

SERVILUC S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2014

(En dólares de los Estados Unidos de América)

A continuación se presentan las políticas contables y notas explicativas, de los Estados Financieros del Ejercicio Económico del año 2014, de la COMPAÑÍA SERVILUC S. A.

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: COMPRA - VENTAS DE PRODUCTOS FARMACEUTICOS.

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 2014	AÑO 2013
VENTAS	434.822,81	364.158,56
COSTO Y GASTOS	425.623,32	356.117,48
UTILI. ANT. IMPTOS.	9.199,49	8.041,08

NUESTRAS VENTAS EN EL AÑO 2014, FUERON SUPERIORES AL AÑO 2013 POR LO TANTO SE OBTUVO EN EL 2014, UNA UTILIDAD SUPERIOR A LA OBTENIDA EN EL PERIODO 2013, ESTO SE DEBE A QUE HUBIERON MAYOR VENTAS Y LOS GASTOS OPERATIVOS TAMBIEN SE INCREMENTARON.

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.- DIFERENTES CUENTAS POR COBRAR

	AÑO 2014	AÑO 2013
RET. I. R.	5.495,06	2.581,92
ANTIC. I. R.		885,54
CLIENTES LOCAL	79,46	
OTR. CTAS. X COB.	5.222,58	20.101,54
T. CTA. X COB.	10.797,10	23.569,00

COMO PODEMOS APRECIAR EN EL AÑO 2013 LAS CUENTAS DE RET. IMPTO A LA RENTA FUE INFERIOR AL AÑO 2014, Y ANTICIPO AL IMPTO. A LA RENTA EN EL AÑO 2013, SE PAGO AL SRI, PARA EL AÑO 2014 NO EXISTE ESTE PAGO, POR CUANTO LAS RETENCIONES SON MAYORES. CON RESPECTOS A LAS OTRAS CUENTAS X COBRAR, EL AÑO 2014, SE COBRARON APROXIMADAMENTE UN 75%, SE HA TOMADO EN CONSIDERACION QUE ES UNA ACTIVIDAD OPERACIONAL, PARTIDA MONETARIA Y PARA SU ANALISIS, SE CONSIDERO LA NIC. # 12, SECCION 29. (NIC PARA PYMES)

4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

CON RESPECTO A ESTOS RUBROS, SE MANTUVIERON IGUALES, NO SE REALIZARON COMPRAS DE ACTIVOS FIJOS DURANTE EL AÑO 2014, Y SE PROCEDIO A REALIZAR LA RESPECTIVA DEPRECIACION DESASELERADA NORMAL DURANTE TODO EL AÑO 2014, PERO EXISTIAN RUBROS QUE YA ESTABAN DEPRECIADOS TOTALMENTE, RAZON POR LA CUAL SE REALIZO EL CORRECTIVO NECESARIO, LO QUE OCACIONO BAJAR EL RUBRO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA EL AÑO 2014.

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

5.- CUENTAS X PAGAR

CUENTAS	AÑO 2014	AÑO 2013
BENEF. SOC. X PAG	640,39	500,09
PROVEEDORES	21.418,81	31.742,13
RET. RTA. X PAG.	85.60	375,68
15% PARTIC. TRAB.	1.379,92	1.206,16
IMP. RT. D'EJEC.	1.720,30	1.503,68
OT.CTA. X PAG.	34.007,95	33.707,28
SUMAN:	59.252,97	67.035,02

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

LA CUENTA PROVEEDORES, EN EL AÑO 2013 QUEDO UN SALDO SUPERIOR AL AÑO 2014, COMO CONSTA EN EL CUADRO ANTES DESCRITO, VALORES QUE FUERON CANCELADOS EN ESTE AÑO, Y,

OTRAS CUENTAS POR PAGAR, DISMINUYO EN EL 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 2014	AÑO 2013
CAPITAL	800,00	800.00
RESERVA LEGAL	1.870,21	1.260,28
UTILID. ACUMUL.	5.558,81	4.470,84
UTIL. EJER.D'IMPTO.	9.199,49	4.798,12
SUMAN:	17.428,51	11.329,24

COMO PODEMOS APRECIAR EL PATRIMONIO DE LA COMPAÑÍA TUVO UNA VARIACION POR CUANTO SE INCREMENTARON LAS SIGUIENTES CUENTAS; RESERVA LEGAL, UTILIDAD ACUMULADA Y LA UTILIDAD DEL EJERCICIO DESPUES DE LOS IMPUESTOS A PAGAR.

7.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTOS ESTADOS FINANCIEROS FUERON APROBADOS POR LA JUNTA DE ACCIONISTAS, SEGÚN ACTA DE LA JUNTA DE ACCIONISTAS DEL 10 DE MARZO DEL 2015.