

3.2.- Impuestos a las ganancias:

El Impuesto a la Renta por pagar del período analizado está basado en la ganancia del ejercicio fiscal menos el porcentaje de participación de los trabajadores más los gastos no deducibles del período, tal como se demuestra en el siguiente cuadro:

Utilidad Operacional Neta:	266,651.77
Menos: 15% Participación de Trabajadores	(39,997.77)
SUBTOTAL:	226,654.00
Mas: Gastos no Deducibles Locales	158.23
UTILIDAD GRAVABLE:	226,812.23
Menos: 22% Impuesto a la Renta:	(49,898.26)

3.3.- Propiedad, Planta y Equipo:

Los bienes registrados en este rubro se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro existente en ellos. Se deprecian de acuerdo a lo dispuesto por la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno (LORTI)

Si existiera algún indicio de que se produciría un cambio significativo en la vida útil o valor residual de un activo, se revisará la depreciación del activo afectado para reflejar la nueva situación.

3.4.- Inventarios:

SOSERVA S.A., continuando con su política de mantener lo más bajo posible sus inventarios, refleja, en los estados financieros, un saldo de USD 114.369,40 en la cuenta Mercadería en Tránsito que representa el valor de las importaciones en trámite de compra. Los proveedores extranjeros constan en el siguiente cuadro:

PROVEEDORES EXTRANJEROS	VALOR
Cixi Cazseal Packing & Gasket, Co. Ltd.	260.96
HEBEI Zhongkuang Steel Pipe Manufacturing, Co. Ltd.	14,000.00
PETROLEUM & Industrial Equipment, Inc.	2,874.54
WENZHOU Xiogli Pipe, Co. Ltd.	1,555.00
XIAMEN Landee Industries, Co. Ltd.	14,972.68
YANTAI Yuanhua Steel Pipe, Co. Ltd.	19,145.05
Zhejiang KOJO Valve, Co. Ltd.	61,561.17
TOTAL:	114,369.40

3.4.- Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados:

Estas cuentas son originarias de operaciones comerciales normales de crédito que no generan intereses.

Los valores que afectan a esta cuenta se consignan en el siguiente cuadro:

SOSERVA S.A.
 Calle Comercio 1000
 P.O. Box 1000
 Lima, Perú
 Teléfono: (51) 1 422 2222
 Fax: (51) 1 422 2222
soserva@yahoo.com
 www.soserva.com

CLIENTES	VALOR
CELEP E.P. - Termoesmeraldas	55,683.61
E.P. PETROECUADOR - Refinería Esmeraldas	82,911.73
PROMANTI Cía. Ltda.	881,770.60
PROSERBIND S.A.	1,555.32
TLV Engineering Ecuador	4,510.80
SUBTOTAL:	1,026,432.06
(-) Provisión Cuentas Incobrables	(10,248.77)
TOTAL:	1,016,183.29

4.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:

Las ventas netas del ejercicio contable 2012, se reflejan en el siguiente cuadro:

CONCEPTO	VALORES
Ventas Locales de Bienes Gravadas con Tarifa 12%	757,209.55
Ventas Locales de Servicios Gravadas con Tarifa 12%	983,900.00
TOTAL VENTAS DEL PERÍODO:	1,741,109.55

5.- GANANCIAS ANTES DE PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES E IMPUESTOS:

Explicado y analizado en el numeral 3.2 de las notas.

6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

El saldo de USD 1'518.865,78 que consta en el Estado Financiero representa el valor de los bienes y servicios adquiridos para cumplir con el convenio suscrito con la empresa PROMANTI Cía. Ltda., en el ejercicio 2013

7.- PATRIMONIO NETO:

El Patrimonio Neto de la empresa **SOCIEDAD DE SERVICIOS VARIOS S.A.** se demuestra en el siguiente cuadro informativo:

CONCEPTO	VALORES
Capital Suscrito y Pagado	800.00
Aportes de Accionistas para Futura Capitalización	13,136.42
Reserva Legal	800.00
Utilidad no Distribuida de Ejercicios Anteriores	105,751.04
Utilidad del Ejercicio Corriente	176,755.74
TOTAL:	297,243.20

8.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

El saldo reflejado en los Estados Financieros de 2013, se demuestra en el siguiente cuadro:

INSTITUCIONES FINANCIERAS	VALOR
Banco de Pichincha: Cta. Cte. N° 34063578-04	618,561.82
Banco Nacional de Fomento: Cta. Cte. N° 3001-10568-0	4,088.94
TOTAL:	622,650.76

9.- APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Los Estados Financieros de SOSERVA S.A., fueron aprobados por la Junta General de Accionistas celebrada el 31 de Marzo de 2014.



Egdo. Carlos Xavier Flores Zambrano
GERENTE DE SOSERVA S.A.