# 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 2018**

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 | **$ 45.782,00** |

Saldos conciliados establecidos por la Compañía al 31 de diciembre de 2018.

**2. Cuentas y Documentos por Cobrar –Clientes** $ 0

Importe registrado por la compañía al 31 de diciembre de 2018, proveniente de la comercialización a créditos concedidos a clientes, sin intereses anuales.

**3. Crèdito Tributario** **8304.40**

Importe de las Retenciones efectuadas a la compañía generada por el impuesto a la renta al 31 de diciembre de 2018.

**4. Propiedades, Planta y Equipo**

| | |
|---|---|
| Terreno | 1.245.556,81 |
| Inmuebles | 644.786,30 |
| Muebles y enseres | - |
| Maquinarias y Equipos | 543.506,76 |
| Vehiculos | 31.121.98 |
| Equipo de Computo | - |
| **Total Propiedades, Planta y Equipo** | **$ 2.464.971,85** |

**5. Pasivo** **0.00**

Registra el saldo conciliado por la compañía al 31 de diciembre del 2017.

**6. Participación con Empleados** **$ 2.505,33**

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 2018.

**7. Provisión Decimos y Vacaciones**

Por politica 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 2018.

**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 2018.

**10.** Al 31 de diciembre de 2018, la Compañia registra la utilidad neta en la cantidad de $. 16.702,22 productos 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 2018

**LUIS BUSTAMANTE ABAD**
**CONTADOR REG. NAC. 32739**