

Serviseguros S. A. Agencia Asesora Productora de Seguros

Notas a los Estados Financiero

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

	Nota	Terrenos	Edificios	Muebles y enseres	Equipos de oficina	Equipos de com- putación	Vehículos	Obras en construcción	Total
Costo:									
Saldo al 1 de enero de 2016	US\$	-	41,089	36,954	4,194	61,638	357,955	-	501,830
Adiciones		425,750	-	10,323	-	4,008	179,501	60,133	679,715
Ventas y bajas		-	(41,089)	(6,898)	-	(20,650)	(105,000)	-	(173,637)
Ajustes NIIF	24	(425,750)	-	-	-	-	-	(60,133)	(485,883)
Saldo al 31 de diciembre de 2016		-	-	40,379	4,194	44,996	432,456	-	522,025
Adiciones		-	360,000	11,318	-	13,549	-	-	384,867
Ventas y bajas		-	-	-	-	(16,512)	(193,067)	-	(209,579)
Saldo al 31 de diciembre de 2017	US\$	-	360,000	51,697	4,194	42,033	239,389	-	697,313
Depreciación acumulada:									
Saldo al 1 de enero de 2016	US\$	-	(20,903)	(18,451)	(2,775)	(31,813)	(217,344)	-	(291,286)
Gasto depreciación del año		-	(2,709)	(3,795)	(419)	(17,851)	(74,020)	-	(98,794)
Ventas y bajas		-	23,612	6,898	-	20,650	105,000	-	156,160
Saldo al 31 de diciembre de 2016		-	-	(15,348)	(3,194)	(29,014)	(186,364)	-	(233,920)
Gasto depreciación del año		-	(9,000)	(4,839)	(420)	(15,586)	(63,562)	-	(93,407)
Ventas y bajas		-	-	-	-	16,511	146,926	-	163,437
Saldo al 31 de diciembre de 2017	US\$	-	(9,000)	(20,187)	(3,614)	(28,089)	(103,000)	-	(163,890)
Valor en libros neto:									
Al 31 de diciembre de 2016	US\$	-	-	25,031	1,000	15,982	246,092	-	288,105
Al 31 de diciembre de 2017	US\$	-	351,000	31,510	580	13,944	136,389	-	533,423

(Continúa)

Notas a los Estados Financieros

(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

	1 de enero de 2016			31 de diciembre de 2016		
	Saldos según NEC	Efectos de transición a NIIF	Saldos según NIIF	Saldos según NEC	Efectos de transición a NIIF	Saldos según NIIF
Activos						
Activos corrientes:	US\$					
Efectivo y equivalentes a efectivo	1.492.507	-	1.492.507	1.098.032	-	1.098.032
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	915.918	(362.716)	553.202	1.782.890	(368.284)	1.414.606
Cuentas por cobrar a entidades relacionadas	1.013	-	1.013	24.863	-	24.863
Gastos pagados por anticipado	23.117	-	23.117	14.554	-	14.554
Total activos corrientes	<u>2.432.555</u>	<u>(362.716)</u>	<u>2.069.839</u>	<u>2.920.339</u>	<u>(368.284)</u>	<u>2.552.055</u>
Activos no corrientes:						
Propiedades y equipos, neto	210.543	-	210.543	773.988	(485.883)	288.105
Activos intangibles	31.757	-	31.757	51.529	-	51.529
Derecho Fiduciarios	-	-	-	-	588.446	588.446
Otros activos	1.320	-	1.320	1.320	-	1.320
Total activos no corrientes	<u>243.620</u>	<u>-</u>	<u>243.620</u>	<u>826.837</u>	<u>102.563</u>	<u>929.400</u>
Total activos	<u>US\$ 2.676.175</u>	<u>(362.716)</u>	<u>2.313.459</u>	<u>3.747.176</u>	<u>(265.721)</u>	<u>3.481.455</u>
Pasivos y Patrimonio						
Pasivos corrientes:	US\$					
Préstamos y obligaciones financieras	220.459	-	220.459	2.658	-	2.658
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas y gastos por pagar	969.831	-	969.831	1.365.330	(11.050)	1.354.280
Impuesto a la Renta	-	-	-	-	-	-
Total pasivo corriente	<u>1.190.290</u>	<u>-</u>	<u>1.190.290</u>	<u>1.367.988</u>	<u>(11.050)</u>	<u>1.356.938</u>
Pasivos no corrientes:						
Préstamos y obligaciones financieras	2.621	-	2.621	-	-	-
Beneficios a empleados	42.543	105.061	147.604	187.574	-	187.574
Total pasivos no corrientes	<u>45.164</u>	<u>105.061</u>	<u>150.225</u>	<u>187.574</u>	<u>-</u>	<u>187.574</u>
Total pasivos	<u>1.235.454</u>	<u>105.061</u>	<u>1.340.515</u>	<u>1.555.562</u>	<u>(11.050)</u>	<u>1.544.512</u>
Patrimonio:						
Capital acciones	450.000	-	450.000	450.000	-	450.000
Reservas	207.577	-	207.577	274.815	-	274.815
Resultados acumulados por aplicación de NIIF	-	(467.777)	(467.777)	-	(100.402)	(100.402)
Resultados acumulados	783.144	-	783.144	1.466.799	(154.269)	1.312.530
Total patrimonio de los accionistas	<u>1.440.721</u>	<u>(467.777)</u>	<u>972.944</u>	<u>2.191.614</u>	<u>(254.671)</u>	<u>1.936.943</u>
Total patrimonio	<u>US\$ 2.676.175</u>	<u>(362.716)</u>	<u>2.313.459</u>	<u>3.747.176</u>	<u>(265.721)</u>	<u>3.481.455</u>

(Continúa)