

SERCSOL S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE DICIEMBRE 2.012

CUENTAS

CAJA - BANCOS.-

Los saldos Bancarios se encuentran conciliados y no presenta movimiento injustificado por casos ocasionales.
El detalle de cuenta es la siguiente:

Banco Guayaquil	US\$	22.584,74
Virtual Tarjetas		1.271,10
	US\$	<u>23.855,84</u>

CUENTAS POR COBRAR.-

Presenta los valores pendientes de cobro por las ventas realizadas a clientes y valores entregados a CIA relaciones y accionistas que serán recuperados a corto plazo, cabe indicar que estos valores no generan intereses:

Cuentas por cobrar clientes	US\$	17.714,72
Por cobrar Relacionadas		29.526,74
Por cobrar Accionistas		2.200,00
	US\$	<u>49.441,46</u>

CREDITO TRIBUTARIO.-

Los saldos a favor de la CIA para cruce de información con el fisco son los siguientes:

Crédito Tributario a favor de la empresa IVA	US\$	12.139,05
Crédito Tributario a favor de la empresa RENTA		4.520,58
	US\$	<u>16.659,63</u>

INVENTARIO.-

El inventario valorado al 31.12.2012 es como sigue:

Producto Terminado	US\$	81.808,09
Materias Primas		104.175,19
Productos en proceso		(895,40)
Repuestos, herramientas y accesorio		19.647,03 (*)
	US\$	<u>204.734,91</u>

(*) Ítems que forman parte del inventario valorado pero que es utilizado por el personal para realizar determinados trabajos.

ACTIVOS FIJOS.-

Los valores netos de los activos fijos al cierre del ejercicio fiscal son los que se detallan a continuación:

Muebles y Enseres	US\$	435,00
Maquinaria y Equipo		394,51
Herramientas y Eq. De Taller		4.833,32
Equipo de Computación		328,64
Vehículo		16.835,33
Otros Activos		2.436,88

		25.263,68

ACTIVOS DIFERIDOS.-

Los activos diferidos están conformados por las siguientes cuentas:

Otros Activos Diferidos	US\$	930,90
Cheques Pasfechados Clientes		2.368,06
Cheques Protestado Cliente		3.150,79

		6.449,75

CUENTAS POR PAGAR.-

Presenta los valores pendientes de PAGO a proveedores de las compras:

Cuentas por proveedores locales	US\$	80.715,32
Otras cuentas por pagar		5.948,46

	US\$	86.663,78

CUENTAS POR PAGAR A CORTO Y LARGO PLAZO ACCIONISTAS.-

CTAS POR PAGAR ACCIONISTAS C/P	US\$	5.800,00
CTAS POR PAGAR ACCIONISTAS L/P		46.173,76

	US\$	51.973,76

OTRAS OBLIGACIONES

Este grupo de cuentas está conformado por las provisiones mensuales que se realizan de los beneficios sociales, empleados, con la administración tributaria y demás que se aprovisionan para efecto de liquidación.

Con la Administración tributaria	US\$	25.931,97
Con el IESS		2.655,44
Con los Empleados		14.408,26

	US\$	42.995,67

OTROS PASIVOS.-

Contienen las otras cuentas por pagar que se alimentan de actividades propias de ventas.

Anticipo de Clientes	US\$	95.866,84
Otros pasivos		7.183,65
	US\$	103.050,49

PATRIMONIO.-

Las cuentas patrimoniales no han tenido movimientos significativos en acciones o valores que ameriten una aclaración.

INGRESOS y COSTOS.-

Los Ingresos acumulados del 2012 vs 2011 se ven incrementados en un 54,10%

Los Costos presentan un incremento de 45,60%

Los Gastos Generales o de Comercialización han incrementado 0,71%

El resultado al final del periodo fiscal 2012 es de US\$ 62.709,52 antes de reparto de utilidades a empleados, impuesto a la Renta y reserva legal.

Atentamente,



CPA. Marjory Laines