

RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS

NOTA (1)

BREVE RESEÑA HISTÓRICA DE LA COMPAÑÍA - NIC 1.10 (e)

SECCION 2

La Compañía se constituyó el 29 de julio del 2009 ante el Abogado Claro Alberto Vera Vivas, Notario Público Primero del Cantón San Vicente bajo el nombre de SERVICIOS INFORMATICOS COMPUVIVARI CIA LTDA., de nacionalidad ecuatoriana con domicilio principal en la ciudad de Chone; escritura de constitución inscrita en el Registro Mercantil con fecha del 19 de agosto del 2009.

El capital social actual de la Compañía es de cuatrocientos dólares de Estados Unidos de Norteamérica (US\$. 400,00) divididos en 400 cuatrocientos participaciones sociales, iguales, acumulativas e indivisibles, con un valor nominal de un dólar cada una.

La Compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Presidente y el Gerente General quien ejercerá la representación legal, judicial y extrajudicial de la misma.

El plazo de duración de la Compañía es de cincuenta años desde la fecha de inscripción en el registro Mercantil.

OBJETO SOCIAL - NIC 1.138(b)

SECCION 2

El objeto principal de la compañía es venta al por menor de computadoras y equipo periférico computacional en establecimientos especializados.

NOTA (2) PRINCIPALES POLITICAS Y/O PRACTICAS CONTABLES

2.1 Base de presentación de los estados financieros - NIC 1.138(b)

Sección 2

a) Declaración de cumplimiento - NIC 1.16

Sección 3

Efectivo y equivalentes al efectivo
El efectivo y equivalente al efectivo se compone de los saldos en efectivo y depósitos a la vista.

NOTA (3) EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

DESCRIPCION	31/12/2018
BANCO	\$ 1.154,02
CAJA	\$ -
Total efectivo y equivalente al efectivo	\$ 1.154,02

NOTA (4) Cuentas y documentos por cobrar comerciales corrientes no relacionadas.

DESCRIPCION	31/12/2018
Cuentas y documentos por cobrar clientes	\$ 42.834,23
Total Cuentas y documentos por cobrar	\$ 42.834,23

NOTA (5) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES IVA

DESCRIPCION	31/12/2018
Credito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	\$ 150,00
Total Credito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	\$ 150,00

NOTA (6) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES IR

DESCRIPCION	31/12/2018
Credito tributario a favor del sujeto pasivo (IR)	\$ 4.882,86
Total Credito tributario a favor del sujeto pasivo (IR)	\$ 4.882,86

NOTA (7) INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN (EXCLUYENDO OBRAS/INMUEBLES TERMINADOS PARA LA VENTA)

DESCRIPCION	31/12/2018
Inventario de prod. term. y mercad. en almacén (excluyendo obras/inmuebles terminados para la venta)	\$ 15.463,30
Total	\$ 15.463,30

NOTA (8) MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES

DESCRIPCION	SALDO
MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES	\$ 4,985.30
Total	\$ 4,985.30

NOTA (9) MUEBLES Y ENSERES

DESCRIPCION	SALDO
MUEBLES Y ENSERES	\$ 5,125.89
Total	\$ 5,125.89

NOTA (10) CONSTRUCCIONES EN CURSO Y OTROS ACTIVOS EN TRANSITO

DESCRIPCION	SALDO
Construcciones en Curso y Otros Activos en Tránsito	\$ 1,985.20
Total	\$ 1,985.20

NOTA (11) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

DESCRIPCION	SALDO
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 2,784.93
Total	\$ 2,784.93

NOTA (12) OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTES

DESCRIPCION	SALDO
Obligaciones con Instituciones Financieras corrientes no relacionadas	\$ 8,548.63
Total	\$ 8,548.63

NOTA (13) UTILIDAD DEL EJERCICIO FISCAL

DESCRIPCION	SALDO
Utilidad del ejercicio fiscal	\$ 14,137.80
Total	\$14,137.80

NOTA (14) CAPITAL

DESCRIPCION	SALDO
Vasquez Rios Jimmy Fabricio	\$ 399.00
Rivero Salazar Maria Isabel	\$ 1.00
Total	\$ 400.00

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2018, fueron preparados aplicando la Norma Internacional de Información Financiera - NIIF's para PYMES, Normas Internacionales de Contabilidad - NIC y demás Leyes vigentes en el Ecuador.

b) Bases de medición

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2018 de la compañía se han preparado en base a costos históricos.

c) Moneda funcional y de presentación

Estos estados financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda funcional de la Compañía. Toda la información es presentada en dólares con redondeo a dos decimales.

d) Uso de estimaciones y juicios

La preparación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para PYMES requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados.

Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

2.2 Políticas contables significativas - NIC 1.112(a), 1.17(a) Sección 10

Las políticas contables establecidas más adelante han sido aplicadas consistentemente a todos los períodos presentados en estos estados financieros, y han sido aplicadas consistentemente por la Compañía.

Conformado por 400 certificados de acciones ordinarias y nominativas de US\$. 1,00 cada una.

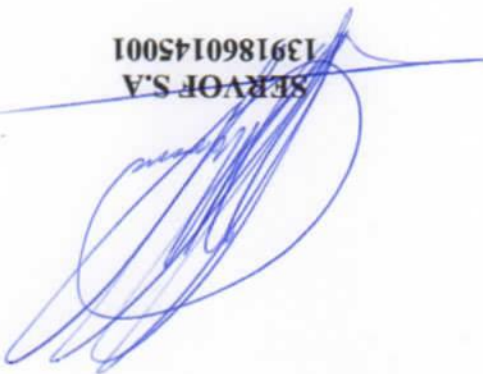
NOTA (15) UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

DESCRIPCION		SALDO
31/12/2018		
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		\$ 50.710,05
Total		\$50.710,05

Declaración de la Administración

Es preciso indicar que los Estados Financieros han sido realizados con base a los documentos fuentes revisados que respaldan los saldos de las cuentas antes indicada y contienen información veraz, sustentada en documentos que prueban la naturaleza y materialidad de las cuentas informadas.

Atentamente,


SERVOF S.A
1391860145001