

SERFILSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en U.S. Dólares)

- A. **Caja Bancos** El resumen de esta cuenta es el siguiente:

AÑO 2013	Diciembre 31
Bco. Pacifico Cta. 497952-4	(1) 3.030.47
Total...	3.030.47

(1) Al 31 de diciembre del 2013, corresponden a depositos en la cuenta corriente y son de libre disponibilidad.

- B. **Cuentas por Cobrar** Corresponde al saldo por cobrar a los clientes, Relacionadas y empleados

AÑO 2013	Diciembre 31
Cuentas por Cobrar Clientes	(1) 25.338.13
Empleados	(2) -
Subtotal...	25.338.13

(1) Al 31 de diciembre del 2013, corresponde a facturas por venta de servicios con credito de 30 y 180 dias, sin intereses. No hay concentracion de riesgo crediticio en estas cuentas por cobrar.

- C. **Otras Cuentas por Cobrar** Corresponde a valores por cobrar a los accionistas:

AÑO 2013	Diciembre 31
Palacios Teodoro	(1) 800.63
Subtotal...	800.63

(1) Al 31 de diciembre del 2013, incluye obligaciones asumidas en años anteriores por los accionistas. Esta cuenta no genera intereses.

- D. **Impuestos Anticipados** Corresponde a valores retenidos por clientes por Impuesto a la Renta del ejercicio.

AÑO 2013	Diciembre 31
Retenciones de Clientes - Impuesto a la Renta en Ventas	401.34
Total...	401.34

- E. **Otros Activos Corrientes** Incluye Gastos prepagados hasta un año y mercadería en tránsito:

AÑO 2013		Diciembre 31
Otros Diferidos		60.00
Gastos de Constitucion	298.00	
Gastos Pre - Operacionales	754.01	
Empresa Electrica de Guayauquil	60.00	
* Amortizacion del sistema	-1.052.01	
Total...		60.00

- F. **Propiedades Planta y Equipo** Está constituido por los siguientes bienes:

Detalle	Saldos 31/12/2013
Instalaciones	1.147.21
Muebles y Enseres	1.033.43
Equipos de Computación	2.750.52
Herramientas	204.13
	5.135.29
(-) Depreciación Acumulada	-4.097.71
Activos fijos Netos	1.037.58

- G. **Cuentas por Pagar** Corresponde a obligaciones con terceros por la adquisición de bienes y servicios:

AÑO 2013	Saldos
Proveedores	(1) 3.108.00
Total...	2.004.00

(1) Al 31 de diciembre del 2013, incluye facturas con vencimientos hasta 30 días.

- H. **Obligaciones Patronales** Incluye aportes mensuales al Seguro Social, provisión de beneficios sociales y sueldos por pagar

AÑO 2013	Saldos
Decimo Tercer Sueldo por Pagar	56.09
Decimo Cuarto Sueldo por Pagar	481.34
Vacaciones por Pagar	490.86
Nominas por Pagar	4.456.61
15% Participacion de Trabajadores	191.52
Aportes al IESS por Pagar 9.35%	62.94
Aportes al IESS por Pagar 12.15%	81.78
Total...	5.821.14

(1) De acuerdo con las leyes laborales vigentes, la Compañía debe destinar el 15% de la utilidad anual antes del impuesto a la renta, para repartirlo entre sus trabajadores.

SERFILSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en U.S. Dólares)

I. Impuestos por Pagar

Esta compuesto por:

AÑO 2013	Diciembre 31
Retenciones de Impuesto a la renta por Pagar	-
Iva y Retenciones de IVA por pagar	1.463.91
Impuesto a la Renta por Pagar	8.00
Total...	1.942.00

J. Préstamos de Accionistas

Constituido por obligaciones asumidas por los accionistas a largo plazo por adquisicion de bienes para la compañía:

AÑO 2013	Diciembre 31
Aguirre Chaw Aura R.	47.61
Total...	47.61

K. Patrimonio

Movimietos Patrimoniales por Aplicación de las NIIF:

AÑO 2013	01/01/2012	Movimientos	31/12/2012
Capital (1)			1.000.00
Reserva Legal			111.01
Reserva facultativa			-
Resultado Años Ant. (2)			21.520.61
Aplicación de NIIF por 1era Vez (3)			-6.231.44
Utilidad del Ejercicio			2.101.08
Total...			18.501.26

(1) Al 31 de diciembre del 2013, esta constituido por 2000 acciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulacion a valor nominal de 1 dólar cada una.

(2) Resultados Acumulados, el saldo de esta cuenta esta a disposicion de los accionistas de la compañía y puede ser utilizado para la distribucion de dividendos.

(3) Aplicacion de NIIF por 1era Vez, conta los valores que fuero ajustados por concepto de NIIF para Pymes correspondientes al tercer grupo.

L. Ingresos

Corresponde a:

AÑO 2013	31/12/2012
Ingresos por Ventas de Mercadería	24.883.86
Subtotal Ingresos	15.185.00

M. Gastos de Venta

AÑO 2013	31/12/2012
Sueldos ventas	6676.72
Beneficios Sociales	7606.75
Arriendos	1200
Total...	15.483.47

SERFILSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en U.S. Dólares)

N.	Gastos	AÑO 2012	31/12/2012
	Administrativos	Impuestos y contribuciones	1.668.78
		Aporte Patronal 12.15%	1.996.29
		Honorarios Profesionales	308.00
		Mantenimiento y Reparaciones	19.80
		Suministros y Materiales	58.50
		Impuestos y contribuciones	2.477.43
		Servicios Basico	306.12
		Varios	58.04
		Depreciación de activos	321.99
		Amort.Sistema Computo	-
		Total...	2.086.67

- Q. Sanciones**
- De la Superintendencia de Compañías.-** No se han aplicado sanciones a Serfilsa S.A., a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de la Superintendencia de Compañías durante el ejercicio terminado en Diciembre 31 del 2013.
- De otras Autoridades de Administrativas.-** No se han aplicado sanciones a Serfilsa S.A., a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de otras Autoridades Administrativas durante el ejercicio terminado en diciembre 31 del 2013.
- R. Reclasificaciones**
- Algunas de las cifras presentadas al 31 de diciembre del 2012 han sido reclasificadas para conformarlas de manera comparativa con las cifras presentadas al 31 de diciembre del 2013.