

SERVIPERSONAL S.A.

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2013 EN BASE A NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA.

NOTA 1.- OPERACIONES.

La Compañía SERVIPERSONAL S.A. con su RUC número 0992345047001 con domicilio Legal en Km 1.5 Via Samborondon Edificio Samborondon Business Center Piso 2 Oficina 211, canton Samborondon Provincia del Guayas, su actividad principal es la compra, venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

- 2.1. **Bases de preparación.-** Los estados financieros se han elaborados de acuerdo con las Normas Internacionales de Informacion Financiera (NIIF) Emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF requiere el uso de estimados contables.
- 2.2. **Moneda Funcional y moneda de presentación.-** Los estados financieros adjuntos de la Compañía están expresados en Dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en marzo del 2000. Consecuentemente, la moneda funcional del ambiente económico primario donde opera la Compañía y la moneda de presentación de las partidas incluidas en los estados financieros, es el Dólar de los Estados Unidos de América.
- 2.3. **Efectivo y equivalentes de efectivo.-** Incluye el efectivo disponible, depósitos a la vista en bancos.
- 2.4. **Propiedades, planta y equipo -** Las propiedades y equipos son registrados al costo histórico, menos depreciaciones acumuladas y pérdidas por deterioro, en caso de producirse. El costo incluye tanto los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición o construcción del activo. Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición sólo son capitalizados cuando es probable que beneficios económicos futuros asociados a la inversión fluyan hacia la Compañía y los costos pueden ser medidos razonablemente. Los otros desembolsos posteriores corresponden a reparaciones o mantenimiento y son registrados en resultados cuando son incurridos. Las tasas de depreciación anual de los activos, son las siguientes:

<u>Activos</u>	<u>Tasas</u>
Edificio	5%
Muebles y enseres	10%
Maquinarias y equipos	10%
Vehículos	20%

3. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2013 comprende saldo disponible en Banco de Pichincha S.A en la Cuenta Corriente # 3517364204.

4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR – OTROS

Al 31 de Diciembre del 2013 corresponde a:

<u>CUENTAS</u>	<u>SALDOS</u>
Credito Tributario IVA	\$ 20,420
Retenciones en la Fuente IR	169
Total	<u>\$ 2,0589</u>

5. PROPIEDAD. PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de Diciembre del 2013 corresponde a:

CUENTAS	SALDOS
Construcciones en Curso	\$ 363,852
Edificios	209,740
Vehiculos	128,204
Terrenos	19,140
Maquinarias y Equipos	1,563
Total	\$ 722,499
(-) Depreciación Acumulada Activo Fijo	(53,802)
Total	\$ 668,697

6. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2013 corresponde principalmente a proveedores por provisiones de facturas originadas por adquisiciones de bienes y servicios de la Compañía. Las cuentas por pagar a proveedores locales no devengan intereses y tienen vencimiento promedio en 30 días.

7. PRESTAMO COMPAÑÍAS RELACIONADAS - ACCIONISTAS

Al 31 de Diciembre del 2013 , corresponde a prestamos a accionistas por \$ 843,002 los cuales no devengan intereses.

8. CAPITAL

<u>Nombre</u>	<u>Valor</u>	<u>Porcentaje</u>
ACEVEDO ROJAS MATILDE DE LAS MERCEDES	225.00	22.50
MUÑOZ ACEVEDO GONZALO TENNYSON	225.00	22.50
MUÑOZ ACEVEDO RODRIGO RODOLFO	225.00	22.50
MUÑOZ ACEVEDO EMILIO ERNESTO	225.00	22.50
COFRE ACEVEDO EDUARDO	100.00	10.00
TOTAL	1000.00	100.00

9. GASTOS OPERATIVOS.

Al 31 de Diciembre del 2013 corresponde principalmente a :

CUENTAS	SALDOS
Depreciaciones	\$ 29,410
Impuestos	12,507
Otros gastos	12,061
Sueldos y beneficios sociales	6,119
Seguros	5,560
Mantenimiento y Reparaciones	5,046
Servicios Basicos	1,229
Honorarios	538
Total	\$ 72,471

10. EVENTOS SUBSECUENTES

En el periodo comprendido entre el 1 de enero del 2013 y la fecha de emisión de los estados financieros, no han ocurrido otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa sus saldos o interpretaciones.


SRA. LORENA QUISILEMA C.
GERENTE GENERAL


CPA. MARIANELLA RAMOS B.
CONTADORA GENERAL