

SERVIACOMP S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:

BALANCES COMPARATIVOS SEGÚN NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA

ANTECEDENTES.-

1. Que, mediante Resolución No. 06.Q.ICI.004 de 21 de agosto del 2006, publicada en el Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, el Superintendente de Compañías adoptó las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" y determinó que su aplicación sea obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro, preparación y presentación de estados financieros a partir del 1 de enero del 2009.

Mediante Resolución No. ADM. 08199 de 3 de julio del 2008, publicada en el Suplemento del Registro Oficial No. 378 de 10 de julio del 2008, el Superintendente de Compañías ratificó el cumplimiento de la Resolución No. 06.Q.ICI.004 de 21 de agosto del 2006.

Según Resolución No. 08.G.DSC.010 de 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 de 31 de diciembre del 2008, el Superintendente de Compañías estableció el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF", determinando tres grupos.

Que, el numeral 3 del artículo primero de la Resolución No. 08.G.DSC.010 de 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 de 31 de diciembre del 2008, dispuso que el tercer grupo de compañías, aplicará las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" a partir del 1 de enero del 2012.

A continuación expongo los Estados Financieros comparativos y las notas (8) a dichos estados financieros.

SERVIACOMP S.A.
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE 2017
 (Expresado en dólares estadounidenses)

ACTIVO	Nota	dic-17	dic-16	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	dic-17	dic-16
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Caja y Bancos	(3)	-	155,12	Provisiones por pagar	(5)	-	10,18
Credito Tributario IVA	(4)	-	636,30	Otras Cuentas por pagar	(6)	-	9,466,76
Total del Activo Corriente		-	791,42	Total Pasivo Corriente		-	9,476,94
				Total Pasivo		-	9,476,94
				PATRIMONIO (Estado adjunto)		-	(8 685,52)
Total Activo		-	791,42	Total Pasivo y Patrimonio		-	791,42

SERVIACOMP S. A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE 2017

Detalle	<u>A.L. 31 dic. 2017</u>	<u>A.L. 31 dic. 2016</u>
Ingresos Operacionales	-	500,00
Total Ingresos	<u>-</u>	<u>500,00</u>
Gastos		
Gastos administrativos:		
Sueldos y otras remuneraciones	-	1.645,57
Beneficios Sociales	-	268,26
Aportes al less y Fondos de reserva	-	199,94
Promoción y publicidad	-	260,00
Suministros de oficina	-	1.853,29
Mantenimiento y reparaciones	-	301,12
Servicios públicos	-	427,26
Intereses, comisiones bancarias	-	42,26
Impuestos contribuciones y otros	-	67,00
Pagos por otros servicios	-	4.920,78
Total Gastos	<u>-</u>	<u>9.985,52</u>
Reembolso de gastos (informativo)		
Pérdida del ejercicio	<u>- -</u>	<u>9.485,52</u>

SERVIACOMP S. A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO						
	Capital Social	Reserva Legal	Reserva facultativa	Pérdida del ejercicio	Utilidades acumuladas	Totales
Saldo al 19 de Febrero 2016	800,00	-	-	-	-	800,00
Pérdida del ejercicio	-	-	-	(9.485,52)	-	(9.485,52)
Saldo al 31 de Diciembre 2016	800,00	-	-	(9.485,52)	-	(8.685,52)
Pérdida del ejercicio	-	-	8.685,52	-	-	8.685,52
Saldo al 31 de Diciembre 2017	800,00	-	-	(890,00)	-	-

(1) El capital social está representado por 800 acciones de valor nominal de USD. un dólar cada una

SERVIACOMP S. A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresado dólares estadounidenses)

Descripción	<u>31-dic-17</u>	<u>31-dic-16</u>
Flujo de fondos generados por actividades de operación:		
Utilidad (Pérdida) neta del ejercicio	-	(9,485,52)
Más cargos a resultados que no representan movimientos de fondos: patrimonio	8,685,52	
	<u>8,685,52</u>	<u>(9,485,52)</u>
Cambios en activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar	-	-
Otras cuentas por cobrar	-	-
Crédito Tributario Iva	636,30	(636,30)
Otras cuentas por pagar	(9,466,76)	9,466,76
Provisiones por pagar	(10,18)	10,18
	<u>(8,840,64)</u>	<u>8,840,64</u>
Fondos netos generados en las operaciones	(155,12)	(644,88)
Flujo de fondos aplicados a las actividades de inversión:		
Incremento de Propiedad, planta y equipo	-	-
Flujo de fondos aplicados a las actividades de financiamiento:		
Obligaciones financieras	-	-
	<u>(155,12)</u>	<u>(644,88)</u>
Incremento (Decremento), neto de fondos Efectivo a principio de año	155,12	800,00
Efectivo al fin del año	<u>(0,00)</u>	<u>155,12</u>

SERVIACOMP S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTA 1 - OPERACIONES

La compañía fue constituida el 3 de Febrero del 2016, con el objeto de dedicarse a la prestación de servicios personalizados.

**NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES
POLÍTICAS CONTABLES**

a. Preparación de los estados financieros

1. Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFS) y Aseguramiento "NIAAS".
2. En nuestra opinión, los Estados Financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes una situación real de la empresa, estos estados son: El Estado de Situación Financiera de la empresa al 31 de diciembre del 2017, el Estado de Resultados de sus operaciones, el Estado de cambios en su Patrimonio Neto, el Estado de Flujos de Efectivo y las Notas a los Estados Financieros; por el año terminado en la fecha señalada de conformidad con las normas Internacionales de Información Financiera NIIFS.

b. Ingresos y gastos

Se reconocen sobre la base de lo devengado, pero para el presente ejercicio la empresa no ha realizado ningún tipo de ingreso.

c. Propiedades, planta y equipos

Cuando se adquieran activos fijos se registrarán al costo y las adquisiciones menores se cargarán a los resultados del año.

La depreciación de los activos, se registra con cargo a los costos y gastos del ejercicio, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar los activos durante su vida útil estimada.

La empresa no posee ninguna clase de activos.

**NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES
POLÍTICAS CONTABLES**

d. Participación de los trabajadores en las utilidades

El 15% de la utilidad anual que la compañía debe reconocer a sus trabajadores, de acuerdo con la legislación laboral vigente, debiendo señalar que en el presente ejercicio la empresa se mantuvo inactiva sin generar ingresos y egresos.

e. Provisión para impuesto a la renta

Para el ejercicio económico de 2017, el impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto del 25%; pero en este año la empresa está en proceso de liquidación.

NOTA 3 – BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2017 comprende:

<u>Detalle</u>	<u>nota</u>	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
BANCOS			
Bolivariano		-	113,50
Internacional		-	41,62
Total		<u>-</u>	<u>155,12</u>

NOTA 4 -CREDITO TRIBUTARIO

Al 31 de Diciembre de 2017 comprende:

<u>Detalle</u>	<u>dic-17</u>	<u>dic-16</u>
Crédito Tributario IVA	-	636,30
Total	<u>-</u>	<u>636,30</u>

NOTA 5 – CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre de 2017 comprende:

<u>Detalle</u>	<u>nota</u>	<u>dic-17</u>	<u>dic-16</u>
Cuentas por pagar		-	10,18
Total		<u>-</u>	<u>10,18</u>

NOTA 6 – OTRAS CUENTAS POR PAGAR SOCIOS

Al 31 de Diciembre de 2017 comprende:

<u>Detalle</u>	<u>dic-17</u>	<u>dic-16</u>
Otras cuentas por pagar socios	-	9.466,76
Total	<u>-</u>	<u>9.466,76</u>

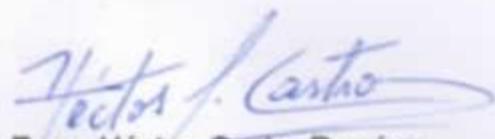
NOTA 7 – CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la compañía al 31 de Diciembre del 2017 es de USD.800,00 (OCHOCIENTOS DOLARES), dividido en 800 acciones ordinarias y nominativas de un valor nominal de un dólar cada una, y que se compensan con la pérdida neta \$ 800,00 por el proceso de liquidación.

NOTA 8 – EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de presentación de los BALANCES y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS la empresa sigue en proceso de Liquidación.

Atentamente,



Econ. Héctor Castro Ramírez
CONTADOR