

SERINOIKOS CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. INFORMACION GENERAL

Serinoikos CIA LTDA es una empresa legalmente constituida en el Ecuador según consta por escritura pública número: 2013.17.01.39.P001599 del 12 de abril de 2013, inscrita en el Registro Mercantil, Notaria Trigésima Novena del Cantón Quito.

Objeto Social: La empresa se dedica a la administración de Bienes Inmuebles.

Domicilio Principal de la empresa: Av. Colón E8-57 y Diego de Almagro.

Domicilio Fiscal: En la ciudad de Quito con RUC: 1792478294001.

2. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION.

Declaración de Cumplimiento: Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, para pequeñas y medianas entidades, adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Moneda funcional: Los estados financieros están expresados en dólares americanos de los Estados Unidos de Norte América, moneda de medición de la compañía y de curso legal en el Ecuador.

Bases de preparación: Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

2.1. Activos corrientes, efectivos y equivalentes al efectivo.

Descripción	Dólares 2015	Dólares 2014
Activo TOTAL	\$ 5.532,76	\$ 400.00
Activo Corriente	\$ 5.532,76	\$ 400.00
Banco Internacional CTA CTE.	\$ 1.730,95	\$ 400.00

2.1.1. Cuentas y documentos por cobrar corrientes.

Las cuentas y documentos por cobrar son valores a cobrarse dentro del año siguiente y se detallan a continuación:

Descripción	Dólares 2015	Dólares 2014
Otras Cuentas y Documentos por Cobrar		
Corrientes	\$ 3.801,81	\$ 0,00
No Relacionados / Locales	\$ 0,00	\$ 0,00
Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo IVA	\$ 3.015,61	\$ 0,00
Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo Renta	\$ 786,20	\$ 0,00

2.2. Propiedad, Planta y Equipo:

La entidad hasta este momento no registra valores de bienes en propiedad, planta y equipo de uso propio, no obstante señalar que al momento de su adquisición los mismos serian registrados a su valor de costo.

2.3 Cuentas comerciales a pagar.

Constituyen obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio en marcha. Se clasifican como pasivos corrientes si los pagos tienen vencimiento a un año o menos, caso contrario serian presentados como pasivos no corrientes.

Descripción	Dólares 2015	Dólares 2014
Pasivo corrientes	\$ 8.444,37	\$ 0,00
Otras Cuentas y Documentos por Pagar		
Corrientes No Relacionados / Locales	\$ 920,00	\$ 0,00
Por Beneficios a Empleados (IESS)	\$ 423,82	\$ 0,00
Otros Pasivos Corrientes (SRI)	\$ 7.100,55	\$ 0,00

2.4. Patrimonio.

El capital de los accionistas está conformado por un monto de \$ 400.00.

Descripción	Dólares 2015	Dólares 2014
Patrimonio Neto	\$ (2911,61)	\$ 400.00
Capital de los Accionistas	\$ 400.00	\$ 400.00
Resultados Acumulados	\$ 0.00	\$ 0.00
Resultados del ejercicio	\$ (3.311,61)	\$ 0.00

2.5. Ingresos

Corresponde a los diferentes servicios prestados por la empresa a los edificios donde concertó contrato por la administración de bienes inmuebles, cuyo beneficio económico es originado durante el ejercicio económico 2015.

Descripción	Dólares 2015	Dólares 2014
Ingresos totales	\$ 80.945,94	\$ 0.00
Prestaciones locales de servicios gravados con		
Tarifa distinta de cero	\$ 80.593,24	\$ 0.00
Otros	\$ 352,70	\$ 0.00

2.6. Costo y Gastos

Descripción	Dólares 2015	Dólares 2014
Costos y gastos totales	\$ 84.257,55	\$ 0.00
Utilidad/Perdida Bruta	\$ 3.311,61	\$ 0.00
Gastos	\$ 84.257,55	\$ 0.00

2.6.1. Detalle de Gastos Año 2015.

- Sueldos, salarios y demás	\$ 25.045,22
- Beneficios sociales, indemnizaciones	\$ 6.847,85
- Aporte a la seguridad Social	\$ 3.705,39
- Otros gastos de operación admón.	\$ 28.500,00
- Promoción y Publicidad	\$ 3.223,73
- Gastos de Gestión	\$ 1.696,33
- Arrendamientos Operativos	\$ 2.000,00
- Mtto, limpieza y similares	\$ 8.000,00
- Otros gastos generales deducibles	\$ 5.239,03

3.0 Conciliación para el cálculo de la Participación de Trabajadores y Empleados.

Diciembre

31/2015

Pérdida antes de la participación Empleados e Impuestos	\$ 3.311,61
15% Participación Trabajadores y empleados	-
Conciliación para el cálculo del Impuesto a la Renta	
Pérdida antes de participación Trabajadores	\$ 3.311,61
(-) 15% Participación Trabajadores	-
	\$ 3.311,61
22% Impuesto a la Renta	-

4.0 Empresa en Marcha.

La compañía al ser de reciente creación, en el año 2015 comienza sus operaciones, e incurrió en fuertes gastos de talento humano, publicidad, gastos de gestión, arriendos entre otros, de ahí la pérdida de este año que concluyó, no obstante continuará como negocio en marcha. En el futuro previsible no consta la intención de liquidar la misma, por lo que de ahí los mayores ahínco de la administración en avanzar y penetrar aún más en el mercado quiteño. Señalar que la compañía no ha sido objeto de revisión por parte de las autoridades fiscales.

Los estados financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2015 fueron aprobados por la Junta General de socios celebrada el 04 de marzo de 2016. Estos estados financieros anuales fueron confeccionados de acuerdo a principios contables generalmente aceptados en Ecuador, Normas "NEC".

Atentamente,

Lcdo. Yainer Vena Broceta
Contador General
Registro CPA 36249