

SERVILUMIC S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

CON EL INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTE

A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE SERVILUMIC S.A.

Presentación

He auditado los estados financieros adjuntos de la compañía **Servilumic S.A.**, que comprende el Balance General al 31 de diciembre del 2017, Estado de Resultado, el Estado de Flujo de Efectivo y el Estado de Cambio en el Patrimonio correspondiente al 31 de diciembre del 2017, así como un resumen de las políticas contables y otra información explicativa.

Responsabilidad de la administración por los estados financieros

Es responsabilidad de la Gerencia General por la preparación y presentación fiel de los estados financieros que se adjuntan, de conformidad con las normas contables emitidas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros del Ecuador. La Gerencia General es la responsable de; diseñar, implementar y mantener buenos controles internos que se consideren necesarios para permitir la preparación y presentación razonable de los estados financieros, las mismas que estén libres de incorrección inmaterial. Deberá de seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas.

Responsabilidad del Auditor

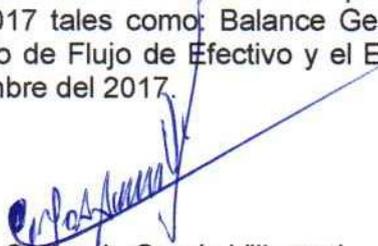
Mi examen y responsabilidad es la de expresar una opinión sobre los estados financieros con base en mi auditoría. Este procedimiento se ha llevado a cabo basado en Normas Internacionales de Auditoría. Estas aplicaciones requieren que se cumplan con los requerimientos éticos pertinentes, que se planifique y se realice la auditoría para obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros estén libres de errores significativos por mala aplicación contable - financiera.

Se realizó la respectiva evaluación en la aplicación del Control Interno realizado por la compañía. De igual manera se evaluó la aplicación de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados utilizados para la preparación de los estados financieros.

Por lo antes expuesto considero que la evidencia que he obtenido es suficiente y clara para realizar una base en la emisión de mi opinión.

Opinión

En mi opinión, los estados financieros adjuntos de la compañía **Servilumic S.A.**, presentan razonablemente en todos los aspectos importantes en la situación financiera al 31 de diciembre del 2017 tales como: Balance General, Estado de Resultado al 31 de diciembre del 2017, el Estado de Flujo de Efectivo y el Estado de Cambio en el Patrimonio correspondiente al 31 de diciembre del 2017.



Econ. Carlos A. García Villarroel
SC – RNAE No 522
REG. NAC. No 9763

Guayaquil, Abril 30 del 2018

SERVILUMIC S.A.
Balance General
Al 31 de Diciembre del 2017
Expresado en dolares

Activos	Ref.	Año 2016	Año 2017
Activo Corriente			
Caja - Bancos	A	46,397.72	2,797.44
Cuentas por Cobrar - Clientes	B	59,121.64	59,121.64
Otras Cuentas por Cobrar	C	445,735.37	271,054.44
Impuestos Fiscales - IVA - Retenciones en la Fuente	D	48,821.49	56,094.96
Inventario de Materiales - Repuestos y Otros	E	160,225.27	160,225.27
Obras en Proceso	F	256,778.91	91,778.91
Otros Activos Corriente	G	-	314,894.73
Total Activo Corriente		1,017,080.40	955,967.39
Activos Fijos			
Activos Fijos	H	413,427.27	413,671.27
Menos: Depreciación Acumulada	-	182,465.08	182,465.08
Total Activo Fijo		230,962.19	231,206.19
Otros Activos - Diferidos			
Pérdidas Ejercicio Año 2015	I	-	91,304.43
Total Otros Activos		-	91,304.43
Total Activos		1,248,042.59	1,278,478.01
Pasivos y Patrimonio			
Pasivo Corriente			
Cuentas por Pagar - Locales	J	2,449.54	-
Otras Cuentas por Pagar	K	52,548.34	-
Anticipos de Clientes	L	277,471.99	68,726.69
Impuesto por Retenciones a Pagar	M	660.53	511.97
Provisiones Patronales - IESS y Otros	N	71,201.58	57,106.74
Total Pasivo Corriente		404,331.98	126,345.40
Pasivos a Largo Plazo			
Otras Cuentas por Pagar	O	745,957.68	945,915.52
Total Pasivos a Largo Plazo		745,957.68	945,915.52
Total Pasivos		1,150,289.66	1,072,260.92
Patrimonio			
Capital Social	P	800.00	800.00
Aporte para Futura Capitalización		50,000.00	50,000.00
Reservas Legal - Estatutaria		10,652.04	10,697.15
Utilidades Años Anteriores		127,104.85	127,510.80
Pérdidas Años Anteriores	-	91,439.48	-
Utilidad del Presente Ejercicio		635.52	17,209.14
Total Patrimonio		97,752.93	206,217.09
Total Pasivo y Patrimonio	US \$	1,248,042.59	US \$ 1,278,478.01

.....

 Ing. Jean Paul González Mendoza
 Gerente General

.....

 C.P.A. Yadira Bueno Andrade
 Contadora General

SERVILUMIC S.A.
Estado de Pérdidas y Ganancias
Al 31 de Diciembre del 2017
Expresado en dolares

<u>Ingresos</u>		<u>Año 2016</u>	<u>Año 2017</u>
Ingresos Operacionales	US \$	<u>39,814.64</u>	<u>323,482.61</u>
Ventas de Servicios		<u>39,814.64</u>	<u>323,482.61</u>
Ventas con Tarifa 12 %		39,814.64	323,482.61
Otros Ingresos		<u>-</u>	<u>-</u>
 <u>Egresos</u>			
Egresos Operacionales		<u>- 39,179.12</u>	<u>- 306,273.47</u>
Costo de Servicios		<u>- 12,087.55</u>	<u>- 169,703.44</u>
Costos de Producción		<u>- 12,087.55</u>	<u>- 169,703.44</u>
Total Costos de Producción		<u>- 12,087.55</u>	<u>- 169,703.44</u>
Gastos Administrativos y Corporativos		<u>- 27,091.57</u>	<u>- 136,570.03</u>
Gastos Administrativos		<u>- 26,866.16</u>	<u>- 136,238.60</u>
Gastos Financieros		<u>- 225.41</u>	<u>- 196.38</u>
Depreciacion de Activos Fijos - Amortización		<u>-</u>	<u>- 135.05</u>
Utilidad del Ejercicio 2016 - 2017		<u>635.52</u>	<u>17,209.14</u>
Menos: Provisiones de Ley Laboral		<u>95.33</u>	<u>2,581.37</u>
15 % Participacion a Trabajadores		<u>95.33</u>	<u>2,581.37</u>
Utilidad del Ejercicio Antes de Conciliacion del Impuesto a la Renta - Periodo 2016 - 2017	US \$	<u>540.19</u>	<u>14,627.77</u>



 Ing. Jean Paul González Mendoza
 Gerente General



 C.P.A. Yadira Bueno Andrade
 Contadora General

Ver notas adjuntas

SERVILUMIC S.A.
Estado de Flujo de Efectivo
Al 31 de Diciembre del 2017
Expresado en Dólares

		Año 2016		Año 2017
Utilidad - Pérdida del Ejercicio	US \$	635.52		17,209.14
Ajuste para conciliar la Utilidad:				
Depreciación y Amortización		-		-
(Aumento) Disminución en:				
Otras Cuentas por Cobrar	-	2,801.00		174,680.93
Impuestos Fiscales		14,279.14	-	7,273.47
Inventarios		2,100.00		-
Obras en Proceso		-		165,000.00
Otros Activos	-	51,846.85	-	406,199.16
		37,633.19		56,582.56
Aumento (Disminución) en:				
Cuentas por Pagar- Locales	-	123,088.28	-	2,449.54
Instituciones Financieras	-	37,666.37		-
Impuesto a la Renta		660.53		-
Obligaciones Patronales - IESS y Otros		28,450.04		-
Otras Cuentas por Pagar		52,548.34	-	52,548.34
Anticipos de Clientes	-	246,827.02	-	208,745.30
Impuestos Fiscales		-	-	660.53
Obligaciones Patronales y Otros		-	-	14,094.84
Otras Cuentas por Pagar		-		511.97
Total Ajustes		- 325,922.76		- 277,986.58
Fondos Provisión para la Operaciones		- 363,555.95		- 334,569.14
Aumento (Disminución) en:				
Incremento de Activo Fijo		408,347.67	-	244.00
Incremento - Disminución Activo Fijo	-	290.00		-
Otros Pasivos		-		199,957.84
Aumento de Capital Patrimonio		-		91,255.02
Incremento Neto del Ejercicio		44,501.72		- 43,600.28
Saldo de Efectivo al Inicio del Año		1,896.00		46,397.72
Saldo de Efectivo al Final del Año	US \$	46,397.72	US \$	2,797.44

.....

 Ing. Jean Paul González Mendoza
 Gerente General

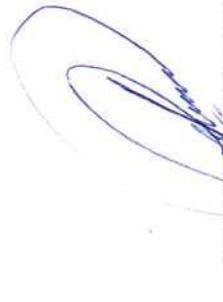
.....

 C.P.A. Yadira Bueno Andrade
 Contadora General

SERVILUMIC S.A.
Estado de Cambio en el Patrimonio
Al 31 de diciembre del 2017

Expresado en Dólares

Detalles	Capital Social	Reserva Legal y Facultativa	Aporte de Accionistas para Futura Capitalización	Resultados Años Anteriores	Resultados del Presente Año	Total Patrimonio Neto
	Saldo al 1o de Enero del 2017 US \$	800.00	10,652.04	50,000.00	127,555.91	-
Reservas	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	497.06	-	497.06	-	-
Utilidad del Presente Ejercicio	-	-	-	-	17,209.14	17,209.14
Saldo al 31 Diciembre del 2017 US \$	800.00	11,149.10	50,000.00	127,058.85	17,209.14	206,217.09



 Ing. Jean Paul González Mendoza
 Gerente General



 C.P.A. Yadira Bueno Andrade
 Contadora General

Servilumic S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2017

I.- RESUMEN DE POLITICAS Y NORMAS DE CONTABILIDAD MÁS SIGNIFICATIVAS

La Compañía Servilumic S.A., inicia sus operaciones comerciales mediante Escritura Pública e inscrita en el Registro Mercantil el 16 de Enero del 2012.

El Objeto Social de la compañía de acuerdo a lo establecido en las Escritura de Constitución, según el Artículo Tercero, literal C, y lo determinado en el Registro Único de Contribuyente se dedica a: Actividades de Señalización de Vías " Señalética Horizontal y Vertical "

1.- Base de presentación de los estados Financieros

Los Estados Financieros fueron preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) que han sido adoptadas en el Ecuador y que representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presente.

2.- Desembolso de Efectivo

Los Desembolsos se realizan por inversiones - compras de bienes y servicios para el giro del negocio con plazo de 45 a 60 días, los cuales son considerados en los respectivos de Flujos de Caja.

3.- Propiedad – Planta y Equipos - Depreciaciones

Las Maquinarias, Equipos y Otros, son de exclusiva propiedad de la compañía. Las depreciaciones fueron registradas de acuerdo a los porcentajes establecidos por las leyes tributarias vigentes, tales como:

No	Rubros	Porcentajes %	Vida Útil - Años
1.-	Muebles y Enseres	10	10 Años
2.-	Maquinarias y Equipos	10	10 Años
3.-	Equipo de Computo-Software	33	03 Años
4.-	Vehículos	20	05 Años
5.-	Otras Propiedades	10	10 Años

A.- Efectivo y Equivalentes al Efectivo

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2016	Año 2017
1.-	Caja General	1	4.711,16	-
2.-	Bancos	2	41.686,56	2.797,44
			-	-
**	Suman:	US \$	46.397,72	2.797,44

(1) Al 31 de Diciembre del 2017, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Efectivo y Equivalente-Bancos, por valor de US \$ 2.797.44. De acuerdo a las Conciliaciones Bancarias estas se presentan en forma razonable, es decir el Saldo del Libro Banco - Interno está relacionado a los movimientos y saldos de los Registros Bancarios – Externo.

B.- Cuentas por Cobrar - Clientes

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2016	Año 2017
1.-	Clientes	1	59.121,64	59.121,64
**	Suman:	US \$	59.121,64	59.121,64

(1) Al 31 de Diciembre del 2017, la compañía presenta saldos por movimientos contables - financieros en el Rubro de Cuentas por Cobrar - Clientes, por valor de US \$ 59.121.64. Estos valores corresponden por Facturación a Clientes por Prestación de Servicios en General. No genera intereses.

C.- Otras Cuentas por Cobrar

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2016	Año 2017
1.-	Cuentas por Cobrar - No Relacionadas	1	445.735,37	271.054,44
**	Suman:	US \$	445.735,37	271.054,44

(1) Al 31 de Diciembre del 2017, la compañía presenta saldos por movimientos contables- financieros en el Rubro de Otras Cuentas por - Terceros y Otros, por valor de US \$ 271.054.44. Estos valores corresponden a entregas de valores a Terceros por Trabajos de Apoyo y Prestación de Servicios en General, los mismos que serán liquidados en los términos y tiempo que los procesos de trabajos se encuentren en ejecución. No genera intereses.

D.- Impuestos Fiscales- Retención en la Fuente %

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2016	Año 2017
1.-	Crédito Tributario por Importación I.S.D.	1	10.349,86	10.349,85
2.-	Crédito Tributario I.V.A. %	2	18.222,64	25.049,29
3.-	Crédito Tributario - Retención en la Fuente	3	20.248,99	18.089,52
4.-	Anticipo de Impuesto a la Renta	4	-	2.606,30
**	Suman:	US \$	48.821,49	56.094,96

(1) Al 31 de Diciembre del 2017, la compañía presenta saldos por movimientos contables - financieros en el Rubro de Cuentas Impuestos Fiscales y Retenciones en la Fuente %- Crédito Tributario por Importación-I.S.D., por valor de US \$ 10.349.85. Estos valores corresponden a Impuestos Tributarios pagado por Importación de Mercaderías desde el Exterior.

(2) Al 31 de Diciembre del 2017, la compañía presenta saldos por movimientos contables - financieros en el Rubro de Cuentas Impuestos Fiscales y Retenciones en la Fuente %- Crédito Tributario 12 % I.V.A., por valor de US \$ 25.049.29. Estos valores corresponden a Impuestos Tributarios del 12% pagado por Proveedores.

(3) Al 31 de Diciembre del 2017, la compañía presenta saldos por movimientos contables - financieros en el Rubro de Cuentas Impuestos Fiscales y Retenciones en la Fuente %- Crédito Tributario por Retención % por US \$ 18.089.52. Estos valores corresponden a Impuestos Tributarios por Retención en la Fuente de Clientes.

(4) Al 31 de Diciembre del 2017, la compañía presenta saldos por movimientos contables – financieros en el Rubro de Cuentas Impuestos Fiscales y Retenciones en la Fuente %- Anticipos de Impuesto a la Renta Año 2017 por US \$ 2.606.30. Estos valores corresponden a Cuotas de Impuestos por Anticipos del Impuesto a la Renta año 2017.

E.- Inventarios de Materiales-Repuestos y Otros

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2016	Año 2017
1.-	Inventarios de Materiales y Repuestos	1	160.225,27	160.225,27
**	Suman:	US \$	160.225,27	160.225,27

(1) Al 31 de Diciembre del 2017, la compañía presenta saldos por movimientos contables – financieros en el Rubro de Inventarios de Materiales-Inventarios de Materiales, Repuestos y Suministros, por valor de US \$ 160.225.27. Estos valores corresponden a Stock de Materiales, los mismos que son aplicados en los diversos Trabajos Operacionales que la compañía realiza a sus Clientes.

F.- Inventarios - Obras en Proceso

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2016	Año 2017
1.-	Inventarios - Obras en Proceso	1	256.778,91	91.778,91
**	Suman:	US \$	256.778,91	91.778,91

(1) Al 31 de Diciembre del 2017, la compañía presenta saldos por movimientos contables – financieros en el Rubro de Inventarios de Materiales-Inventarios en Proceso por valor de US \$ 91.778.91. Estos valores corresponden a Costos por Materiales aplicados el proceso Operacional, los mismos que serán Liquidados y Facturados en el periodo 2018 contra entrega de Facturas a Clientes.

G.- Otros Activos Corriente

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2016	Año 2017
1.-	Servicios y Otros Pagos Anticipados	1	-	314.894,73
**	Suman:	US \$	-	314.894,73

(1) Al 31 de Diciembre del 2017, la compañía presenta saldos por movimientos contables – financieros en el Rubro de Inventarios de Otros Activos Corriente-Servicios y Pagos Anticipados por valor de US \$ 314.894.73. Estos valores corresponden a valores entregados a Tercero por actividades Operacionales, los mismos aplicados y liquidados en el periodo 2018.

Movimiento Contable - Financiero

H.- No	Propiedad, Planta y Equipos Rubros	Saldos al 31/12/2016	Incremento y/o. Disminución	Saldos al 31/12/2017
**	A.- Fijo Depreciable - Costo			
1.-	Muebles y Enseres de Oficina	9.796,99	-	9.796,99
2.-	Maquinarias y Equipos	192.354,86	-	192.354,86
3.-	Equipos de Computación - Software	6.317,81	244,00	6.561,81
4.-	Vehículos	204.957,61	-	204.957,61
		-	-	-
**	Suman: US \$	<u>413.427,27</u>	<u>244,00</u>	<u>413.671,27</u>
	(Menos)			
1.-	B.- Depreciación Acumulada	- 182.465,08	-	- 182.465,08
**	Saldos al 31 Diciembre 2016 – 2017	<u>230.962,19</u>	<u>244,00</u>	<u>231.206,19</u>

H.A.- Propiedad, Planta y Equipos

Al 31 de Diciembre del 2017, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Activos Fijos- Propiedad, Planta y Equipos por US \$ 413.671.27. Estos Activos Fijos son de exclusiva propiedad de la compañía Servilumic S.A.

H.B.- Depreciación de Propiedad, Planta y Equipos

Al 31 de Diciembre del 2017, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Depreciación de Propiedad, Planta y Equipos por US \$ -182.465.08. La compañía no presenta Cuotas Mensuales por Depreciación debido a que no ha utilizado los Equipos para desarrollar actividades operacionales en el periodo 2017.

I.- Activos Diferidos

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2016	Año 2017
1.-	Pérdidas Año 2015	1	-	91.304,43
			-	-
**	Suman:	US \$	<u>-</u>	<u>91.304,43</u>

(1) Al 31 de Diciembre del 2017, la compañía presenta saldos por movimientos contables – financieros en el Rubro de Otros Activos Diferidos – Pérdidas 2015.s por valor de US \$ 91.304.43. Este valore corresponde al Déficit como Resultado Final sobre el Estado De Pérdidas y Ganancias por el periodo 2015. Este valor será Amortizado en los años venideros y Aportación de Accionistas sobre los Ejercicio Años Anteriores.

J.- Cuentas por Pagar - Locales

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2016	Año 2017
1.-	Proveedores Locales	1	2.449,54	-
			-	-
**	Suman:	US \$	<u>2.449,54</u>	<u>-</u>

(1) Al 31 de Diciembre del 2017, la compañía No presenta valores por movimientos contables-financieros en el Rubro Cuentas por Pagar - Proveedores Locales.

K.- Otras Cuentas por Pagar

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2016	Año 2017
1.-	Cuentas por Pagar a Terceros	1	52.548,34	-
			-	-
			-	-
**	Suman:	US \$	52.548,34	-

(1) Al 31 de Diciembre del 2017, la compañía No presenta valores por movimientos contables-financieros en el Rubro Cuentas por Pagar – Cuentas por Pagar a Terceros.

L.- Anticipos de Clientes

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2016	Año 2017
1.-	Anticipo de Clientes por Liquidar	1	277.471,99	68.726,69
			-	-
**	Suman:	US \$	277.471,99	68.726,69

(1) Al 31 de Diciembre del 2017, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Cuentas por Pagar – Anticipos de Clientes por valor de US \$ 68.726.69.

M.- Impuestos Fiscales % y Otros

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2016	Año 2017
1.-	Impuesto por Retención en la Fuente en Relación de Dependencia.	1	660,53	511,97
			-	-
**	Suman:	US \$	660,53	511,97

(1) Al 31 de Diciembre del 2017, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Impuestos Fiscales % otros- Retención en la Fuentes en Relación de Dependencia por valor de US \$ 511.97. Estos valores corresponde a las respectiva Retención en la Fuente a Funcionarios y Trabajadores por el periodo 2017.

N.- Provisión de Aportes por Pagar - IESS

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2016	Año 2017
1.-	Provisión por Décimo Tercero - Cuarto y Vacaciones	1	71.201,58	57.106,74
			-	-
**	Suman:	US \$	71.201,58	57.106,74

(1) Al 31 de Diciembre del 2017, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Provisiones Patronales a Trabajadores-Décimo Tercer Cuarto Sueldo por US \$ 57.106.74. Estos valores corresponden a las Provisiones mensuales realizadas a favor de los Trabajadores en General.

O.- Otras Cuentas por Pagar - L.P.

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2016	Año 2017
1.-	Otras Cuentas por Pagar a Terceros	1	745.957,68	945.915,52
**	Suman:	US \$	745.957,68	945.915,52

(1) Al 31 de Diciembre del 2017, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros del Rubro Otras Cuentas por Pagar-Otras Cuentas por Pagar. L.P., por valor de US \$ 945.915.52. Estos valores corresponden a entregas de Terceros por movimiento Operacional, los mismos que serán liquidados de dos a tres periodo financieros.

P.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2017, el Capital Social suscrito y pagado de la compañía **Servilumic S.A.** es de US \$ 800.00, el mismo que consiste en 800 acciones ordinarias y nominativas, autorizadas y suscritas y en circulación, cuyo valor nominal es de US \$ 1.00 cada una.

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2016	Año 2017
1.-	Mónica María Erazo León	34%	272,00	272,00
2.-	Jean Paul González Mendoza	33%	264,00	264,00
3.-	Johanna Cecilia Vélez Urbina	33%	264,00	264,00
**	Suman:	100%	800,00	800,00

Q.- RESERVA LEGAL

La Ley de Compañía del Ecuador, determina que las compañías anónimas transferan a Reserva Legal por lo menos el 10 % de la Utilidades, después de realizar la provisión financiera del 15 % de Utilidades a los Trabajadores y la deducción del Impuesto a la Renta generado por el ejercicio fiscal.

R.- ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTE

La compañía no registra activos y pasivos contingente a la fecha del cierre de la Auditoria Externa.

S.- ACONTECIMIENTOS RELEVANTES HASTA LA FECHA DE EMISION DEL INFORME

Entre el 31 de Diciembre del 2017 y la fecha de emisión del informe al 30 de Abril del 2018 y de acuerdo a los comentarios de la Gerencia General de **Servilumic S.A.**, en adición a la notas explicativas no se han registrado hechos importantes que pudieran tener efecto en los estados financieros.