

NOTAS EXPLICATIVAS SERVIO S.A.

Prácticas Contables Significativas

Las políticas contables de la Compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Ecuatorianas de Contabilidad, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Las Normas Ecuatorianas de contabilidad (NEC) están basadas en algunas Normas Internacionales Financiera (NIC), y se espera que en un Futuro todas las NIIF's sean adoptadas; hasta entonces, para ciertos aspectos no cubiertos por las NEC, las NIIF's proveen lineamientos a ser considerado por las NEC.

SERVIO S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2015

Los activos fijos están contabilizados al costo más las revalorizaciones efectuadas de acuerdo con disposiciones legales. Las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan a gastos a incurrirse en ellas, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan.

Los porcentajes de depreciación aplicables a los activos fijos son:

| Activo Fijo | Tasa |
|------------------------|-------------|
| Muebles y Enseres | 10% |
| Maquinarias y Equipos | 10% |
| Equipos de Computación | 33% |
| Vehículos | 20% |

1. Efectivo y Equivalente de Efectivo

| | |
|--------------|-----------------------------|
| Caja General | \$ 1,545.00 ===== |
|--------------|-----------------------------|

Saldos conciliados establecidos por la Compañía al 31 de diciembre de 2015.

2. Cuentas y Documentos por Cobrar -Clientes **\$ 85,865.50**

=====

Importe registrado por la compañía al 31 de diciembre de 2015, proveniente de la comercialización a créditos concedidos a clientes, sin intereses anuales.

3. Crédito Tributario **\$ 0.00**

=====

Importe de las Retenciones efectuadas a la compañía generada por el impuesto a la renta al 31 de diciembre de 2015.

4. Propiedades, Planta y Equipo

| | |
|---|------------------------|
| Terreno | 1.245.556,81 |
| Inmuebles | 644.786,30 |
| Muebles y enseres | 829,99 |
| Maquinarias y Equipos | 543.506,76 |
| Vehiculos | 31.121,98 |
| Equipo de Computo | 308,00 |
| Total Propiedades, Planta y Equipo | \$ 2.466.109,84 |

=====

5. Pasivo **0.00**

=====

Registra el saldo conciliado por la compañía al 31 de diciembre del 2015.

6. Participación con Empleados **\$ 1,569.14**

=====

Contabiliza el 15% de participación de los trabajadores sobre las utilidades generadas por la compañía en el periodo contable terminado al 31 de diciembre de 2015.

7. Provisión Decimos y Vacaciones

Por política de la empresa no se provisiona decimos y vacaciones se lo carga al gasto cuando se cumple dichos pagos y se cancela en la fechas establecidas por la ley.

8. Provisión Jubilación.

No existe provisión ya q se liquidaron todos los trabajadores hasta agosto del 2015.

9. Capital Social

\$ 800

=====

Conformado por 800 acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una de los Estados Unidos de América, liberadas en su totalidad al 31 de diciembre del 2015.

10. *Al 31 de diciembre de 2015, la Compañía registra la utilidad neta en la cantidad de \$69,335.60, producto del desarrollo de su actividad económica para la cual fue constituida.*

11. *La Compañía no registra activos ni pasivos contingentes y/o cuentas de orden al año terminado el 31 de diciembre del año 2015.*



LUIS BUSTAMANTE ABAD
CONTADOR REG. NAC. 32739