

**SERVITRAIGO CIA LTDA**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE DEL 2017**  
(Expresado en dólares estadounidenses)

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

(Expresado en U.S. dólares)

<b>ACTIVO</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
Efectivo y equivalentes al efectivo	1,161	638
Inversiones Corrientes	-	-
Cuentas y documentos por cobrar	29,049	10,989
Impuestos	1,230	388
Inventarios	8,504	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>39,943</b>	<b>12,015</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
Terrenos	-	-
Edificios	-	-
Muebles y enseres	1,928	1,928
Maquinaria, equipo	1,111	1,111
Equipo de computo	57	57
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>3,096</b>	<b>3,096</b>
Depreciación acumulada	(1,115)	(792)
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (NETO)</b>	<b>1,981</b>	<b>2,304</b>
INVERSIONES NO CORRIENTES	-	-
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-	-
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1,981</b>	<b>2,304</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>41,924</b>	<b>14,318</b>

**SERVITRAIGO CIA LTDA**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE DEL 2017**  
(Expresado en dólares estadounidenses)

<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
Obligaciones laborales	1,675	2,478
Obligaciones con el IESS	74	248
Obligaciones fiscales por pagar	1,730	727
Cuentas y documentos por pagar	9,018	237
Obligaciones con instituciones financieras	-	-
Provisiones para desahucio	-	-
Utilidades por pagar	36	465
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>12,534</b>	<b>4,155</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
Obligaciones con instituciones financieras	-	-
Préstamos de accionistas	23,212	4,000
Provisiones No Corrientes	-	-
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>23,212</b>	<b>4,000</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>35,746</b>	<b>8,155</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital Social	3,000	3,000
Aportes futura capitalización	-	-
Reservas	166	166
Otros resultados integrales	-	-
Resultados acumulados	2,997	1,336
Resultados del ejercicio	15	1,662
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>6,178</b>	<b>6,164</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>41,924</b>	<b>14,318</b>

**SERVITRAIGO CIA LTDA**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE DEL 2017**  
(Expresado en dólares estadounidenses)

<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Ingresos operacionales	47,728	50,365
Ingresos no operacionales	4,672	-
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>52,400</b>	<b>50,365</b>
<b>Menos: GASTOS DE VENTA</b>		
Sueldos y salarios	11,344	4,597
Aportes a la seguridad social	1,814	559
Beneficios sociales e indemnizaciones	3,095	1,708
Beneficios a empleados	1,907	-
Honorarios profesionales	3,447	2,078
Mantenimiento y reparaciones	6,400	641
Arriendo operativo	3,402	5,374
Comisiones	-	-
Transporte	50	59
Gastos de viaje	725	-
Servicios básicos	13,535	14,951
Servicios entre sociedades	-	139
Depreciaciones y amortizaciones	323	323
Deterioros	-	-
Gastos de gestión	1,076	1,195
Otros	1,360	1,918
<b>Menos: GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>		
Sueldos y salarios	2,490	9,189
Aportes a la seguridad social	562	1,786
Beneficios sociales e indemnizaciones	121	2,125
Beneficios a empleados	153	572
Impuestos, contribuciones y otros	152	-
Otros	4	2
<b>Menos: GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
Gastos financieros	198	49
Otros gastos no operacionales	-	-
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>52,158</b>	<b>47,265</b>
<b>TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>242</b>	<b>3,100</b>
Participación a trabajadores (15%)	(36)	(465)
Impuesto a la renta de la compañía	(191)	(973)
Ingresos por impuestos diferidos	-	-
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>15</b>	<b>1,662</b>

**SERVITRAIGO CIA LTDA**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE DEL 2017**  
(Expresado en dólares estadounidenses)

**1. INFORMACIÓN GENERAL**

**1.1 Constitución y operaciones**

**SERVITRAIGO CIA. LTDA.**, (en adelante “la Compañía”) se constituyó en Quito en junio del 2013. Su objeto social, entre otras actividades, es La compraventa, arrendamiento, producción, fabricación, importación, exportación, consignación, almacenaje y distribución de equipo informático electrónico, industrial y de sistemas.

Su oficina principal está ubicada en la ciudad de Quito, Av. 10 de Agosto N34-583 e Isabel Tobar.

La Compañía es una Compañía Limitada.

**1.2 Autorización de los estados financieros**

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017, han sido emitidos con la autorización de la Junta General de socios de fecha 15 de junio del 2017.

**2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

**2.1 Bases de preparación -**

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados sobre la base del costo (histórico o atribuido).

La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF requiere el uso de estimaciones contables. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

**2.2 Moneda funcional y moneda de presentación -**

Las partidas en los estados financieros se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la Compañía. Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y de presentación de la Compañía.

**2.3 Responsabilidad de la información -**

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

**2.4 Efectivo y equivalentes de efectivo-**

Incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras.

**SERVITRAIGO CIA LTDA**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE DEL 2017**  
(Expresado en dólares estadounidenses)

**2.5 Cuentas y Documentos por Cobrar-** Son importes relacionados con el curso normal de operación de la empresa, según su origen se los clasifica en:

**Cuentas por Cobrar Clientes.** - Esta cuenta se originan de la prestación de servicios de cobranza, actividad principal de la empresa. Se espera cobrar la deuda en un año o menos (o en el ciclo normal de la operación, si este fuera más largo) se clasifica como activos corrientes. En caso contrario se presentan como activos no corrientes.

### **2.6 Reconocimiento de ingresos**

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o devoluciones.

## **3. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS**

### **3.1 Factores de riesgo financiero**

Las actividades de la Compañía la exponen a una variedad de riesgos financieros tales como: riesgos de mercado (incluye: riesgo de valor razonable de tasa de interés, riesgo de tasa de interés de los flujos de efectivo y riesgo de precio), riesgo de crédito y riesgo de liquidez.

La Gerencia es responsable por establecer y supervisar el marco de administración de riesgos, así como el desarrollo y monitoreo de las políticas de administración de riesgos de la Compañía.

Las políticas de administración de riesgos son establecidas con el objeto de identificar y analizar los riesgos enfrentados por la Compañía, fijar límites y controles de riesgo adecuados, y para monitorear los riesgos y el cumplimiento de los límites.

La Compañía, a través de un análisis especializado pretende desarrollar un ambiente de control disciplinario y constructivo a fin de que todo el personal de la Compañía comprenda cuáles son sus roles y obligaciones individual y colectivamente.

### **3.2 Riesgo de liquidez**

La principal fuente de liquidez son los flujos de efectivo provenientes de sus actividades operacionales. Para administrar la liquidez de corto plazo, la Compañía se basa en los flujos de caja proyectados para un periodo de doce meses; las proyecciones nos permiten determinar los potenciales excedentes de liquidez con el fin de conocer la rentabilidad para la Compañía.

### **3.3 Riesgo de capitalización**

Los objetivos de la Compañía al administrar el capital son el salvaguardar la capacidad de la misma de continuar como empresa en marcha, con el propósito de generar retornos a sus socios, beneficios a otros grupos de interés y mantener una estructura de capital óptima para reducir el costo del capital.

## **4. EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre de 2017 y la fecha de emisión de los estados financieros no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

## **5. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2016 han sido aprobados por la Gerencia y por los socios el 27 de abril del 2017.