

**NOTAS EXPLICATIVAS, A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE
DICIEMBRE DEL 2012:**

1.- INFORMACION GENERAL

SERVILUC S. A., ES UNA COMPAÑÍA DE SOCIEDAD ANONIMA, RADICADA EN EL PAIS, SU DIRECCION ES LA CDLA. KENNEDY NORTE MZ. 409 SOL. 2, SU ACTIVIDAD PRINCIPAL ES LA DE SERVICIOS, CONSULTAS Y TRATAMIENTOS MEDICOS.

ESTOS ESTADOS FINANCIEROS HAN SIDO ELABORADO DE ACUERDO A LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA, PARA PEQUEÑAS Y MEDIANA EMPRESAS, (NIIF PARA PYMES) EMITIDAS POR EL CONSEJO DE NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD, Y SON PRESENTADOS EN UNIDADES MONETARIAS VIGENTE EN EL PAIS.

LA PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ACUERDO A LAS NIIF PARA PYMES, EXIGE LA DETERMINACION Y APLICACION CONSISTENTE DE POLITICAS CONTABLES A TRANSACCIONES Y HECHOS.

EN ALGUNOS CASOS ES NECESARIO EFECTUAR ESTIMACIONES Y JUICIOS PROFESIONALES, PARA APLICAR LAS POLITICAS CONTABLES SEGÚN EL CASO.

2.- INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

	AÑO 2012	AÑO 2011
VENTAS	20.482.50	34.131.45
GASTOS	17.941.14	25.449.81
UTILI. ANT. IMPTOS.	2.541.36	8.681.64

NUESTRAS VENTAS EN EL AÑO 2011, FUERON SUPERIORES AL AÑO 2012, POR LO TANTO SE OBTUVO UNA UTILIDAD SUPERIOR A LA OBTENIDA EN ESTE PERIODO, ESTO SE DEBE A QUE HUBO UNA RELACION DIRECTA ENTRE LAS VENTAS Y LAS UTILIDADES, A MENOR VENTAS MENOR UTILIDAD.

SE HA TOMADO EN CONSIDERACION QUE ES UNA ACTIVIDAD OPERATIVA, PARTIDA MONETARIA Y PARA SU ANALISIS, SE CONSIDERO LA NIC. # 39, SECCION 11. (NIC PARA PYMES)

3.- COMPORTAMIENTO DE LAS DIFERENTES CUENTAS POR COBRAR

	AÑO 2012	AÑO 2011
RETENC. I. R.	420.52	580.80
ANTICIPO I. R.	457.94	975.44
PREST. EMPLEA.	1.190.00	1.150.00
T. CTA. X COB.	2.068.46	2.706.24

COMO PODEMOS APRECIAR EN EL AÑO 2011 LAS CUENTAS DE RET. IMPTO A LA RENTA Y ANTICIPO AL IMPTO. A LA RENTA, FUERON SUPERIORES AL AÑO 2012, POR LO TANTO SE CANCELO EN EL 2012 ESTOS VALORES,

SE HA TOMADO EN CONSIDERACION QUE ES UNA ACTIVIDAD OPERACIONAL, PARTIDA MONETARIA Y PARA SU ANALISIS, SE CONSIDERO; PARA RETENC. RTA. Y ANTICIP. I. R. LA NIC. # 12, SECCION 29; Y PRESTAMOS EMPLEADOS Y OTR. CTA. X COB. NIC 39 SEC. 11 Y 12 RESPECTIVAMENTE. (NIC PARA PYMES)

4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

CUENTAS	AÑO 2012	AÑO 2011
MUEBLES Y ENSER.		5.000.00
EQ. OFIC. MEDIC.	8.574.66	69.750.00
DEPREC. ACUMUL.	-4.399.79	-23.523.18
INV. OFICINA		32.383.55
	4.174.87	99.453.24

CON RESPECTO A ESTOS RUBROS, NO SE MANTUVIERON IGUALES EN EL AÑO 2012, ESTA COMPAÑÍA POR PASAR A OTRA ACTIVIDAD EN EL AÑO 2013, (ACTIVIDAD DE COMPRA Y VENTA DE PRODUCTOS FARMACEUTICOS) SE PROCEDIO A LIQUIDAR ESTOS ACTIVO CON LAS

CUENTAS POR PAGAR, DE LA CIA., RAZON POR LA CUAL SE REALIZO EL CORRECTIVO NECESARIO, LO QUE OCACIONO TAMBIEN LA BAJAR DEL RUBRO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA DELAÑO 2012.

SE HA TOMADO EN CONSIDERACION QUE ES UNA ACTIVIDAD OPERACIONAL, PARTIDA MONETARIA Y PARA SU ANALISIS, SE CONSIDERO (NIC PARA PYMES)

5.- COMPORTAMIENTO DE LAS DIFERENTES CUENTAS X PAGAR

CUENTAS	AÑO 2012	AÑO 2011
NOMINA X PAG.	1.012.73	
BENEF. SOC. X PAG	356.43	172.00
PROVEEDORES	3.415.10	34.23
RET. RTA. X PAG.		162.78
15% PARTIC. TRAB.	381.20	1.302.25
IMP. RT. D'EJEC.	496.34	1.771.05
OT.CTA. X PAG.	516.49	79.852.81
SUMAN:	6.178.79	83.295.12

COMO PODEMOS APRECIAR LAS CUENTAS SIGNIFICATIVAS QUE OCACIONARON CAMBIOS NOTORIOS EN ESTE GRUPO SON:

LA CUENTA NOMINA POR PAGAR, EN VISTA QUE SE PROVISIONO EL GASTOS DEL AÑO 2012 Y SE PAGO EL 2 ENERO 2013.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR, EN EL AÑO 2011, TENIA UN SALDO DE 79.852,81, VALORES QUE FUERON LIQUIDADOS CON LOS ACTIVOS FIJOS DE LA CIA.

SE HA TOMADO EN CONSIDERACION QUE ES UNA ACTIVIDAD OPERACIONAL, PARTIDAS MONETARIAS, Y PARA SU ANALISIS, SE CONSIDERO:

PARA NOMINA X PAGAR Y BENEFICIOS SOCIALES LA NIC. # 19, SECCION 28.; PARA PROVEEDORES LA NIC 39 S. 11; PARA IVA E IMPTO. RENTA X PAGAR LA NIC # 12 S. 29; PARA EL 15% PARTICIPACION DE UTILIDADES LA NIC # 19 S.28; PARA EL IMPTO. RENTA DEL EJERCICIO X PAG. LA NIC 12 S. 29 Y PARA OTRAS CTAS. X PAGAR LA NIC 39 S. 11 (NIC PARA PYMES)

6.- COMPORTAMIENTO DEL PATRIMONIO

CUENTAS	AÑO 2012	AÑO 2011
CAPITAL	800.00	800.00
RESERVA LEGAL	727.16	560.83
UTILID. ACUMUL.	2.973.85	9.749.78
UTIL. EJER.D'IMPTO.	1.496.99	5.047.51
SUMAN:	5.998.00	16.158.12

COMO PODEMOS APRECIAR EL PATRIMONIO DE LA COMPAÑÍA TUVO UNA VARIACION POR DISMINUCION EN LAS SIGUIENTES CUENTAS; LA RESERVA LEGAL TUVO SU CAUCE NORMAL EN INCREMENTARSE EN EL AÑO 2012, UTILIDAD ACUMULADA FUE UTILIZADA PARA CANCELAR PARTE DE LOS ACTIVOS FIJOS DE LA CIA., Y LA UTILIDAD DEL EJERCICIO DESPUES DE LOS IM PUESTOS A PAGAR EN EL AÑO 2012 FUE INFERIOR A LA DEL AÑO 2011.

7.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTOS ESTADOS FINANCIEROS FUERON APROBADOS EN LA JUNTA DE ACCIONISTAS, SEGÚN ACTA DE LA JUNTA DE ACCIONISTAS DEL 30 DE MARZO DEL 2013.