

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

SERVISIOCHGROUP CIA. LTDA.

AÑO 2015

Contenido

Información General

Notas explicativas a los Estados Financieros

1. INFORMACIÓN GENERAL.

1.1 Nombre de la entidad:
SERVISIOCHGROUP CIA. LTDA.

1.2 RUC de la entidad:
1792191599001

1.3 Domicilio de la entidad:
Calle 40 y Av. Eloy Alfaro Lote 12

1.4 Forma legal de la entidad:
Compañía Limitada

1.5 País de incorporacibn:
Ecuador

1.6 Capital suscrito, pagado y autorizado:
- Capital suscrito.- US\$ 10.000,00
- Capital pagado.- US\$ 10.000,00

1.7 Numero de acciones, valor nominal, clase y serie:
- Numero de Acciones.- 10000
- Clase.- Ordinarias
- Valor nominal de cada participacion.- US\$ 1,00

1.8 Socios y propietarios:

ACCIONISTA	NUMERO DE ACCIONES	VALOR DE LAS ACCIONES	% DE PARTICIPACION
BAEZ JATIVA JUAN CARLOS	2000	\$ 2.000,00	20%
IBARRA SARMIENTO JUAN CARLOS	8000	\$ 8.000,00	80%
TOTAL	10000	\$ 10.000,00	100%

1.9 Representante legal:

La Junta General Extraordinaria de Accionistas celebrada el 09 de septiembre del 2015, designa como Gerente General y por ende como Representante Legal de la misma, por el periodo estatutario de dos años al Sr Juan Carlos Baez.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO.

Está conformada por la cuenta corriente nacional con el siguiente saldo sin Restricciones y de a libre disposición. :

CUENTA:		2015	2014
11102001	BANCO DE PICHINCHA343384470	292,86	427,51
11102002	BANCO BOLIVARIANO	2,83	2,83

CUENTAS POR COBRAR

Esta constituido principalmente por los valores de clientes varios pendientes de cobro por servicios prestados por la compania. Las mismas presentan el siguiente saldo :

CUENTA:		2015	2014
11201002	CLIENTES EXTRANJEROS	352,00	560,00
11201003	CTAS ANTERIORES CLIENTES		34.103,73
11201010	TRANCOMERINTER	27.704,05	10.359,05
11201011	COLPREVI		246,00
11201012	SYSTSA		468,00
11201013	CETIVEHICULOS		62,40
11201015	ITALCAUCHO	457,20	
11201999	(-) PROVISION INCOBRABLES	(3.496,64)	(1.721,68)

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de esta cuenta, file como sigue:

CUENTA:		2015	2014
11202	ANTICIPO PROVEEDORES		
11202002	VALENCIA MARIA		600,01
11203	CTAS X COBRAR SOCIOS		
11203001	VICENTE ALVARADO	1.500,00	1.500,00
	SEGUNDO MORETA	2.337,27	
11206	ANTICIPOS CUSTODIAS		
11206011	CHEVEZ RUPERTO		978,46
11206015	TUPIZA EDGAR		680,00
11206028	CANO JUAN CARLOS		511,00

INVENTARIOS

Partida conformada por la dotación de material de seguridad con el que cuenta la empresa:

CUENTA		2015	2014
113	REALIZABLE		
11301	INVENTARIOS		
11301001	INVENTARIO DOTACION		403,53
11301002	INVENTARIO MATERIAL SEGURIDAD		356,06
11301003	SUMINISTROS Y MATERIALES		513,66

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTE

Conformada por valores generados en las retenciones efectuadas por los clientes, el IVA generados en la adquisición de bienes y servicios Y el crédito de impuesto a la renta que mantiene la empresa.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

CUENTA		2015	2014
11401	IMPUESTOS		
11401002	CT MES ANTERIOR	1.619,77	1.054,03
11401003	IMPTOS RETENIDOS EN LA FUENTE	5.626,50	1.326,60
11401005	SALDO A FAVOR IMPTO RENTA AÑOS ANTERIORES	449,02	449,02
11401006	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	19.285,59	19.285,59

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.

Un resumen de la composición del valor neto por categoría de esta cuenta, fue como sigue:

CUENTA		2015	2014
12	NO CORRIENTE		
121	FIJO TANGIBLE		
12102	ARMAMENTO		
12102001	ARMAMENTO	5.200,00	5.200,00
12102999	(-) DEPRECIACION ACUMULADA ARMAMENTO	(2.859,81)	(2.426,51)
12106	EQUIPO DE COMPUTACION		
12106001	EQUIPO COMPUTACION	2.915,38	2.915,38
12106999	(-) DEPREC ACUMULADA EQ COMPUTACION	(2.915,38)	(2.302,36)
12107	VEHICULO		
12107001	VEHICULO	20.526,79	20.526,79
12107999	(-) DEPREC ACUMULADA VEHICULO	(17.105,83)	(13.000,51)
1211	OTROS ACTIVOS	2.159,96	

El método de cálculo de depreciación aplicando es de línea recta.

CUENTAS POR PAGAR

Esta constituido principalmente por proveedores varios pendientes de pago por Servicios prestados a la compañía. Las mismas presentan el siguiente saldo:

CUENTA		2015	2014
21101001	UNIFINSA		575,11
21101002	INTERESES BANCARIOS		43,75
212	CUENTAS POR PAGAR		
212001008	SEGUNDO MORETA		21,12
21201	PROVEEDORES		
21201001	PROVEEDORES LOCALES	973,20	12.760,37
21201005	PROV.LOCALES ANTERIOR		12.937,78
21201008	VALENCIA CALAHORRANO MARIA		400,01
21201009	NORTHER	173,59	
21201010	ZAPATA CRISTIAN	225,44	
21201015	CARRILLO ISABEL MARIA	800,08	3.105,04
21201016	CARRO SEGURO CARSEG	5.070,45	5.070,45
21201017	CASTRO MARTINEZ ROBERTO		1.040,24
21201018	COLCHA CACHIPUENDO JOSE		8,00
21201019	TUPIZA DAMIAN	1.003,68	
21201020	POZO EDUARDO	56,49	56,49
21201021	ALIANZA CIA SEGUROS	367,50	
21201023	FLORES ACOSTA SEGUNDO	26.447,52	9.076,07
21201024	GARCIA VINUEZA JOSE LUSI		450,88
21201026	LLUMIPANTA ATI LUIS MIGUEL		49,48
21201028	MOREIRA LUCIO LUIS		60,00
21201029	CHAVEZ RUPERTO	2.642,82	
21201030	SEGAPRO CIA.LTDA.		600,00
21201031	SEGARM CIA. LTDA		411,00
21201034	CORDOVA WILLIAM	1.353,52	
21204	ANTICIPO DE CLIENTES		
21204001	ANTICIPO DE CLIENTES ANTERIORES		488,80

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

CUENTA		2015	2014
213	NOMINAS		
21301	SUELDOS Y PROVISIONES POR PAGAR		
21301001	SUELDOS POR PAGAR	10.962,28	24.447,91
21301002	13ER SUELDO POR PAGAR	7.715,46	3.645,24
21301003	14TO SUELDO POR PAGAR	4.661,00	6.112,84
21301004	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	2.649,68	3.234,55
21301005	IESS POR PAGAR	22.300,64	14.808,09
21301006	LIQUIDACIONES LABORALES POR PAGAR	4.806,11	9.161,86
21301009	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	24,73	77,34
21301010	UTILIDADES POR PAGAR		5.830,02
21301014	RESPONSABILIDAD PATRONAL		1.641,79
21301015	INTERESES IESS	1.910,91	2.724,75

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Está conformado por las partidas generadas por retenciones de IVA y fuente.

CUENTA		2015	2014
214	IMPUESTOS POR PAGAR		
21401	IMPUESTO A LA RENTA E IVA RETENIDO POR PAGAR		
21401001	303 HONORARIOS 10%	743,04	843,62
21401004	310 TRANSPORTE 1%	10,20	15,62
21401005	312 COMPRA DE BIENES 1%	31,00	55,98
21401007	322 SEGUROS 1X100	14,40	1,41
21401009	343% OTROS 1% RETENCION		9,20
21401020	344% OTROS 2% RETENCION	2.601,31	1.622,68
21401021	30% RET IVA ADQ BIENES	59,54	10,78
21401022	70% RET IVA SERVICIOS	10.100,18	5.850,89
21401023	100% RET IVA HONORARIOS A PN	981,87	959,55
21401050	MULTAS E INTERESES POR PAGAR	4.922,44	1.322,56
	IMPUESTO A LA RTA X PAG		2.279,53

CUENTA		2015	2014
215	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
21501	ACREEDORES VARIOS		
21501001	SURTIMPORT	2.018,28	2.060,00
217	PRESTAMOS ACCIONISTAS		
21701	ACCIONISTAS		
21701001	IBARRA JUAN	18.597,34	18.597,34
21701003	JORGE RIOS	8.420,00	8.420,00
21701004	MORETA SEGUNDO	11.973,84	11.973,84
22	NO CORRIENTE		
222	ACCIONISTAS		
22201	VARIOS		
22201001	IBARRA JUAN	15.400,00	15.400,00

INGRESOS

La relación de los ingresos se detalla así:

CUENTA		2015	2014
4	INGRESOS		
41	OPERACIONALES		
411	VENTAS		
41101	VENTAS NACIONALES		
41101001	GUARDIANIA	135.750,00	183.491,13
41101002	CUSTODIA	80.245,88	104.446,79
41101003	ALQUILER CANDADO HUNTER		1.790,00
41101004	CUSTODIA INTERNA		2.800,00
41105	DESCUENTOS		
41105001	DESCUENTO EN VENTAS		(127,42)
42	NO OPERACIONALES		
421	OTRAS RENTAS		
42102	OTROS INGRESOS		
42102006	OTROS INGRESOS NO OPERATIVOS	2.875,54	16.533,39
42102007	RECUPERACIONES OTROS AÑOS	8.925,39	

GASTOS

La compañía ha efectuado gastos bajo los siguientes conceptos:

CUEN		2015	2014
61101001	CUSTODIA TERCEROS	65.927,00	68.794,86
61101001	SUELDO UNIFICADO	91.968,11	85.995,50
61101002	HORAS EXTRAS	43.484,76	42.181,29
61101003	APORTE PATRONAL	12.605,95	4.894,93
61101004	FONDOS DE RESERVA	7.116,09	6.762,17
61101005	13er SUELDO	11.102,27	10.749,08
61101006	14to SUELDO	6.755,50	6.807,73
61101007	VACACIONES	3.965,82	
61101008	BONIFICACIONES Y DESAHUCIOS	8.899,86	862,07
61101009	COMISIONES VTAS	145,00	
61101011	TRANSPORTE	82,60	
61101013	UNIFORMES	1.154,73	1.248,55
61101014	SEGUROS DE VIDA	1.591,75	1.449,98
61102003	TELEFONO	4.071,33	
61102004	SERVICIO DE INTERNET Y COMUNICACION	708,00	420,00
61103007	COMBUSTIBLE	517,07	826,49
61103008	IMPUESTO CAMIONETA	962,02	81,65
61103010	ALIMENTACION	92,84	199,21
61103011	HOSPEDAJE	100,32	419,35
61103012	CUSTODIAS	450,00	21,00
61103013	FLETES Y ENVIOS	91,54	
61202001	SERVICIOS DE TERCEROS	1.860,00	240,61
61202004	SUMINISTROS DE OFICINA	1.111,56	541,51
61202006	ARTICULOS ASEO Y CAFETERIA	3,75	15,61
61202007	GASTOS DE VIAJE	230,60	329,74
61202013	DONACIONES Y CONTRIBUCIONES	100,00	
61202014	DEPRECIACION ACT FIJOS	5.238,30	5.113,45
61202016	MANTENIMIENTO OFICINAS	70,00	23,00
61202019	MANTENIMIENTO EQUIPO	586,76	
61202020	MANTENIMIENTO VEHICULO	6.091,38	845,03
61202022	CAPACITACION Y ENTRENAMIENTO	1.756,21	120,00
61202026	HONORARIOS	4.889,45	7.929,65
61202029	MOVILIZACION	56,50	109,00
62101002	COMISION BANCARIA	274,85	355,31
62101003	CHEQUERAS	30,24	
62101005	COMISIONES TC	50,69	
62301002	MULTAS E INTERESE	5.257,55	8.727,74
62301003	RETENCIONES ASUMIDAS	111,55	3.753,82
62301005	OTROS	220,00	

PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS.

Mediante resolución publicada en el Registro Oficial No. 421 del 28 de enero de 1983, la Corte Suprema de Justicia dispuso que los trabajadores tengan derecho a la jubilación patronal mencionada en el Código del Trabajo, sin perjuicio de la que les corresponda según la Ley de Seguro Social Obligatorio. De conformidad con lo que menciona el Código del Trabajo, los empleados que por veinticinco años o más hubieren prestado servicios continuada o ininterrumpidamente, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores. Adicionalmente, Los empleados que a la fecha de su despido hubieren cumplido veinte años, y menos de veinticinco años de trabajo continuo o interrumpido tendrán derecho a la parte proporcional de dicha jubilación.

Por lo que se recomienda realizar dicho cálculo con un Actuario.

IMPUESTO A LAS GANANCIAS.

La provisión para el impuesto a la renta por los años terminados el 31 de diciembre de 2013 y 2012, ha sido calculada aplicando la tasa del 22% y 23% respectivamente. La Disposición Transitoria primera del Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones (COPPCI), publicada en el Suplemento del Registro Oficial N° 351, del 29 de diciembre de 2010, estableció una reducción progresiva para todas las sociedades dispuso que el impuesto a la renta de sociedades de un punto porcentual (1 %) anual en la tarifa del impuesto a la renta de la siguiente manera: para el ejercicio económico 2012 será del 23% y a partir del año 2013 se aplicará el 22%.

CAPITAL SOCIAL.

Al 31 de diciembre del 2015 está constituida por 10000 Acciones con un valor nominal de USD \$1.00 dólar cada una.



Giovanni Campoverde

CONTADOR GENERAL

SERVISIOCHGROUP CIA. LTDA.