NOTAS EXPLICATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE SERPOINTEGRAL CIA. LTDA.

NOTA 1.- ENTIDAD REPORTANTE

La compañía Serprointegral Cia. Ltda., fue aprobada el 06 de mayo del 2014, según Resolución N° SC-IRC-14-0365 de la superintendencia de Compañías, Expediente 178047 Realizar actividades profesionales científicas y técnicas para las entidades públicas o privadas que lo requieran, con técnicos altamente especializados, en las distintas áreas del conocimiento que exige una adecuada gestión institucional, dentro de las cuales se precisan; las actividaes de arquitectura e ingeniería, jurídicas y de contabilida, asesoramiento, capacitación y consutorias en general.

NOTA 2.- PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros consolidados han sido preparados en conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad, las principales políticas y prácticas contables de la entidad son las siguientes:

UNIDAD MONETARIA: De acuerdo con las disposiciones legales la unidad monetaria es el dólar.

PERÍODO CONTABLE: Los Estados Financieros son preparados Anualmente al 31 de diciembre.

EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO: Las ventas de servicios profesionales, así como prestamos a tereceros son ingresadas como efectivo o equivalentes del Efectivo.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO: Registra los activos intangibles adquiridos que se utilizan en forma permanente en el desarrollo y giro del negocio y cuya vida util es mayor a un año se contabiliza el costo de adquisicion del cual forma parte los costos y gastos directos e indirectos causados hasta el momento en el que el activo se encuentra en condiciones de ser utilizado.

La depreciación se realiza utilizando el método de línea recta de acuerdo con el número de vida útil estimada de los activos.

OBLIGACIONES LABORALES: Se contabilizan mensualmente y se ajustan al final de cada año en base a las disposiciones legales vigentes.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS: La sociedad registra los ingresos y gastos cuando se causan independientemente si se cobra o paga.

NOTA 3.- EFECTIVO O EQUIVALENTE AL EFECTIVO

1.01.01.	**TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO**	**1497.58**

El saldo final al 31 de diciembre del 2014 es de 1497.58, quedando pendiente pagos: obligaciones patronales, tributarias, honorarios profesionales, viaticos y subsistencias.

NOTA 4.- ACTIVOS FINANCIEROS

1.01.02	**TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS**	**4456.00**

Aquí se registra las cuentas por cobrar a proveedores por la venta de servicios profesionales.

NOTA 5.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

1.01.05	**TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**	**2332.85**

Crédito Tributarios por Iva en compras, e Impuestos a la Renta que nos ha retenido.

NOTA 6.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

1.02.01	**TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**2390.22**

Aque se encuentran registra los muebles que posee la empresa excepto la depreciación.

NOTA 7.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS

2.01.03	**TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS**	**8781.54**

Aqui se encuentran registrados los prestamos a terceros, cuentas por pagar viáticos y subsistencias, cuentas por pagar proveedores.

NOTA 8.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

2.01.07	**TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**	**881.89**

CONTACTOS:
Macas • Morona Santiago • Ecuador

SERPROINT
SERVICIOS PROFESIONALES INTEGRALES

NOTA 9.- PATRIMONIO

3	PATRIMONIO NETO	
3.01	CAPITAL	
3.01.01	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	
3.01.01.001	Capital Suscrito o Asignado	400.00
3.01.01	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	**400.00**

NOTA 10.- INGRESOS

TOTAL INGRESOS	**14409.74**

Aquí se cnuentra registrado las aportaciones de socios mensuales así como multa correspondientes.

NOTA 11.- GASTOS ADMINISTRATIVO

6.02	**GASTOS ADMINISTRATIVOS**	
6.02.01.001	Sueldos	2154
6.02.01.002	Viáticos y Subsistencias	6000
6.02.01.003	Servicios profesionales	3454.47
6.02.02.001	Aporte Patronal	261.78
6.02.03.001	Décimo tercer sueldo	179.5
6.02.05.004	Servicio de cable	67.97
6.02.05.005	Internet	199.98
6.02.06.001	Mantenimiento de oficina	60
6.02.07.001	MATERIALES DE ASEO	8.9
6.02.07.002	GASTO SUMINISTROS DE COMPUTO	17.77
6.02.07.003	GASTO MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	15.49
6.02.07.004	MATERIAL DE OFICINA	25.5
6.02.09.001	Arriendo de oficina	1200
6.02.20.001	Iva de Gasto en Compras	
6.02.21.001	DEPRECIACIÓN MUEBLES DE OFICINA	212.322
6.02.21.002	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE CÓMPUTO	89
6.03	**GASTOS FINANCIEROS**	
6.03.02.001	Comisiones Bancarias	151.16

SERPROINT
SERVICIOS PROFESIONALES INTEGRALES

Aqui se encuentra registrados todos los gastos realizados para el nomal funcionamiento de la Sociedad incluyendo pago a empleados con sus beneficios de ley, pago de servicios básicos, comisiones bancario.

Atentamente,

Licda. Enma Arias
CONTADORA

CONTACTOS:
Dirección: Calle Soasti s/n y 10 de Agosto • Edif. Soasti 2do piso (junto al Banco del Pichincha) • e-mail: serproint-ec@hotmail.com
Teléfonos: Fijo: 07 3048 684 - Móvil: 099 4170 103 / 099 4043 745
Macas • Morona Santiago • ecuador