

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

1.- OPERACIONES

SILVERSEA S.A., es una sociedad anónima radicada en el Ecuador, identificada con Registro Único de Contribuyentes número 0992807040001 y sujeta al control y supervisión de la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

2.- ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD

La actividad de la compañía es: ACTIVIDADES DE ASESORAMIENTO INTEGRAL

3.- POLITICAS CONTABLES

La compañía lleva su contabilidad de acuerdo con las disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su reglamento y es preparada de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera adoptada por la Superintendencia de Compañía de la República del Ecuador.

Los estados financieros fueron preparados aplicando los procedimientos y las políticas contables, las mismas que involucran la elaboración de estimaciones contables que inciden en determinar los activos, pasivos y determinación en los resultados debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados en la Administración.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES

ACTIVO CORRIENTE

Nota 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Este activo refleja tanto los ingresos y egresos registrado en cuentas contables de bancos debidamente conciliados con estados de cuentas emitidos por las instituciones financieras, mostrando saldos y quedando al 31 de diciembre de esta manera:

<i>Bancos</i>	\$62.00
---------------	----------------

Nota 2.- ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES

Documentos Y Cuentas Por Cobrar Relacionadas

<i>Aves del Ecuador S.A.</i>	\$ 4,950.00
------------------------------	--------------------

Nota 3.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR

Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo Renta

\$ 90.00

Este es el valor neto como resultado de la conciliación tributaria del periodo presentado.

Nota 4.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS POR ANTICIPADO

Seguro Pagados por Anticipado

\$ 1,713.82

ACTIVO NO CORRIENTE

Nota 5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se registran los Activos fijos de la empresa y se muestran en detalle al costo histórico, menos la depreciación Acumulada.

En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas y muestran los siguientes saldos.

Terreno		813,020.00
Edificios	5%	518,256.00
Vehículos	20%	80,000.00
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		\$ 1,411,276.00

Depreciación Acum. de Propiedad Planta y Equipo (84,673.31)

PASIVO CORRIENTE

Nota 6.- CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Proveedores Locales	\$2,039.70
Proveedores Relacionadas	\$92,669.51
TOTAL CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$94,709.21

Nota 7.- OBLIGACIONES CON EMPLEADOS

Obligaciones Laborales \$378.13

Nota 8.- OBLIGACIONES ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Obligaciones Fiscales \$540.00

Nota 9.- OBLIGACIONES CON EL IESS

Se registran emisión de Obligaciones a corto plazo con el IESS \$ 172.80

PASIVO NO CORRIENTE

Nota 10.- CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS

Se registran los pasivos por pagar a Accionistas por el valor de: \$1,232,445.75

PATRIMONIO

Nota 11.- CAPITAL SOCIAL

El capital social está representado por acciones ordinarias y se clasifican como patrimonio neto. \$800.00

Nota 12.- RESERVAS
Futuras Capitalizaciones

\$95,000.00

Nota 13.- RESULTADOS DEL EJERCICIO

Utilidad acumulada de años anteriores	\$500.00
Pérdida acumulada de años anteriores	(\$42,821.54)
Pérdida del Ejercicio	(\$48,305.84)

ESTADO DE RESULTADOS

Nota 14.- RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

La Compañía reconoce ingresos por **ACTIVIDADES DE ASESORAMIENTO INTEGRAL**.

Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos.

Ventas	\$4,500.00
--------	-------------------

Nota 15.- GASTOS

La compañía registra sus gastos segregados por rubros mostrando los siguientes saldos de manera general.

Gastos Operacionales	(\$43,275.09)
Gastos no Operacionales	(\$9,530.75)
TOTAL	(\$52,805.84)

Los estados financieros mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de Silversea S.A., al 31 de Diciembre del 2017 y el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y Principios de Contabilidad Generalmente aceptados en el Ecuador, modificados en ciertos aspectos de normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías



Sr. Amilcar Aristóteles Zavala Avilés
Representante Legal



CPA. Cristina Paola Choez Plua
Contadora