

SERVIMAGEN S.A.  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE

(Expresado en U.S. dolares)

ACTIVOS	NOTAS	2012	2011
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			
Caja - Bancos		17.218,81	6.367,80
Cuentas por Cobrar Clientes	4	49.987,22	91.040,79
Inventarios	5	6.073,71	1.906,75
Impuestos	6	6.575,38	13.335,53
<b>Total Activos Corrientes</b>		<b>79.855,12</b>	<b>112.650,87</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
Propiedades, planta y equipo	7	38.971,56	41.048,66
(-) Depreciacion Acumulada	8	-21.949,54	-21.949,54
Otros Activos No corrientes	9	529,13	1649,01
<b>Total Activos No Corrientes</b>		<b>17.551,15</b>	<b>20.748,13</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>97.406,27</b>	<b>133.399,00</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>Pasivo Corriente</b>			
Cuentas por pagar proveedores	10	26.053,70	33.100,09
otras obligaciones	11	25.804,01	47.751,27
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>51.857,71</b>	<b>80.851,36</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital Social	12	800,00	800,00
Aportes Futura Capitalizacion		23.860,89	23.860,89
Reserva Legal facultativa y estatutaria		2.143,61	2.143,61
Resultados Ejercicios Anteriores		14.061,04	14.061,04
Resultados del Presente Ejercicio		4.683,02	11.682,10
<b>Total Patrimonio</b>		<b>45.548,56</b>	<b>52.547,64</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>97.406,27</b>	<b>133.399,00</b>

SERVIMAGEN S.A.  
 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL  
 POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE

*(Expresado en U.S. dolares)*

	NOTAS	2012	2011
Ventas	13	247.028,31	361.372,65
Costo de Ventas	14	<u>61.757,08</u>	<u>105.518,97</u>
<b>Utilidad Bruta</b>		<b>185.271,23</b>	<b>255.853,68</b>
Gastos de Ventas y Administrativos	15	176.752,07	241.161,86
Depreciaciones		3.009,72	3.009,72
<b>Total Gastos de Operación</b>		<b>179.761,79</b>	<b>244.171,58</b>
<b>Utilidad Antes de Participacion Trabaj.e Impto.Renta</b>		<b>5.509,44</b>	<b>11.682,10</b>
15% Participacion Trabajadores	11	<u>826,42</u>	<u>1.752,32</u>
<b>Utilidad despues de Participación de Trabajadores</b>		<b>4.683,02</b>	<b>9.929,79</b>
25% de Impusto a la Renta	11	1.077,10	2.383,15
<b>Utilidad despues de Participac.Trabaj.e Impto a la Renta</b>		<b>3.605,93</b>	<b>7.546,64</b>

SERVIMAGEN S.A.  
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
 POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE

*(Expresado en U.S. dolares)*

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	UTILIDADES RETENIDAS	TOTAL
Saldo a enero 1, 2011	800,00	2.143,61	23.860,89	14.061,04	40.865,54
Utilidad del año				11.682,10	11.682,10
<b>Saldo a diciembre 31, 2011</b>	<b>800,00</b>	<b>2.143,61</b>	<b>23.860,89</b>	<b>25.743,14</b>	<b>52.547,64</b>
Utilidad del año				4.683,02	4.683,02
Dividendos pagados				11.682,10	11.682,10
<b>Saldo a diciembre 31, 2012</b>	<b>800,00</b>	<b>2.143,61</b>	<b>23.860,89</b>	<b>18.744,06</b>	<b>45.548,56</b>

SERVIMAGEN S.A.  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE

*(Expresado en U.S. dolares)*

	2012
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
Recibido de clientes procedentes de la ventas	297.586,38
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-261.385,83
Pagos a empleados	-18.981,74
<b>Efectivo Neto provenientes de actividades de operación</b>	<b><u>17.218,81</u></b>
<b>EFFECTIVO Y BANCOS</b>	<b><u>17.218,81</u></b>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

---

**1.- INFORMACION GENERAL**

Servimagen S.A., está constituida en Ecuador – Guayaquil, su actividad principal es dar mantenimiento y reparar a los equipos fotográficos y médicos, comercializar insumos médicos.

**2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

**2.1 Estado de Cumplimiento**

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

**2.2 Bases de Preparación**

Los Estados Financieros de Servimagen S.A., han sido preparados sobre las bases del costo histórico.

**2.3 Efectivo y bancos**

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo.

**2.4 Cuentas por cobrar Clientes**

Son registradas a su valor razonable e incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización.

**2.5 Inventarios**

Están valuados al costo promedio, los cuales no exceden su valor neto de realización.

**2.6 Propiedades, planta y equipo**

Son registradas al costo de adquisición. Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período que se producen.

**2.6.1 Método de depreciación, vidas útiles y valores residuales**

El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta.

Edificios e instalaciones	10 años
Maquinarias	10 años
Equipos de computación	3 años

**2.7 Obligaciones – Cuentas por pagar proveedores**

Son registradas a su valor razonable

**2.8 Otras Obligaciones**

Está registrado el gasto por impuesto a la renta

La compañía reconoce en sus estados financieros un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la entidad. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas.

**2.9 Venta de bienes**

Los ingresos ordinarios procedentes de las ventas de bienes son reconocidos cuando la compañía transfiere el bien

**2.10 Costos y gastos**

Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientes de la fecha en que se haya realizado el pago.

**3.- ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES**

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con las NIIF, requiere que la administración realice ciertas estimaciones siendo estas realizadas sobre una base regular.

**4. CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre del 2012, clientes locales representan saldos por cobrar por ventas de materiales, suministros, servicio de mantenimiento de equipos fotográficos y médicos.

**5.- INVENTARIOS**

Representa el stock actual de los materiales y bienes no producidos por la compañía disponible para la venta.

**6.-IMPUESTOS**

	2012	2011
Crédito Tributario a favor IVA	\$808.51	\$9559.23
Crédito Tributario a favor RENTA	\$5766.87	\$3766.30
<b>Total</b>	<b>\$6575.38</b>	<b>\$13335.53</b>

**7.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

	2012	2011
Muebles y Enseres	\$15953.62	\$15752.36
Equipos de Computación	\$7253.11	\$7113.11
Vehículos	\$15764.83	\$18183.19
<b>Total</b>	<b>\$38971.56</b>	<b>\$41048.66</b>

**8.- DEPRECIACION ACUMULADA**

El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta.

**9.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES**

Están considerados los activos diferidos como gastos de organización, etc.)

**10.- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES**

Incluye principalmente saldos por pagar a compañías nacionales y extranjeras.

**11.- OTRAS OBLIGACIONES**

	2012	2011
Impuesto a la Renta	\$1077.10	\$2383.15
Participación Trabajadores	\$826.42	\$1752.32
Otro	\$2390.49	\$43615.80
<b>Total</b>	<b>\$25804.01</b>	<b>\$47751.27</b>

**12.- PATRIMONIO**

El capital social es de \$800 constituido por 800 acciones valoradas en \$1.00 cada una  
La reserva legal y estatutaria de la compañía está registrada según lo determina la Ley de Compañías

	2012	2011
Reserva Legal	\$896.58	\$896.58
Reserva Facultativa y Estatutaria	\$1247.03	\$1247.03
<b>Total</b>	<b>\$2143.61</b>	<b>\$2143.61</b>

Los aportes para futuras capitalizaciones, se encuentran disponibles para poder ser capitalizados

**13.- VENTAS**

Los ingresos ordinarios procedentes de las ventas de bienes son reconocidos cuando la compañía transfiere el bien

**14.- COSTO DE VENTAS**

El costo de venta es el costo en que se incurre para comercializar un bien, o para prestar un servicio.

**15.- GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRATIVOS**

	2012	2011
Sueldos y Salarios	\$25417.00	\$30873.68
Beneficios Sociales	\$4873.73	\$13606.42
Arrendamiento	\$11087.60	\$14130.00
Combustible	\$9988.57	\$5315.30
Seguros y Reaseguros	\$2125.94	\$1405.19
Otros	\$123259.23	\$175831.27
<b>Total</b>	<b>\$176752.07</b>	<b>\$241161.86</b>

**16.- HECHOS INCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL PERIODO QUE SE INFORMA**

Entre el 31 de diciembre del 2012 y la fecha de emisión de los estados financieros, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.

**17.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 diciembre del 2012, han sido aprobados por la Administración de la Compañía.