

SERVICORPA S.A.

Estados Financieros

Correspondientes a los periodos terminados al
31 de Diciembre del 2015 y 31 de Diciembre del 2014

El presente documento consta de:

Estado de Situación financiera – Comparativo

Estado de Resultados – Comparativo

Estado de Cambios en el Patrimonio – Comparativo

Estado de Flujos de Efectivo – Comparativo

Notas Explicativas a los Estados Financieros

SERVICORPA S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

DICIEMBRE 31
2015
NOTA (en U.S. dólares)
2014

ACTIVOS					
ACTIVOS CORRIENTES:					
1	Efectivo y Equivalente de efectivo	301.15			
2	Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	450.00		194,318.00	
3	Activos por Impuestos Corrientes	1,706.82		1,701.58	
	Total activos Corrientes	2,457.97		196,019.58	
ACTIVOS FIJOS					
	Edificios	170,939.60		170,939.60	
	Dep. Edificios	-49,857.38		-41,310.40	
4	Total activos fijos	121,082.22		129,629.20	
ACTIVOS NO CORRIENTES					
5	Cuentas y documentos por cobrar L/P	167,204.74		117.36	
6	otros activos Diferidos	117.36		117.36	
	Total activos no Corrientes	167,322.10		117.36	
TOTAL ACTIVOS		290,862.29		325,766.14	
PASIVOS Y PATRIMONIO PASIVOS					
CORRIENTES:					
7	Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	1,084.24		217,545.15	
	cuentas por pagar accionistas	192,580.87		783.16	
	Pasivos por impuestos corrientes	788.40		3,076.05	
	Otras cuentas por pagar	1,991.81		221,404.36	
	Total pasivos corrientes	196,445.32		489.00	
8	Pasivos por impuestos diferidos	489.00		489.00	
	Total pasivos no corrientes	489.00		221,893.36	
TOTAL PASIVOS		196,934.32		800.00	
PATRIMONIO:					
9	Capital social	800.00		103,872.78	
	Resultado por adopción por primera vez	-721.64		-721.64	
	Resultado acumulados años anterior	103,794.42		104,577.58	
	Resultado pérdida del ejercicio	-9,944.81		-783.16	
	Total patrimonio	93,927.97		325,766.14	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		290,862.29		325,766.14	

SERVICORPA S.A.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

DICIEMBRE 31
2015
2014
NOTA (en U.S. dólares)

OTROS INGRESOS 10 1.15 10,462.53

GASTOS:

Gastos de administración y ventas 11 609.98 458.59

Gastos de depreciación 12 8,546.98

Gastos No deducibles 12 0.60 1,456.96

Total gastos 9,157.56 10,462.53

PERDIDA ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA 9,156.41 0.00

Menos gastos por impuesto a la renta corriente 788.40 783.16

TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO 0.00 0.00

UTILIDAD BASICA POR ACCION 0.00 0.00

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	301	30601	GANANCIA ACUMULADAS	30603	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30702	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	TOTAL DE PATRIMONIO
SALDO AL FINAL DEL PERIODO 2015	800.00	104,202.76	-721.64	-10,353.15	93,927.97				
ANTERIOR	800.00	104,577.58	-721.64	-783.16	103,872.78				
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR 2014	800.00	104,577.58	-374.82	0.00	-9,569.99	374.82	0.00		
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:									
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales									
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)									

SERVICORPA S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

DICIEMBRE 31
2015
2014
(en U.S. dolares)

FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Clases de cobros por actividades de operación	1.15	10,462.53
Pagado a proveedores y a empleados	-609.98	-2,698.71
Impuesto a la renta	-783.16	
Intereses pagados		
Otros pagos por actividades de operación	-0.60	
otras entradas (salidas) de efectivos	1,693.74	-1,384.84
Efectivo neto (utilizado en) proveniente de actividades de operación	301.15	6,378.98

FLUJOS DE EFECTIVO PARA ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Adquisición de propiedades y equipos		
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	0.00	0.00

FLUJOS DE EFECTIVO PARA ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Sobregiros bancarios		
otras entradas (salidas) de efectivos	-6,378.98	
Aportes para aumento de capital		
Efectivo neto proveniente de (utilizado en) actividades de financiamiento	-6,378.98	

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO: Incremento (disminución) neta durante el año

Saldo al comienzo del año	0.00	0.00
SALDOS AL FIN DEL AÑO	301.15	0.00

SERVICORPA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

COMPONENTES AL EJERCICIO FISCAL

(1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015)

1.- ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD.-

Fue constituida el 22 de febrero del 2008.

La actividad principal de Servicorpa S.A. son actividades comerciales a cargo de comisionistas.

2.- 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 para PYMES 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.

NOTA 1.- EFECTIVO CAJA, BANCOS

La compañía presenta un disponible para el año gravable 2015 de \$ 301.15 representados así:
Bancos cta. Ahorro # 9377220 \$ 301.15

NOTA 2.- Cuentas por Cobrar Clientes

Son activos con pagos fijos o determinables, las cuentas por cobrar pertenecen a clientes no relacionados y no generan por el momento interés por políticas de la empresa, y ascienden al valor de \$ 450.00.

NOTA 3.- Activos por Impuestos Corrientes

El impuesto correspondiente al periodo presente y a lo anterior excede el importe a pagar por esos periodos y el exceso es reconocido como un activo

Crédito Tributario a favor del sujeto Pasivo RENTA

\$ 1,706.82

SERVICORPA S.A.

NOTA 4.- Propiedades, Planta y Equipo

Al 31 de diciembre del 2015 el saldo de propiedades, planta y equipo se detalla de la siguiente manera

Inmuebles (excepto terrenos)	\$ 170,939.60
(-) Depreciación Acumulada	\$ - 49,857.38
Total	\$ 121,082.22

NOTA 5.- Activo No corrientes

El saldo de Clas. Y Doc. por cobrar L/P 31 de diciembre del 2015 es \$ 167,204.74.

Clas por cobrar L/P Construsome	\$ 37,323.43
Clas por cobrar L/P Ambiensu	\$ 69,008.75
Clas por cobrar L/P Geneny	\$ 5,931.76
Clas por cobrar L/P Adixpa	\$ 1,531.84
Clas por cobrar L/P Aguacel	\$ 4,042.20
Clas por cobrar L/P Belusu	\$ 3,390.05
Clas por cobrar L/P Zarialsa	\$ 3,279.36
Clas por cobrar L/P Vinair	\$ 11,173.33
Clas por cobrar L/P Plusindur	\$ 5,021.53
Clas por cobrar L/P Construzomp	\$ 26,502.49
Total	\$ 167,204.74

NOTA 6.- Otros Activos Corrientes

El saldo de otros activos corrientes al 31 de diciembre del 2015 es de \$ 117.36.

NOTA 7.- Pasivos Corrientes

Al 31 de diciembre del 2015 el saldo por pasivos corrientes esta de la siguiente manera:

Clas. por Pagar Accionistas	\$ 192,580.87
Clas. por Pagar relacionadas	\$ 1,084.24
Cta. X Pagar Impto. A la Renta Del Ejercicio	\$ 788.40
Otras Clas. por pagar no relacionadas	\$ 1,991.81
Total	\$ 196,445.32

NOTA 8.- Pasivos Diferidos

Al 31 de diciembre del 2015 el saldo de pasivos diferidos es de \$ 489.00

SERVICORPA S.A.

NOTA 9.- Patrimonio

Los saldos de patrimonio al 31 de diciembre del 2015 se formaron de la siguiente manera:

Capital Social	\$ 800.00
Utilidades no distribuidas de ejercicios anteriores	\$ 103,794.42
Pérdida del ejercicio	\$ - 9,944.81
Resultados por Adopción por Primera Vez de NIIF	\$ - 721.64
Total Patrimonio	\$ 93,927.97

NOTA 10.- Ingresos

El saldo por ingresos al 31 de diciembre del 2015 está de la siguiente manera:

Rendimientos financieros \$ 1.15

NOTA 11. Egresos Operacionales

Los saldos de egresos operacionales al 31 de diciembre del 2015 se formaron de la siguiente manera:

Impuestos Municipales	\$ 330.28
Impuesto universidad	\$ 7.13
Contribución Superintendencia	\$ 247.58
Suministros de oficina	\$ 22.32
Gastos de iva	\$ 2.67
Total	\$ 609.98

NOTA 12. Egresos No Operacionales

Los saldos de egresos no operacionales al 31 de diciembre del 2015 se formaron de la siguiente manera:

Depreciación de Edificios	\$ 8546.98
Gastos no deducibles	\$ 0.60
Total	\$ 8,547.58

SERVICORPA S.A.

Los estados financieros mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de SERVICORPA S.A., al 31 de Diciembre del 2015 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 para Pymes y Principios de Contabilidad Generalmente aceptados en el Ecuador, modificadas en ciertos aspectos de normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías.



CPA. Miriam Matias D.
Contadora General