

SERININT SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2013

1. Operaciones

SERININT SA, se constituyó el 02 de Agosto de 2002. Su actividad económica principal es la Construcción.

2. Políticas Contables Significativas

Bases de Presentación

Las políticas contables de la Compañía son de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES) aprobadas por la Superintendencia de Compañías, entidad encargada de su control y vigilancia.

La preparación de los estados financieros de acuerdo a NIIF para PYMES requiere el uso de ciertos estimados contables y críticos. También requiere que la Gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía y del curso legal y de unidad de cuenta en el Ecuador desde marzo de 2008.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Valuación de Inventarios

Están registrados al costo de adquisición, el mismo que no excede su valor de mercado.

Propiedades y Equipos

Están registrados al costo de adquisición. El costo de propiedades y equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de 20 años para edificios, 10 años para muebles y enseres, equipos e instalaciones para entretenimiento y 3 equipos de computación.

Ingresos

Son registrados en base a su realización, y representan el valor por los trabajos efectuados en obras y construcciones civiles.

SERININT S.A.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2013

2. Políticas Contables Significativas (continuación)

Costos de Operación

Representa principalmente los costos y gastos de mantenimiento e la ejecución de las obras y proyectos contratados por la Compañía.

3. Bancos

Bancos consiste de lo siguiente:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Pichincha Cta. Cte. 3385191704	0,00	6.374,24
Bolivariano Cta. Cte. 084-500363-9	<u>3.043,62</u>	<u>22.744,55</u>
	<u>3.043,62</u>	<u>29.118,79</u>

4. Cuentas por Cobrar

Cuentas por cobrar consiste de lo siguiente:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Clientes	9.120,29	134.058,55
Crédito Tributario	199.106,36	225.400,65
Otras cuentas por cobrar	<u>246.734,56</u>	<u>0,00</u>
	<u>454.961,21</u>	<u>359.459,20</u>

Clientes representan facturas por ventas de servicios en obras y proyectos civiles, con plazos de 30 días y no generan intereses.

Crédito tributario está conformado principalmente por el impuesto al valor agregado pagado a proveedores por compra de bienes y servicios relacionado con las actividades de construcción.

SERININT SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2013

5. Propiedades Plantas y Equipos

Propiedades Plantas y Equipos está constituido como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Inmuebles	111.650,00	269.150,00
Muebles y Enseres	700,00	700,00
Maquinarias y Equipos	135.205,36	135.205,36
Equipos de Computación	861,00	861,00
Vehículos	46.780,32	86.780,32
(-) Depreciación Acumulada	<u>(64.862,25)</u>	<u>(109.436,20)</u>
	<u>230.334,43</u>	<u>383.260,48</u>

Al 31 de Diciembre del 2013 la compañía transfirió o cedió Inmuebles a los accionistas de la compañía como forma de pago de las obligaciones que mantenía con ellos.

6. Cuentas por Pagar

Cuentas por pagar está constituido como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Proveedores:		
Locales	53.709,96	27.439,86
Impuestos	286,14	1.986,73
Acumulados por pagar	5.175,52	6.193,43
Participación Trabajadores	0,00	887,76
less	310,30	1.398,84
Otras cuentas por pagar	<u>147.804,82</u>	<u>0,00</u>
	<u>207.286,74</u>	<u>37.906,62</u>

Proveedores representan facturas pendientes de pagos que no generan interés y con un plazo de vencimiento de hasta 30 días.

7. Prestamos Accionistas a Largo Plazo

Son valores recibidos por los accionistas que representan obligaciones que no generan intereses y no tienen fecha de vencimiento.

SERININT SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2013

8. Capital Pagado

Al 31 de Diciembre del 2013, el capital pagado está dividido en 800 acciones ordinarias nominativas de un valor nominal de US\$ 1,00 cada una.

9. Aportes para Futuras Capitalizaciones

Al 31 de Diciembre del 2013, la compañía mantiene como saldo el valor de USD. \$ 4.000,00 para capitalizar el patrimonio de la misma.



ING. JAVIER FLOR B.
GERENTE GENERAL



FABIAN RODRIGUEZ G.
CONTADOR - RNC. No. 0.6993