

SEER INTERNATIONAL SERVICES CIA LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO Al 31 de diciembre del 2015

EXPEDIENTE: 88270 - 1999

NOTA 1 IDENTIFICACION DE LA EMPRESA, OBJETIVOS Y REGLAMENTACIÓN INTERNA

La Empresa de Servicios y Asesoría 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 pública, 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 Compañías, 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 2015, 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 Fundación del Comité de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Committee 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 .ICL.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 2015, 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 monetarios.

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 2015, aplicando el 22% de base imponible, valores que se encuentran ya contabilizados si fuera el caso, en el caso de Seer International Services no se declara Impuesto a la Renta ya que hubo pérdida en el ejercicio.

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.

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 actividad 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 NIIF para PYMES.

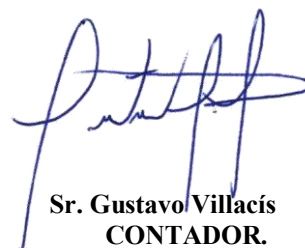
SEER INTERNATIONAL SERVICES CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL.
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

		31-12-15	
1	ACTIVO		
101	CORRIENTE.	Nota 3	53.670,79
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	Nota 4	5.106,15
10207	OTROS ACTIVOS	Nota 5	740,00
TOTAL ACTIVO			59.516,94
2	PASIVO		
201	PASIVO CORRIENTE.	Nota 6	15.102,62
202	PASIVO NO CORRIENTE.	Nota 7	41.811,96
3	PATRIMONIO		
31	CAPITAL SOCIAL.	Nota 8	9.340,32
32	RESULTADOS ACUMULADOS.	Nota 9	-6.737,96
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			59.516,94

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



Ing. Efraín Cruz.
GERENTE.



Sr. Gustavo Villacís
CONTADOR.

SEER INTERNATIONAL SERVICES CIA. LTDA.
BALANCE DE RESULTADOS.
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

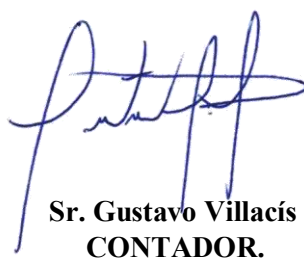
31-12-15

4	CUENTAS DE RESULTADO ACREEDORAS	185.186,54
41	ING. DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.	185.186,54
5	CUENTAS DE RESULTADO DEUDORAS	195.384,11
5.2.1	GASTOS DE VENTA.	129.207,50
5.2.2	GASTOS DE ADMINISTRACION.	60,529,30
5.2.3	+/- MOVIMIENTO FINANCIERO.	5647,31
	RESULTADO DEL PERIODO	-10.197,57

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



Ing. Efraín Cruz.
GERENTE.



Sr. Gustavo Villacís
CONTADOR.

3.- ACTIVO CORRIENTE	53.670,79
-----------------------------	------------------

El resumen del activo corriente al 31 de diciembre del 2015, es como sigue:

CODIGO	C U E N T A	Saldo.
10101	Efectivo y Equivalentes a Efectivo	371,12
1010101	Caja	300,82
1010102	Bancos	70,3
2	Bco. Bolivariano Cta. Ahorros. (1)	70,3
10103	Documentos y Cuentas por Cobrar	3.018,14
1010301	Actividades Ord. que no generan	6.720,00
101030101	Local.	6.720,00
02	Sertecpet. (2)	6.720,00
1010305	Provisión Cuentas Incobrables.	-3.701,86
99	(-) Provisión Cuentas Incobrables.	-3.701,86
10105	Activos por Impuestos Corrientes	50.281,53
1010501	Crédito Tributario a Favor de la	28.612,14
2	Crédito IVA por Retenciones.	28.612,14
1010502	Crédito Tributario a Favor de la	21.669,39
2	Retenciones en la Fuente del Imp. a la	21.669,39
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	53.670,79

- (1) Este valor se refiere a Cuenta Corriente No. 5001032049.
- (2) Incluye: valor de la factura por cobrar a:
Sertecpet.
No. 001-001-0002055 (04-06-2015)

4. - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5.106,15
---------------------------------------	-----------------

El resumen al 31 de diciembre del 2015, 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)	-27.745,73
5	Muebles y Enseres	-1.891,43
6	Maquinaria y Equipo	-1.075,30
8	Equipos de Computación	-24.779,00
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5.106,15

- (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 2015, 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.	15.102,62
-----------------------------	------------------

El resumen al 31 de diciembre del 2015, es como sigue:

CODIGO	C U E N T A	Saldo.
201	Pasivo Corriente.	15.102,62
20103	Cuentas y Documentos por Pagar.	342,75
2010301	Locales	342,75
1	Proveedores Locales (1).	342,75
20107	Otras Obligaciones Corrientes.	8.537,75
2010701	Con la Administración Tributaria (2).	1.973,70
2010703	Con el IESS (3).	3.181,26
2010704	Por Beneficios de Ley a Empleados (4).	3.382,79
20110	Anticipo Cientes (5).	1.756,80
20112	Porción Corriente de Provisiones	4.465,32
	TOTAL PASIVO CORRIENTE.	15.102,62

(1) Pago pendiente Proveedores Varios por Suministros de Oficina.

(2) Incluye:

IVA (Impuesto al Valor Agregado) U.S.\$ 1.406,05

Retención Fuente Impuesto a la Renta. U.S.\$ 567,65

(3) Incluye:

Aporte Patronal por Pagar U.S.\$ 1.499,79 Aporte

Personal por Pagar U.S.\$ 1.272,68 Aporte IECE y

SECAP por Pagar U.S.\$ 134,52

Fondos de Reserva por Pagar U.S.\$ 156,22

Préstamo IESS por Pagar U.S.\$ 118,05

(4) Incluye:

Sueldos por Pagar U.S.\$ 3.106,88.

Décimo Tercer Sueldo U.S.\$ 187,41.

Décimo Cuarto Sueldo U.S.\$ 88,50

Incluye:

Porción corriente de provisiones:

Jubilación Patronal U.S.\$ 3.229,80.

Desahucio U.S.\$ 1.235,52

(5) Incluye:

Por concepto de prestación de Servicios.

7. PASIVO NO CORRIENTE.	41.811,96
--------------------------------	------------------

CODIGO	C U E N T A	Saldo.
202	Pasivo No Corriente.	41.811,96
20202	Cuentas y Documentos por Pagar.	18.750,64
1	Locales (1)	18.750,64
20203	OBLIGACIONES BANCARIAS	14.751,72
1	Locales (2)	14.751,72
20207	Provisiones por Beneficios a Empleados.	8.309,60
1	Jubilación Patronal	0,00
1	Desahucio	8.309,60
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE.	41.811,96

- (1) Préstamo señor Gerente General Ing. Efraín Cruz.
 (2) Sobregiro Bancario interno.

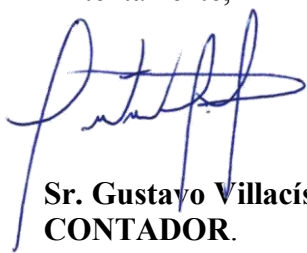
8. PATRIMONIO	2.602,36
----------------------	-----------------

El resumen al 31 de diciembre del 2015, es como sigue:

CODIGO	C U E N T A	Sald
301	Capital Social.	800
30101	Capital Suscrito Pagado.	800
1	Sr. Ilmar Mosquera.	8
2	Sr. Efraín A. Cruz G.	792
304	Reservas.	8.540,32
1	Reserva Legal.	8.540,32
306	Resultados Acumulados.	-6.737,96
1	Ganancias Acumuladas Ejercicios Anteriores (1).	19.608,73
2	Pérdidas Acumuladas Ejercicios Acumulados (2)	-10238,77
3	Resultados Acum. por efectos de aplicación NIIFs (3).	-16.361,04
4	Reserva Rev. del Patrimonio	253,12
	TOTAL PATRIMONIO	2.602,36

- (1) Incluye: Se disminuyo por efectos de salud financiera y sobre todo para disminuir la pérdida contra otros ingresos
 (2) Incluye: la pérdida del ejercicio 2015.
 (3) Incluye: Efecto neto implementación NIIFs. 2011.

Atentamente,

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Gustavo Villacís', with a stylized, flowing script.

Sr. Gustavo Villacís
CONTADOR.