

SERVILUMIC S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2016

A.- 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 de 2012. La compañía se dedica a la Señalización de Vías.

1.- Base de presentación de los estados Financieros

Los Estados Financieros fueron preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), con la aprobación del Servicio de Rentas Internas y la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

2.- Desembolso de Efectivo

Los Desembolsos se realizan por anticipos y cancelación a Proyectos y Obras de clientes, los cuales son considerados por medio de Flujo de Caja.

3.- Propiedad – Planta y Equipos y 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:

Activo	Porcentaje	Vida Útil
Edificios	5 %	20 años
Muebles y Enseres	10 %	10 Años
Vehículos	20 %	5 Años
Equipos de Computación	33 %	3 Años

B.- CAJA – BANCOS

	Año 2015	Año 2016
Caja	900,00	4.711,16
Banco Pichincha Ahorro	996,00	41.686,56
Total	1.896,00	46.397,72

C.- CUENTAS POR COBRAR

	Año 2015	Año 2016
Cuentas por Cobrar Clientes	(1) 59.121,64	59.121,64
Varios Deudores	(2) 283.112,28	330.215,61
Otras Cuentas por Cobrar	(3) 159.822,09	115.519,76
Total	502.056,01	504.857,01

- (1) Al 31 de Diciembre del 2016, este saldo corresponde a Valores pendientes por Cobrar a Clientes.
- (2) Al 31 de Diciembre del 2016, este saldo corresponde a los Prestamos a Empleados y otros valores entregados.
- (3) Al 31 de Diciembre del 2016, este saldo corresponde a valores pendiente por Cobrar a otros no relacionados.

D.- IMPUESTOS FISCALES

		Año 2015	Año 2016
Crédito por Retenciones en la Fuente	(1)	24.486,68	11.927,03
Crédito por Impuesto a la Salida de Divisas	(2)	10.349,85	10.349,85
Crédito Tributario IVA en compras e importación	(3)	10.731,03	18.222,64
Crédito Tributario de Retenciones de IVA	(4)	17.533,07	5.715,66
Total		<u>63.100,63</u>	<u>48.821,48</u>

- (1) Al 31 de Diciembre del 2016, este saldo corresponde al crédito por retenciones en la fuente en ventas.
- (2) Al 31 de Diciembre del 2016, este saldo corresponde a la Salida de Divisas por las importaciones.
- (3) Al 31 de Diciembre del 2016, este saldo corresponde al IVA generado en compras e importaciones.
- (4) Al 31 de Diciembre del 2016, este saldo corresponde al Crédito por retenciones de IVA en ventas.

E.- INVENTARIOS

		Año 2015	Año 2016
Inventario de Materiales y Repuestos	(1)	162.325,27	160.225,27
Obras en Proceso	(2)	204.932,06	256.778,91
Total		<u>367.257,33</u>	<u>417.004,18</u>

- (1) Al 31 de Diciembre del 2016, este saldo corresponde al Inventario de materiales y repuestos que se mantienen en bodega.
- (2) Al 31 de Diciembre del 2016, este saldo corresponde a las Obras en Proceso que mantiene la compañía.

F.- ACTIVOS FIJOS

Rubros		Año 2015	Año 2016
Propiedades, Planta y Equipos			
Maquinarias y Equipos		192.354,86	192.354,86
Muebles y Enseres		9.796,99	9.796,99
Vehículo		204.957,61	204.957,61
Equipos de Computación		6.027,81	6.317,81
Total de Activos		<u>413.137,27</u>	<u>413.427,27</u>
Depreciación Acumulada		<u>-182.465,08</u>	<u>-182.465,08</u>
Activos Fijos Neto:		<u>230.672,19</u>	<u>230.962,19</u>

G.- CUENTAS POR PAGAR – LOCALES

		Año 2015	Año 2016
Cuentas por Pagar Proveedores	(1)	125.537,82	2.449,54
Impuestos Fiscales	(2)	1.444,96	660,53
Total		<u>126.982,78</u>	<u>3.110,07</u>

- (1) Al 31 de Diciembre del 2016, este saldo corresponde a cuentas por pagar a proveedores no relacionados.
- (2) Al 31 de Diciembre del 2016, este saldo corresponde a Impuestos Fiscales por Pagar al Servicio de Rentas Internas.

H.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR – LOCALES

	Año 2015	Año 2016
Sueldos y Beneficios a empleados	(1) 33.340,89	71.201,58
Anticipos de Clientes	(2) 525.099,01	277.471,99
Varios Acreedores	(3) 7.965,69	52.548,34
Total	566.405,66	401.221,91

- (1) Al 31 de Diciembre del 2016, este saldo corresponde a cuentas por pagar a proveedores no relacionados.
- (2) Al 31 de Diciembre del 2016, este saldo corresponde a los Valores entregados por los Clientes a la fecha.
- (3) Al 31 de Diciembre del 2016, este saldo corresponde a valores pendientes por pagar a otros no relacionados.

I.- CUENTAS POR PAGAR – L.P.

	Año 2015	Año 2016
Varios Acreedores LP	(1) 336.810,01	745.957,67
Total	238.606,17	745.957,67

- (1) Al 31 de Diciembre del 2016, este saldo corresponde a valores adeudados a terceros no relacionados.

J.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2016, 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.

Nombres	No de Acciones	Total
Monica María Erazo Leon	272	272,00
Jean Paul Gonzalez Mendoza	264	264,00
Johanna Cecilia Vélez Urbina.	264	264,00
Total	800	800,00

K.- RESERVA LEGAL

La Ley de Compañía del Ecuador, en el Artículo 297; determina que las compañías anónimas transfieran a Reserva Legal por lo menos el 10% de la Utilidades, después de realizar la provisión del 15% de Utilidades a los Trabajadores y del 22% del impuesto a la Renta.

Muy Atentamente

Jean Paul González Mendoza
Gerente General

Guayaquil, Marzo 30 del 2017