u>18.978</u>

PUBLICIDAD

	<u>2019</u>
Gasto de Publicidad	<u>1.196</u>

GASTO DEPRECIACION

	<u>2019</u>
Gasto Depreciacion Equipo de Computacion	8.913
Gasto Depreciacion Muebles y Enseres	156
	<u>9.069</u>

COMISIONES BANCARIAS

Gastos y Comisiones Bancarias

<u>2019</u>
<u>1.007</u>

OTROS (INGRESOS) / GASTOS

Un detalle de la cuenta al 31 de diciembre de 2019, es como sigue:

	<u>2019</u>
Gastos sin respaldo	3.621
Otros Gastos No Operacionales	2.010
Otros Ingresos	-3.083
Otros Ingresos no Operacionales	-3.982
	<u>-1.434</u>

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2019 y la fecha de preparación de estos estados financieros no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros, que no se hayan revelado en los mismos y que ameriten una mayor exposición.



Daniel Benavides
Contador