

## **STAFF RELOCATION SERVICES S.A SRSE**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

---

Las Notas Aclaratorias a los Estados Financieros del período 2015, detallan todos aquellos movimientos y/o eventos importantes que se dieron en el período y que afectaron las cuentas contables que integran el Estado de Situación Financiera y el de Resultados.

#### **1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Integrada por un fondo de caja chica y dos cuentas bancarias como se detalla a continuación:

	<b>AL 31/12/2015 (en miles de dólares)</b>
Caja Chica Quito	350,00
Banco Guayaquil N° 28920180	19.405,90
Banco Internacional N° 5206088824	4.991,66
	<hr/>
	<b>24.747,56</b>

#### **2. ACTIVOS FINANCIEROS**

Un resumen de cuentas y documentos por cobrar comerciales es como sigue:

	<b>AL 31/12/2015 (en miles de dólares)</b>
Clientes SRS	54.649,22
(-)Provisión cuentas incobrables	-343,92
	<hr/>
	<b>54.305,30</b>

De acuerdo a los análisis realizados por la Administración, se estima que no es necesario ningún ajuste por valuación de estos activos financieros, en vista que el tiempo de recuperación de cartera no sobrepasa los 90 días en promedio.

### 3. GASTOS ANTICIPADOS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Existen anticipos entregados de acuerdo al siguiente detalle:

	<b>AL 31/12/2015</b> <b>(en miles de dólares)</b>
Anticipo Compra de Vehículo	17.107,30
Otros anticipos entregados	114,24
Garantías Entregadas	1.200,00
<u>Anticipos a proveedores</u>	<u>15.340,55</u>
	<b>33.762,09</b>

### 4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Un resumen de los bienes de propiedad de la empresa se presenta a continuación:

	<b>AL 31/12/2015</b> <b>(en miles de dólares)</b>
Muebles y Enseres	2.429,00
Equipos de Computación y Software	1.198,38
Vehículos	1.878,76
<u>(-) Depreciación acumulada</u>	<u>-2.305,08</u>
	<b>3.201,06</b>

### 5. CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

Un resumen de cuentas por pagar es como sigue:

	<b>AL 31/12/2015</b> <b>(en miles de dólares)</b>
Cuentas y Documentos por pagar relacionados	48134.92
Cuentas y Documentos por pagar no relacionados	9.397,45
Obligaciones con la Administración Tributaria	739,61
Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio	1131.36
Obligaciones con el IESS	669.78
Provisiones para remuneraciones adicionales a trabajadores	2.389,94
15% Participación Trabajadores	1.227,09
<u>Sueldos por pagar</u>	<u>9.047,09</u>
	<b>72.737,24</b>

## 6. CUENTAS POR PAGAR NO CORRIENTES

Consiste en un préstamo realizado por la accionista Bárbara Wright por un valor de \$ 12739.90.

## 7. PATRIMONIO

### *Capital suscrito*

Al 31 de diciembre del 2015 el capital suscrito es de \$66.000,00; participaciones de US\$1,00 valor nominal unitario, a continuación el detalle:

	<b>AL 31/12/2015</b> <b>(en miles de dólares)</b>
Bárbara Wright	65.836,00
Gabriela Wright	1,00
Melissa Wright	1,00
Carolina Rojas	81,00
Cármen Bratch	81,00
	<hr/> <b>66.000,00</b>

### *Resultados acumulados*

Al 31 de diciembre de 2015 el saldo de las ganancias de ejercicios anteriores están a disposición de los accionistas y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos tales como re liquidación de impuestos, etc.

Mientras que los ajustes resultantes del proceso de conversión a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) fueron registrados con cargo a esta cuenta como lo determina la NIIF 1 “Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera” (Nota 5), por lo cual, el saldo acreedor generado no podrá ser distribuido entre los accionistas o para aumentos de capital, en su defecto, podrán ser utilizados en enjugar pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido si las hubiere o devuelto en el caso de liquidación de la Compañía a sus accionistas.

De existir un saldo deudor, este podrá ser absorbido por el saldo acreedor de las cuentas reservas de: capital o superávit por revaluación de inversiones.

## 8. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

La empresa obtiene ingresos de actividades ordinarias procedentes de la prestación de servicios a empresas en actividades de asesoramiento en materia de Recursos Humanos.

Medirá los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. El valor razonable de la contraprestación, recibida o por recibir, tiene

en cuenta el importe de cualesquiera descuentos comerciales, descuentos por pronto pago y rebajas por volumen de ventas que sean practicados.

Incluirá en los ingresos de actividades ordinarias solamente las entradas brutas de beneficios económicos recibidos y por recibir por parte de la empresa, por su cuenta propia. Excluirá de los ingresos de actividades ordinarias todos los importes recibidos por cuenta de terceras partes tales como impuestos sobre las ventas, impuestos sobre productos o servicios o impuestos sobre el valor añadido.

La empresa reconocerá ingresos de actividades ordinarias procedentes de la prestación de servicios cuando se satisfagan todas y cada una de las condiciones que menciona la NIC 18.

## **9. OTROS INGRESOS**

Corresponde a otros ingresos menores que no son atribuibles a las actividades ordinarias de la empresa.

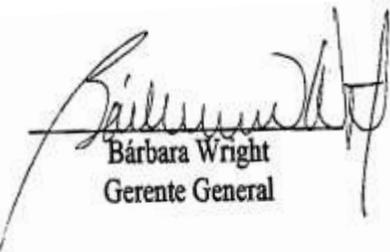
## **10. GASTOS**

Los gastos se reconocen en la cuenta de resultados cuando tiene lugar una disminución en los beneficios económicos futuros relacionados con una reducción de un activo, o un incremento de un pasivo, que se puede medir de manera fiable. Esto implica que en el registro de un gasto tiene lugar de forma simultánea al registro del incremento del pasivo o la reducción del activo. Se reconoce un gasto de forma inmediata cuando un desembolso no genera beneficios económicos futuros o cuando no cumple los requisitos necesarios para su registro como un activo. Así mismo se reconoce un gasto cuando se incurre en un pasivo y no se registra activo alguno, como puede ser un pasivo por una garantía.

## **11. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2015 han sido aprobados por el Representante Legal, en su opinión los estados financieros serán presentados sin modificaciones ante terceros.

Aprobado por:



Bárbara Wright  
Gerente General