

SERVILUMIC S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018

A.- RESUMEN DE POLÍTICAS 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 2018
Caja	100,00
Banco Pacifico	172.611,85
Banco Internacional	96,23
Total	<u>172.711,85</u>

C.- CUENTAS POR COBRAR

	Año 2018
Cuentas por Cobrar Clientes	(1) 26.000,00
Varios Deudores	(2) 31.043,93
Otras Cuentas por Cobrar	(3) 5.964,00
Total	<u>63.007,93</u>

- (1) Al 31 de Diciembre del 2018, este saldo corresponde a Valores pendientes por Cobrar a Clientes.
- (2) Al 31 de Diciembre del 2018, este saldo corresponde a los Prestamos a Empleados y otros valores entregados.
- (3) Al 31 de Diciembre del 2018, este saldo corresponde a valores pendiente por Cobrar a otros no relacionados.

D.- IMPUESTOS FISCALES

		Año 2018
Crédito por Impuesto a la Salida de Divisas	(1)	24.101,98
Crédito Tributario de Retenciones de IVA	(2)	5.757,76
Anticipo de Impuesto a la Renta	(3)	14.384,91
Total		<u>44.244,65</u>

- (1) Al 31 de Diciembre del 2018, este saldo corresponde a la Salida de Divisas por las importaciones.
- (2) Al 31 de Diciembre del 2018, este saldo corresponde al Crédito por retenciones de IVA en ventas.
- (3) Al 31 de Diciembre del 2018, este saldo corresponde al Anticipo del Impuesto a la Renta.

E.- INVENTARIOS

		Año 2018
Inventario de Materiales y Repuestos	(1)	210.463,19
Total		<u>210.463,19</u>

- (1) Al 31 de Diciembre del 2018, este saldo corresponde al Inventario de materiales y repuestos que se mantienen en bodega.

F.- ACTIVOS FIJOS

Rubros		Año 2018
Propiedades, Planta y Equipos		
Maquinarias y Equipos		563.820,94
Muebles y Enseres		8.070,00
Vehículo		138.258,00
Equipos de Computación		4.351,41
Total de Activos		714.500,35
Depreciación Acumulada		<u>-270.124,38</u>
Activos Fijos Neto:		<u>444.375,97</u>

G.- ACTIVOS DIFERIDOS

		Año 2018
Pérdida Año 2014	(1)	91.439,48
Amortización Pérdida Año 2014	(2)	<u>-22.859,87</u>
Total		<u>68.579,61</u>

- (1) Al 31 de Diciembre del 2018, este saldo corresponde a la pérdida correspondiente al ejercicio 2014.
- (2) Al 31 de Diciembre del 2018, corresponde a la Amortización de la Pérdida del Año 2014.

H.- CUENTAS POR PAGAR – LOCALES

		Año 2018
Cuentas por Pagar Proveedores	(1)	162.456,33
Impuestos Fiscales	(2)	30.515,26
Total		<u>192.971,59</u>

- (1) Al 31 de Diciembre del 2018, este saldo corresponde a cuentas por pagar a proveedores no relacionados.
- (2) Al 31 de Diciembre del 2018, este saldo corresponde a Impuestos Fiscales por Pagar al Servicio de Rentas Internas.

I.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR – LOCALES

	Año 2018
Sueldos y Beneficios a empleados	(1) 826,36
Beneficios Sociales a empleados	(2) 41.581,10
Total	<u>42.407,46</u>

- (1) Al 31 de Diciembre del 2018, este saldo corresponde a cuentas por pagar a trabajadores.
- (2) Al 31 de Diciembre del 2018, este saldo corresponde a Decimo Tercero, Liquidaciones y Participaciones por Paga del presente ejercicio fiscal.

J.- CUENTAS POR PAGAR – L.P.

	Año 2018
Varios Acreedores LP	(1) 686.737,09
Total	<u>686.737,09</u>

- (1) Al 31 de Diciembre del 2018, este saldo corresponde a valores adeudados a terceros no relacionados.

K.- CAPITAL SOCIAL

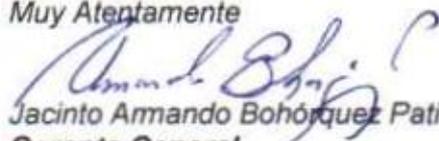
Al 31 de Diciembre del 2018, el Capital Social suscrito y pagado de la compañía **Servilumic S.A.**, es de US \$ 800,00, el mismo que consiste en 800 acciones ordinarias y nominativas, autorizadas y suscritas y en circulación, cuyo valor nominal es de US \$ 1,00 cada una.

Nombres	Total
Jacinto Armando Bohórquez Patiño	342,00
Jean Paul Gonzalez Mendoza	298,00
Carlos Alberto Vélez Vinueza	160,00
Total	<u>800,00</u>

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


 Jacinto Armando Bohórquez Patiño
 Gerente General

Guayaquil, Noviembre 13 del 2019