



Notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de diciembre de 2016

1. Información general

Servinfratel Ingenieros Eléctricos y Electrónicos son una compañía de Responsabilidad Limitada, domiciliada en la ciudad de Quito, Pasaje La Paz Oe3-183 y Calle Capitán Rafael Cuervo. Sus actividades principales son las de proveer de servicios de diseño, instalación y mantenimiento en las áreas de las telecomunicaciones, eléctrica y electrónica.

2. Bases de elaboración

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) presentados en dólares.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes del grupo se establecen en la nota 3.

3. Políticas contables

- Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias provenientes de la venta de servicios relacionados con la actividad de la empresa se lo hace cuando estos han sido ejecutados en su totalidad y aceptados por el cliente.
- Cuentas por Cobrar. - La totalidad de ventas se realizan en condiciones de créditos al plazo que se determine con el cliente, 30, 60, 90 días, sin que estos generen intereses. Cada trimestre se revisan los importes en los libros de nuestros deudores comerciales verificando que no existan valores pendientes con la finalidad de recuperarlos y así evitar que se conviertan en pérdida por deterioro del valor.
- Propiedades, planta y equipo. - Esto se mide al costo menos la depreciación acumulada y/o por pérdida o deterioro. La depreciación se carga al distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales sobre la vida útil estimada.

Dirección: Pasaje La Paz Oe3-183 y Calle Capitán Rafael Cuervo

Teléfono: 02 330-2631

Fax: 02 330-1055

Celular: 099 601-0826/ 099 600-9673

e-mail: edison.narvaez@servinfratel.com/ jofre.navarrete@servinfratel.com

Quito-Ecuador



Aplicando el método lineal en la depreciación se utilizan las siguientes tasas anuales:

Equipos de computación	33%
Muebles y enseres	10%
Maquinaria y Equipo Electrónico	20%

De forma trimestral se revisan propiedades, planta y equipo a fin de determinar indicios de pérdida por deterioro, una vez verificado el mismo se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado, y si este es inferior del recuperable se reduce el valor en libros reconociéndolo Perdida por Deterioro, el mismo que se reflejara en el Estado de Resultados.

Los valores que conforman la depreciación anual son:

DESCRIPCIÓN	MONTO
Equipos de Computación	\$ 3.030,63
Muebles y Enseres	\$ 56,50
Maquinaria y equipo Electrónico	\$ 803,04
TOTAL	\$ 3.890,17

- **Cuentas por Pagar**
 - Proveedores.- Se determinan de las obligaciones basadas en condiciones de crédito normales entre empresa – proveedor, 30, 60, 90 días, no derivan intereses.
 - Tarjetas de Crédito.- Son valores que se registran por compra y/o adquisición de materiales, suministros y otros, en este caso particular la compañía asume los intereses generados y se registra como gastos no deducibles.
 - Sueldos, beneficios y honorarios profesionales. - Valores mensuales que cubren el derecho laboral adquirido por los empleados y personal externo que presta sus servicios.
 - Préstamos Bancarios. _ son valores que se registran por financiamiento bancario mediante una tabla de amortización de capital e intereses.
- **Gastos no deducibles.** - Son aquellos rubros que no cuentan con el respaldo de un documento reconocido legalmente por las autoridades pertinentes.
Los valores que conforman esta cuenta son:

Dirección: Pasaje La Paz Oe3-183 y Calle Capitán Rafael Cuervo

Teléfono: 02 330-2631

Fax: 02 330-1055

Celular: 099 601-0826/ 099 600-9673

e-mail: edison.narvaez@servinfratel.com / jofre.navarrete@servinfratel.com

Quito-Ecuador



SERVINFRADEL Ingenieros Eléctricos y Electrónicos Cía. Ltda.

DESCRIPCIÓN	MONTO
Viáticos	\$ 4051,95
Movilización Ocasional	\$ 224,43
Donaciones y Contribuciones	\$ 1.827,08
Retenciones Asumidas	\$ 45.314,18
Multas, Intereses y Otros	\$ 1.315,27
Alquiler de vehiculo	\$ 282,40
Servicio de Instalación	\$ 836,97
TOTAL	\$ 53.852,28

4. Capital en acciones

Los saldos al 31 de diciembre de 2016 comprenden 410 acciones ordinarias con un valor nominal de \$1,00.

5. Aprobación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2016 han sido aprobados por la Administración y Directores de la Compañía el 31 de marzo de 2016 sin presentar modificaciones.



Ing. **Andrea Reyes**
CONTADOR GENERAL
RUC:0503499741001

Dirección: Pasaje La Paz Oe3-183 y Calle Capitán Rafael Cuervo
Teléfono: 02 330-2631
Fax: 02 330-1055
Celular: 099 601-0826/ 099 600-9673
e-mail: edison.narvaez@servinfratel.com/jofre.navarrete@servinfratel.com
Quito-Ecuador