SEER INTERNATIONAL SERVICES CIA LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
Al 31 de diciembre del 2014

EXPEDIENTE: 88270 - 1999

NOTA 1 IDENTIFICACION DE LA EMPRESA, OBJETIVOS Y REGLAMENTACIÓN INTERNA

La Empresa de Servicios y Asesoria profesional Seer International Services Cia. Ltda., ubicada en la parroquia Rumiñahui, en el cantón Quito de la Provincia de Pichincha, Av. República del Salvador N34-127 y Suiza, edificio Murano Plaza, tercer piso, oficina 34, fue constituida el 18 de abril de 1999, mediante escritura publica, otorgada ante el Notario Vigésimo Séptimo del Distrito Metropolitano de Quito, la cual, fue aprobada mediante Memorando No. SC.DJC.99.1960 del Departamento Jurídico de Compañías con fecha 25 de octubre de 1999.

El desarrollo de sus actividades se enmarca, en las disposiciones legales vigentes de la Ley de la Superintendencia de Compañias, su Reglamento General, Estatutos y las disposiciones administrativas internas de la Empresa.

OBJETIVOS

De conformidad con el Plan Estratégico elaborado por la Compañía tiene como objetivo lo siguiente:

a) SEER International Services Cia. Ltda., ofrecerá servicios con calidad y eficiencia, realizados por personal ecuatoriano altamente capacitado y motivado, que brinda soluciones a tiempo con asistencia permanente, atención personalizada y compromiso total con nuestros clientes, para incrementar el valor de sus inversiones y mantener relaciones de ganancia mutua.

REGIMEN ADMINISTRATIVO

La dirección, administración, control y fiscalización de la compañía, se realiza a través de:

- El Directorio General.
- Gerencia General.

REGLAMENTOS INTERNOS

La Compañía cuenta con la siguiente normatividad interna, aprobada por el Directorio General:

- Estatutos, discutidos, aprobados y tipificados en la escritura de constitución de la empresa al 18 de octubre de 1999.

- Reglamento Interno de Trabajo aprobado por el Ministerio de Relaciones Laborales el 16 de junio 2010.

IDENTIFICACION TRIBUTARIA

Tributariamente se identifica con el RUC No. 1791705483001

NOTA 2 PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES.

A continuación se resume los principios y/o prácticas contables seguidos por la Compañía en la preparación de sus Estados Financieros es base a la acumulación de acuerdo a principios contables de aceptación general y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

a) BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros de la Compañía "Seer International Services Cia. Ltda." al 31 de diciembre del 2014, fueron preparados considerando lo dispuesto por la Ley y de acuerdo a las Normas Internacionales de Información NIIF para PYMES emitidas por el IASB y que ahora es la Fundacion del Comité de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Committee F Foundation, IASCF) y adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador mediante las siguientes resoluciones:

Resolución No. 06.Q.ICI.004 de 2006.08.21,R.O. No. 348 de 2006.09.04 (Se dispuso que todas las compañías adopten las NIIF a partir de 2009.01.01).

Resolución ADM 08199 de 2008.07.03, Suplemento R.O. No. 378 del 2008.07.10, se ratificó la decisión anterior.

Resolución No. 08.G.DSC.010 de 2008.11.20, R. O. No. 498 de 2008.12.31, se estableció el cronograma de aplicación de las "NIIF", por las compañías, en 3 grupos desde 2010 al 2012.

Resolución No. SC.INPA.UA.G-10.005 de 2010.11.05, R.O. 335 de 2010.12.07, se estableció la clasificación de compañías en el país.

Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.007 de 2011.09.09, R.O. 566 de 2011.10.28, se expidió el Reglamento del destino de las reservas patrimoniales.

Resolución No. SC .ICI.CPAIFRS.G.11.010 de 2011.10.11, R.O. 566 de 2011.10.28, se expidió el Reglamento para la aplicación de las NIIF completas y la NIIF para las PYMES., las que son utilizadas obligatoriamente en la preparación y presentación de los Estados Financieros.

La normatividad contable sobre la que estructura dichos estados, está acorde a Las Normas Internacionales de Información; las Normas Internacionales de Contabilidad y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

SISTEMA CONTABLE

La información contable se procesa a través de un sistema automático manual, se utiliza un Catálogo de Cuentas creado por la persona encargada de llevar la contabilidad, que es similar al diseñado por la Superintendencia de Compañías.

CUENTAS POR COBRAR.

El sistema que maneja la compañía respecto de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2014, es independiente de la parte contable, es decir, no se maneja en red.

Los créditos otorgados a los clientes representan derechos exigibles y están registrados a su valor de realización.

Los valores relacionados con créditos a los clientes, están expresados en el Balance General como Cuentas por Cobrar Clientes.

PROVISION DE INCOBRABLES

La compañía analiza en forma trimestral la calificación de los créditos, utilizando parámetros permitidos que son el 1% del total de las cuentas por cobrar.

ACTIVOS FIJOS

Los Activos Fijos están valuados al costo de adquisición más los incrementos por los ajustes de la inflación originados por corrección monetario.

La depreciación de esos activos se calculan sobre valores originales, más los incrementos originados por corrección monetaria, en base al método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos, contemplada en la Ley de Régimen tributario Interno y su Reglamento, no se ha establecido un valor residual al final de la vida útil.

OTROS ACTIVOS

En este grupo se incluyen los Depósitos en Garantía.

IMPUESTOS

Conforme a lo dispuesto en la Ley de Régimen Tributario Interno, el año fiscal, para efectos de la declaración del impuesto a la renta, abarca el período comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2014, aplicando el 22% de base imponible, valores que se encuentran ya contabilizados.

Como agente de retención del Impuesto al Valor Agregado, y de la Retención en la Fuente, la entidad declara en forma mensual y total dichos impuestos.

PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

La Empresa distribuye entre sus trabajadores, una participación del 15% sobre los excedentes del ejercicio, como lo establece el art. 96 del Código de Trabajo.

CUENTAS DE RESULTADOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los Ingresos de Actividades Ordinarias son facturados de acuerdo al trabajo realizado.

EGRESOS

Los gastos de venta y administración están de acuerdo al desarrollo de la activdad de la empresa y la inversión que se debe realizar para elaborar o cumplir con el trabajo o servicio.

b) RAZONABILIDAD

En consecuencia a lo expresado anteriormente la Gerencia ha llegado a la conclusión de que los estados financieros presentan razonablemente la situación financiera, rendimiento financiero y flujos de efectivo. Y se ha cumplido con la aplicación de la NIIF para PYMES.

SEER INTERNATIONAL SERVICES CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL.
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014.

			31-12-14
1	**ACTIVO**		
101	CORRIENTE.	Nota 3	79.352,36
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	Nota 4	6.511,21
10207	OTROS ACTIVOS	Nota 5	740,00
	TOTAL ACTIVO		**86.603,57**
2	**PASIVO**		
201	PASIVO CORRIENTE.	Nota 6	22.540,69
202	PASIVO NO CORRIENTE.	Nota 7	41.262,95
3	**PATRIMONIO**		
31	CAPITAL SOCIAL.	Nota 8	9.340,32
32	RESULTADOS ACUMULADOS.	Nota 9	13.459,61
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**86.603,57**

Las notas financieras que se adjuntan forman parte integral de los estados financieros

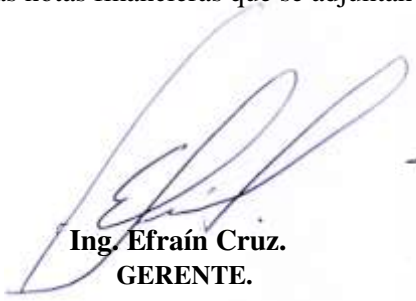
Ing. Efraín Cruz.
GERENTE.

Ing. Edwin Guallasamín
CONTADOR.
Lcia. 032088

SEER INTERNATIONAL SERVICES CIA. LTDA.
BALANCE DE RESULTADOS.
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014.

		31-12-14
4	**CUENTAS DE RESULTADO ACREEDORAS**	**283.717,22**
41	ING. DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.	283.717,22
5	**CUENTAS DE RESULTADO DEUDORAS**	**274.560,61**
5.2.1	GASTOS DE VENTA.	203.185,84
5.2.2	GASTOS DE ADMINISTRACION.	84.384,24
5.2.3	+/- MOVIMIENTO FINANCIERO.	-13.009,47
	RESULTADO DEL PERIODO	**9.156,61**

Las notas financieras que se adjuntan forman parte integral de los estados financieros



Ing. Efraín Cruz.
GERENTE.

Ing. Edwin Guallasamín
CONTADOR.
Lcia. 32088

3.- ACTIVO CORRIENTE 79.352,36

El resumen del activo corriente al 31 de diciembre del 2014, es como sigue:

CODIGO	C U E N T A	Saldo.
10101	**Efectivo y Equivalentes a Efectivo**	**28.846,92**
1010101	**Caja**	40,00
1010102	**Bancos**	**12.920,46**
01	Bco. Bolivariano Cta. Corriente. **(1)**	11.334,80
02	Bco. Bolivariano Cta. Ahorros. **(2)**	1.585,66
10102	**Activos Financieros**	**1.269,66**
101020101	**A Valor Razonable.**	**1.269,66**
01	Bco. Bolivariano. **(3)**	1.269,66
10103	**Documentos y Cuentas por Cobrar**	**14.669,42**
1010301	**Actividades Ord. que no generan intereses.**	**18.371,28**
101030101	**Locales**	**1.976,08**
14	Clientes Varios. **(4)**	1.976,08
101030102	**Exterior.**	**16.395,20**
35	Andes Petroleum Ltd. **(5)**	16.395,20
1010305	**Provisión Cuentas Incobrables.**	**-3.701,86**
99	(-) Provisión Cuentas Incobrables.	-3.701,86
10104	**Servicios y Otros pagos Anticipados.**	**1.800,00**
1010403	Anticipo a Proveedores **(6)**	1.800,00
10105	**Activos por Impuestos Corrientes**	**37.208,59**
1010501	**Crédito Tributario a Favor de la Empresa.**	**27.036,45**
02	Crédito IVA por Retenciones.	27.036,45
1010502	**Crédito Tributario a Favor de la Empresa.**	**21.616,37**
02	Retenciones en la Fuente del Imp. a la Renta.	21.616,37
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**79.352,36**

(1) Este valor se refiere a Cuenta Corriente No. 5009000770.

(2) Este valor se refiere a Cuenta Corriente No. 5001032049.

(3) Este valor se refiere a Depósito a Plazo Fijo; Banco Bolivariano; Certificado de Depósito No. 05001DPV034037-1

(4) Incluye: valor de la factura por cobrar a:
Bonfort Muebles.
No. 001-001-0001858 (03-12-2013)
Directsurvey.
No. 001-001-0001987 (05-09-2014)

(5) Incluye: valor de la factura por cobrar a:
Andes Petroleum Ltd.
No. 001-001-0002025 (12-12-2014)
Retención 10% de varias facturas como Garantía de Fiel Cumplimiento de Contrato.

(6) Valor anticipo Proveedores:
Sra. Lcda. Paulina Sola.

4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO 6.511,21

El resumen al 31 de diciembre del 2014, es como sigue:

CODIGO	C U E N T A	Saldo.
1020105	Muebles y Enseres	2.071,40
1020106	Maquinaria y Equipo	4.899,16
1020108	Equipos de Computación	25.881,32
1020112	**Depreciación acumulada (1)**	**-26.340,67**
05	Muebles y Enseres	-1.869,95
06	Maquinaria y Equipo	-693,94
08	Equipos de Computación	-23.776,78
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	**6.511,21**

(1) La aplicación de porcentajes está de acuerdo a los establecidos en la Ley de Régimen Tributario Interno, esto es:
Muebles, Equipos y Enseres de Oficina = 10% a 10 años
Equipos de Computación = 20% a 5 años

5. OTROS ACTIVOS 740,00

El resumen al 31 de diciembre del 2014, es como sigue:

CODIGO	C U E N T A	Saldo.
10207	**Otros Activos (No Corrientes)**	
1020701	Depósitos en Garantía. **(1)**	740,00
	TOTAL OTROS ACTIVOS	**740,00**

(1) Incluye: Garantía por arriendo Oficina Ing. Miriam Osorio.

6. PASIVO CORRIENTE. 22.540,69

El resumen al 31 de diciembre del 2014, es como sigue:

CODIGO	C U E N T A	Saldo.
201	**Pasivo Corriente.**	**22.540,69**
20103	**Cuentas y Documentos por Pagar.**	**2.246,35**
2010301	**Locales**	**2.246,35**
01	Proveedores Locales **(1).**	2.246,35
20107	**Otras Obligaciones Corrientes.**	**15.787,41**
2010701	**Con la Administración Tributaria (2).**	**5.062,42**
2010703	**Con el IESS (3).**	**1.606,43**
2010704	**Por Beneficios de Ley a Empleados (4).**	**9.118,56**
20112	**Porción Corriente de Provisiones (5)**	**4.465,31**
20113	**Otros Pasivos Corrientes (6)**	**41,61**
	TOTAL PASIVO CORRIENTE.	**22.540,69**

(1) Pago pendiente Proveedores con tarjeta de crédito Ing. Edwin Guallasamín.

(2) Incluye:
IVA (Impuesto al Valor Agregado) U.S.$. 1.513,19
Retención Fuente IVA. U.S.$. 869,05
Retención Fuente Impuesto a la Renta. U.S.$. 1.011,83
Impuesto Renta (2014) U.S.$. 1.668,35

(3) Incluye:
Aporte Patronal por Pagar U.S.$. 818,38
Aporte Personal por Pagar U.S.$. 714,67
Aporte IECE y SECAP por Pagar U.S.$. 73,38

(4) Incluye:
Décimo Tercer Sueldo U.S.$. 425,46.
Décimo Cuarto Sueldo U.S.$. 850,00
Vacaciones U.S.$. 6.098,87
Participación Trabajadores U.S.$. 1.744,23

(5) Incluye:
Porción corriente de provisiones:
Jubilación Patronal U.S.$. 3.229,85.
Desahucio U.S.$. 1.235,46

(6) Incluye:
Deuda Sr. Robert García.

7. PASIVO NO CORRIENTE. 41.262,95

CODIGO	C U E N T A	Saldo.
202	**Pasivo No Corriente.**	**41.262,95**
20202	**Cuentas y Documentos por Pagar.**	**20.268,48**
01	Locales **(1)**	20.268,48
20207	**Provisiones por Beneficios a Empleados.**	**20.994,47**
01	Jubilación Patronal	13.920,39
01	Desahucio	7.074,08
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE.	**41.262,95**

(1) Préstamo señor Gerente General Ing. Efraín Cruz.

8. PATRIMONIO 22.799,93

El resumen al 31 de diciembre del 2014, es como sigue:

CODIGO	C U E N T A	Saldo.
301	**Capital Social.**	**800,00**
30101	**Capital Suscrito Pagado**.	**800,00**
01	Sr. Ilmar Mosquera.	8,00
02	Sr. Efraín A. Cruz G.	792,00
304	**Reservas.**	**8.540,32**
01	Reserva Legal.	8.540,32
306	**Resultados Acumulados.**	**13.459,61**
01	Ganancias Acumuladas Ejercicios Anteriores **(1).**	29.608,73
02	Pérdidas Acumuladas Ejercicios Acumulados**.**	-41.20
03	Resultados Acum. por efectos de aplicación NIIFs **(2).**	-16.361,04
04	Reserva Rev. del Patrimonio	253,12
	TOTAL PATRIMONIO	**22.799,93**

(1) Incluye: Ganancia Neta del ejercicio 2014 U.S.$. 4.922,47
(2) Incluye: Efecto neto implementación NIIFs. 2011.

Atentamente.

Ing. Edwin Guallasamín R.
CONTADOR.
Lcia. 032088.