

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

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 2016	Año 2017
Caja	4.711,16	2.797,44
Banco Pichincha Ahorro	41.686,56	0,00
Total	46.397,72	2.797,44

C.- CUENTAS POR COBRAR

	Año 2016	Año 2017
Cuentas por Cobrar Clientes	(1) 59.121,64	59.121,64
Varios Deudores	(2) 330.215,61	313.695,91
Otras Cuentas por Cobrar	(3) 115.519,76	271.054,44
Total	504.857,01	643.871,99

- (1) Al 31 de Diciembre del 2017, este saldo corresponde a Valores pendientes por Cobrar a Clientes.
- (2) Al 31 de Diciembre del 2017, este saldo corresponde a los Prestamos a Empleados y otros valores entregados.
- (3) Al 31 de Diciembre del 2017, este saldo corresponde a valores pendiente por Cobrar a otros no relacionados.

D.- IMPUESTOS FISCALES

		Año 2016	Año 2017
Crédito por Retenciones en la Fuente	(1)	11.927,03	18.089,52
Crédito por Impuesto a la Salida de Divisas	(2)	10.349,85	10.349,85
Crédito Tributario IVA en compras e Importación	(3)	18.222,64	25.049,29
Crédito Tributario de Retenciones de IVA	(4)	5.715,66	0,00
Anticipo de Impuesto a la Renta	(5)	0,00	2.606,30
Total		48.821,48	56.094,96

- (1) Al 31 de Diciembre del 2017, este saldo corresponde al crédito por retenciones en la fuente en ventas.
- (2) Al 31 de Diciembre del 2017, este saldo corresponde a la Salida de Divisas por las importaciones.
- (3) Al 31 de Diciembre del 2017, este saldo corresponde al IVA generado en compras e importaciones.
- (4) Al 31 de Diciembre del 2017, este saldo corresponde al Crédito por retenciones de IVA en ventas.
- (5) Al 31 de Diciembre del 2017, este saldo corresponde al Anticipo del Impuesto a la Renta.

E.- INVENTARIOS

		Año 2016	Año 2017
Inventario de Materiales y Repuestos	(1)	160.225,27	160.225,27
Obras en Proceso	(2)	256.778,91	91.778,91
Total		417.004,18	252.004,18

- (1) Al 31 de Diciembre del 2017, este saldo corresponde al Inventario de materiales y repuestos que se mantienen en bodega.
- (2) Al 31 de Diciembre del 2017, este saldo corresponde a las Obras en Proceso que mantiene la compañía.

F.- ACTIVOS FIJOS

Rubros		Año 2016	Año 2017
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		6.317,81	6.561,81
Total de Activos		413.427,27	413.671,27
Depreciación Acumulada		-182.465,08	-182.465,08
Activos Fijos Neto:		230.962,19	231.206,19

G.- ACTIVOS DIFERIDOS

		Año 2016	Año 2017
Pérdida Año 2014	(1)	91.439,98	91.439,98
Amortización Pérdida Año 2014	(2)	0,00	-135,05
Total		91.439,98	91.304,43

- (1) Al 31 de Diciembre del 2017, este saldo corresponde a la pérdida correspondiente al ejercicio 2014.
- (2) Al 31 de Diciembre del 2017, corresponde a la Amortización de la Pérdida del Año 2014.

H.- CUENTAS POR PAGAR – LOCALES

	Año 2016	Año 2017
Cuentas por Pagar Proveedores	(1) 2.449,54	500,00
Impuestos Fiscales	(2) 660,53	511,97
Total	3.110,07	1.011,97

- (1) Al 31 de Diciembre del 2017, este saldo corresponde a cuentas por pagar a proveedores no relacionados.
- (2) Al 31 de Diciembre del 2017, este saldo corresponde a Impuestos Fiscales por Pagar al Servicio de Rentas Internas.

I.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR – LOCALES

	Año 2016	Año 2017
Sueldos y Beneficios a empleados	(1) 71.201,58	57.106,74
Anticipos de Clientes	(2) 277.471,99	137.175,49
Varios Acreedores	(3) 52.548,34	0,00
Total	401.221,91	194.282,23

- (1) Al 31 de Diciembre del 2017, este saldo corresponde a cuentas por pagar a proveedores no relacionados.
- (2) Al 31 de Diciembre del 2017, este saldo corresponde a los Valores entregados por los Clientes a la fecha.
- (3) Al 31 de Diciembre del 2017, este saldo corresponde a valores pendientes por pagar a otros no relacionados.

J.- CUENTAS POR PAGAR – L.P.

	Año 2016	Año 2017
Varios Acreedores LP	(1) 745.957,67	876.966,72
Total	745.957,67	876.966,72

- (1) Al 31 de Diciembre del 2017, este saldo corresponde a valores adeudados a terceros no relacionados.

K.- 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.

Nombres	No de Acciones	Total
Jacinto Armando Bohórquez Patiño	272	272,00
Jean Paul Gonzalez Mendoza	264	264,00
Carlos Alberto Vélez Vinuesa	264	264,00
Total	800	800,00

L.- 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, Agosto 2 del 2017