

**NOTAS EXPLICATIVAS, A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE
DICIEMBRE DEL 2013:**

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 PAÍS.

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 2013
VENTAS	20.482.50	364.158,56
COSTOS		268.195,12
GASTOS	17.941.14	87.922,36
UTILI. ANT. IMPTOS.	2.541.36	8.041,08

NUESTRAS VENTAS EN EL AÑO 2012, FUERON SUPERIORES AL AÑO 2013, POR CUANTO SE COMENZO A TRABAJAR EN UN 100%, EN LAS VENTAS, POR LO TANTO SE OBTUVO UNA UTILIDAD SUPERIOR PERIODO 2012, ESTO SE DEBE A QUE HUBO UNA RELACION DIRECTA ENTRE LAS VENTAS Y LAS UTILIDADES, A MAYOR VENTAS MAYOR 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 2013
RETENC. I. R.	420.52	2.581,92
ANTICIPO I. R.	457.94	885,54
PREST. EMPLEA.	1.190.00	8.000,00
T. CTA. X COB.	2.068.46	38.773,97

COMO PODEMOS APRECIAR EN EL AÑO 2013 LAS CUENTAS DE RET. IMPTO A LA RENTA Y ANTICIPO AL IMPTO. A LA RENTA, FUERON SUPERIORES AL AÑO 2012, ESTOS VALORES SE CANCELARAN EN EL 2014.

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 2013
EQ. DE OFICINA	8.574.66	8.574,66
INSTALACIONES		26.820,00
DEPREC. ACUMUL.	-4.399.79	-5.271,83
	4.174.87	30.122,83

CON RESPECTO A ESTOS RUBROS, NO SE MANTUVIERON IGUALES EN EL AÑO 2013, LA COMPAÑÍA POR PASAR A OTRA ACTIVIDAD DE COMPRAVENTA DE PRODUCTOS FARMACEUTICOS, POR ESTA RAZON SE PROCEDIO A SER ADECUACIONES, INSTALACIONES APROPIADAS PARA EL NEGOCIO, PASAN A SER ACTIVOS FIJOS.

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 2013
BENEF. SOC. X PAG	356.43	500,09
PROVEEDORES	3.415.10	31.742,13
RET. RTA. X PAG.		375,68
RET. IVA . X PAG.		963,97
15% PARTIC. TRAB.	381.20	1.206,16
IMP. RT. D'EJEC.	496.34	1.503,68
OT.CTA. X PAG.	516.49	32.743,31
SUMAN:	6.178.79	69.035,02

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

PROVEEDORES, NO SE TUVO ACTIVIDAD COMERCIAL, EN EL AÑO 2013, SE COMENZO CON LA ACTIVIDAD, RAZON POR LA CUAL SE REALIZARON COMPRAS DURANTE TODO EL AÑO, ESTO HIZO QUE SE DEBA A PROVEDORES.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR, EN EL AÑO 2012, TENIA UN SALDO DE 6.178,79, EN EL PERIODO 2013, SE HICIERON INSTALACIONES RAZON POR LA CUAL SE TIENE QUE CANCELAR EN ESTE AÑO 2014.

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

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 2013
CAPITAL	800.00	800.00
RESERVA LEGAL	727.16	1.260,28
UTILID. ACUMUL.	2.973.85	4.470,84
UTIL. EJER.D'IMPTO.	1.496.99	4.799,12
SUMAN:	5.998.00	11.329,24

COMO PODEMOS APRECIAR EL PATRIMONIO DE LA COMPAÑÍA TUVO UNA VARIACION POR DISMINUCION EN LAS SIGUIENTES CUENTAS; LA RESERVA LEGAL TUBO SU CAUCE NORMAL EN INCREMENTARSE EN EL AÑO 2013, UTILIDAD ACUMULADA SE INCREMENTO, Y LA UTILIDAD DEL EJERCICIO DESPUES DE LOS IMPUESTOS A PAGAR EN EL AÑO 2012 FUE INFERIOR A LA DEL AÑO 2013.

7.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTOS ESTADOS FINANCIEROS FUERON APROBADOS EN LA JUNTA DE ACCIONISTAS, SEGÚN ACTA DE LA JUNTA DE ACCIONISTAS DEL 28 DE MARZO DEL 2014.