

SERVIDINAMICA S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS 2011
PAGINA No. 1**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
2011**

SERVIDINAMICA S.A., constituida en 1980, aumentó su capital, reformó y modificó sus estatutos en varias ocasiones; Servidinámica S.A. Absorbió a las compañías , Mack's Entertainment S.A., Galerías Salinas S.A., Sudamericana de Brochas S.A. y Grupo Intersalinas S.A. como absorbidas, aumento su capital reformó y codificó su: estatutos, por escritura pública otorgada ante el Notario Tercero del Distrito Metro politano de Quito, el 01 de octubre de 1999 que fue aprobada con resolución de la Superintendencia de Compañías 00.Q.IJ.165 del 24 de enero del 2000, e inscrita en el Registro Mercantil el 30 de marzo del 2000.

El domicilio principal, Distrito Metropolitano de Quito, provincia de Pichincha.

SERVIDINAMICA S.A., tiene por objeto las siguientes actividades:

a) Importación de maquinarias, equipos, accesorios, electrodomésticos, bebidas gaseosas y alcohólicas, y artículos que se comercializan en mercados; b) El establecimiento de industrias de toda clase; c) La fabricación de brochas a base de cerdas animales o artificiales; d) Representación, asociación con personas naturales o jurídicas; e) Planificación, organización, instalación y administración de centros de diversión; f) Organización de convenciones, eventos artísticos.

a. PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros de SERVIDINAMICA S.A., corresponden a las operaciones financieras entre el 1o. de enero y el 31 de diciembre del 2011.

SERVIDINAMICA S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS 2011
PAGINA No. 2**

a. PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros de SERVIDINAMICA S.A., corresponden a las operaciones financieras entre el 1o. de enero y el 31 de diciembre del 2011

b. BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros y los registros contables se elaboraron de conformidad con los Principios y Normas de Contabilidad Generalmente Aceptados, y del Reglamento de la Superintendencia de Compañías, y las Normas Internacionales de información financiera (NIIF), aplicados de acuerdo a las características de la actividad comercial y de conformidad con las disposiciones legales vigentes, en forma con el período anterior.

c. SEGUROS

Los bienes de propiedad de la compañía o los que arrienda están asegurados de acuerdo a características y condiciones así:

Las existencias de mercadería en bodegas, están aseguradas contra: incendio, de los proveedores a bodegas y de estas hasta los lugares de distribución, tienen cobertura de robo, asalto, incluye el transporte de dinero en efectivo, y documentos representativos de valor.

Los vehículos están asegurados contra: robo total, parcial, incendio, daños a terceros y accidentes personales, los equipos de procesamiento de datos, están amparados en póliza de equipo electrónico contra todo riesgo.

d. CONDICIONES DE CREDITO

La comercialización de los productos se realiza mediante sistemas de distribución, que identifican zonas geográficas, clasifican a los clientes y se fijan condiciones de crédito y pago por capacidad y volumen, con el objetivo de limitar la incobrabilidad a niveles aceptables.

El tiempo promedio de recuperación en el 2011 es de 38 días.

Los proveedores de los productos conceden un promedio de 30 días de crédito.

SERVIDINAMICA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2011 PAGINA No. 3

e. ACTIVOS FIJOS Y DEPRECIACION

Los saldos de activos fijos se ajustaron de acuerdo a las normas NIIF's 17. se mantienen por su uso en suministros de bienes o servicios. Con valor razonable se aplica la depreciación y de acuerdo a la vida útil del activo con el método de línea recta o el método decreciente así:

Edificios	5%
Maquinaria, Equipos, Instalaciones, Muebles y Equipo Oficina	10%
Equipo, Eléctrico y Vehículos	20%
Equipo de computación	33%

f. PASIVOS

Los pasivos corrientes, están constituidos por créditos obtenidos para la adquisición de los productos en el País y el exterior, servicios, impuestos retenidos, la provisión de obligaciones patronales y obligaciones documentadas con plazos fijos.

g. VALORACION DE INVENTARIOS

Para el control y valoración de la existencia de las mercaderías se utiliza el sistema de permanencia en inventario con valoración de último en entrar primero en salir, el costo no supera el valor del mercado.

h. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos de la compañía se originan en la venta de los productos y servicios, el precio de venta está fijado por las condiciones del mercado.

Los gastos son identificados con la actividad de, venta, distribución y con la administración de la Compañía.

Tanto los ingresos como los gastos se registran contablemente mediante el metodo de valores devengados.

SERVIDINAMICA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2011 PAGINA No. 4

NOTA 2: EFECTIVO

Está integrado por los saldos de las cuentas de caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorros en bancos; fueron conciliados al 31 de diciembre del 2011, y por los saldos de fondos rotativos asignados para las oficinas de Guayaquil y Quito.

Caja - Efectivo	\$20.967,67	
Fondo Rotativo		
AdministraciónDinámica Quito	\$120,00	
AdministraciónDinámica Guayaquil	\$2.000,00	
Radio Telemanabí(Manta)	\$40,00	
Radio Stereomania(Babahoyo)	\$40,00	
Santo domingo	\$40,00	
Esmeraldas	\$40,00	
Planta	\$200,00	
Radio Hola	\$120,00	\$23.567,67
 Bancos:		
Pacífico	\$6.732,78	
Pichincha	\$365.108,82	
Producción	\$123.809,62	
Producción(Inversiones)	\$181.422,25	
Internacional	\$1.290,02	
Bolivariano	\$1.023,21	\$679.386,70

SUMAN:

\$702.954,37

SERVIDINAMICA S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS 2011
PAGINA No. 5****NOTA 3: CLIENTES Y CUENTAS POR COBRAR**

El saldo representa el credito concedido a los clientes identificados con las gerencias operacionales de Quito y Guayaquil, y de otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2008

CLIENTES:

SALDO AL 31 DE DIC 2011	\$612.161,56	
INCOBRABLES	\$6.356,83	\$618.518,39

NOTA 4: PROVISION CUENTAS POR COBRAR

(PROVISION PARA INCOBRABLES)	-\$9.472,00	-\$9.472,00
------------------------------	--------------------	--------------------

NOTA 5: OTRAS CUENTAS POR COBRAR(VARIOS)

CANAL 96.5	1.327,36	
ESTUDYCONSTRUS.A.	543,66	
CONCIMEXS.A.	152.232,82	
ÉBANOS RIABEN SA	442.657,20	
GROPLAY S.A.	7.403,95	
RADIO ONDA CERO S.A.	63.639,45	
RADIO PARAÍSO RADIALP/	93,00	
COSEPER S.A.	192.498,03	
RADIO COLON C.A.	263.347,10	
SABORMIX S.A.	60.466,31	
GREYGRUPS.A.	96.424,41	
GROUPBIAN S.A.	1.870,64	
ROCK&POP S.A.	88.538,59	
INMOBILIARIA OZ S.A.	527.799,86	
MECER S.A.	665.873,18	
GALERÍAS BOLÍVAR S.A.	158.853,66	
BUSITELS.A.	2.621,91	
GREYMAX S.A.	274.924,01	
SOL EQUINOCCIAL S.A.	22.267,96	
MULTISIERRA S.A.	105.776,13	
SERCOPER S.A.	36.838,16	
RADIO FM 92 STEREO S.A.	20.976,63	
MAXIPLAYS.A.	293.971,49	
SUDAMERICANA DE BROCHAS	2.465.866,03	
ETERNI CONSTRU S.A.	3.004.791,30	
EBAIMSA INMOBILIARIA	78.527,52	
EQUISPUNTO S.A.	2.280,88	
RADIO MAS CANDELA S.A.	20.508,46	
VARIOS.....	23.933,12	
VARIOS.....	50.176,79	\$9.127.029,60

NOTA 6: PAGOS ANTICIPADOS

REI	\$3,00
-----	--------

AÑO 2009	\$10.261,31	
AÑO 2010	\$24.743,13	
AÑO 2011	\$124.424,53	\$159.428,97

TOTAL	\$159.428,97	\$159.428,97
--------------	---------------------	---------------------

NOTA 7: PAGOS ANTICIPADOS

C.C. SEGUROS ANTICIPADOS	\$88.565,80	\$88.565,80
--------------------------	-------------	-------------

NOTA 8: INVENTARIOS

	QUITO	TOTAL
BROCHAS	\$968.112,76	\$968.112,76
CASAS	\$54.826,53	\$54.826,53

TOTAL	\$0,00	\$1.022.939,29	\$1.022.939,29
--------------	---------------	-----------------------	-----------------------

SERVIDINAMICA S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS 2011
PAGINA No. 6**

NOTA 9: ACTIVOS FIJOS

Terrenos

Saldo al 2011-01-01	\$239.736,33	
Inclusiones		\$239.736,33

Vehículos

Saldo al 2011-01-01	\$371.086,22	
Exclusiones	<u>-\$65.097,65</u>	
	\$305.988,57	
Depreciación Acumulada	<u>-\$204.803,22</u>	\$101.185,35

Equipos de Oficina

Saldo al 2011-01-01	\$755.454,44	
Exclusiones	<u>-\$186.774,08</u>	
	\$568.680,36	
Depreciación Acumulada	<u>-\$562.940,65</u>	\$5.739,71

Equipos comput

Saldo al 2011-01-01	\$1.529.422,56	
Exclusiones	<u>-\$1.186.727,80</u>	
Exclusiones	<u>-\$108.541,30</u>	
	\$234.153,46	
Depreciación Acumulada	<u>-\$192.960,60</u>	\$41.192,86

Edificios

Saldo al 2011-01-01	\$898.167,79	
Inclusiones	\$95.099,20	
Exclusiones	<u>-\$65.360,00</u>	
	\$927.906,99	
Depreciación Acumulada	<u>-\$91.544,98</u>	\$836.362,01

Muebles y Enseres

Saldo al 2011-01-01	\$194.819,03	
Exclusiones	<u>-\$53.700,30</u>	
	\$141.118,73	
Depreciación Acumulada	<u>-\$124.915,31</u>	\$16.203,42

Instalaciones y Adecuaciones

Saldo al 2011-01-01	<u>\$1.785.298,41</u>	
	\$1.785.298,41	
Depreciación Acumulada	<u>-\$586.142,22</u>	\$1.199.156,19

Herramientas

Saldo al 2011-01-01	<u>\$12.406,36</u>	
	\$12.406,36	
Depreciación Acumulada	<u>-\$11.139,29</u>	\$1.267,07

CD's y otros bienes

Saldo al 2011-01-01	\$68.527,19	
Exclusiones	<u>-\$20.689,93</u>	
	\$47.837,26	
Depreciación Acumulada	<u>-\$47.788,16</u>	\$49,10
		\$2.440.892,04

-----imp

SERVIDINAMICA S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS 2011
PAGINA No. 8**

NOTA 10: OTROS ACTIVOS

FONDOS DE GARANTIA EXIT	\$9.487,93	
FONDOS DE GARANTIA (TELEMANABI)	\$360,00	
FONDOS DE GARANTIA(EQUISPUNTO)	\$26,04	
FONDOS DE GARANTIA (COLON)	\$320,01	
FONDOS DE GARANTIA CORPORATION ADUANERA	\$80,00	
FONDOS DE GARANTIA(SABORMIX)	\$1.540,00	
FONDOS DE GARANTIA (COLLALOMA)	\$230,00	
FONDO DE GARANTIA EMP ELEC STA ELENA	\$56,14	
FDO GARANTIA GALERIAS BOLIVAR	\$540,78	
FONDO DE GARANTIA RADIO HOLA(AMBATO)	\$340,00	
FDO GARANTIA ARRIENDO ILUMBISI	\$180,00	
FONDO GRANIA ARRIENDO PENITUS SOLUTION	\$4.200,00	
FONDO GRANIA ARRIENDO STO DOMINGO CHARLES ALFONSO	\$300,00	\$17.660,90
MARCAS Y PATENTES (BROCHAS)	\$3.887,35	\$3.887,35
INVERSIONES GALERIAS BOLIVAR	\$800,00	
INVERSIONES VIP	\$10.331,00	
INVERSION EN ACCIONES VIP EJEC	\$15.226,75	
INVERSION EN ACCIONES ETERNITCONSTRU	\$300,00	
INVERSION EN ACCIONES MULTITIERRA	\$300,00	
INVERSION EN ACCIONES ESTUDY CONSTRU	\$300,00	
INVERSION EN ACCIONES LUXUSARTE	\$1.200,00	
INVERSION EN CORPEI	\$1.656,45	\$30.114,20

SERVIDINAMICA S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS 2011
PAGINA No. 10****NOTA 12: PROVEEDORES****CANJES**

JUNTA DE BENEFICENCIA DE GUAYAQUIL	307,96	
INFRUCEL S.A.	857,91	
CONCENTRAC.DEPORTIVA PICHINCHA	228,00	
CONCENTRAC.DEPORTIVA PICHINCHA	448,00	
APPLES RESTAURANTES DEL ECUADO	636,68	
REDALCORP S.A.	583,82	
SECTOR MATERIALES DE LA CONSTRUCCION	851,20	

PROVEEDORES NACIONALES

SUDAMERICANA DE BROCHAS	703.900,00	
RADIODIFUSORA ONDACERO S.A.	3.007,62	

CUENTAS POR PAGAR SRI

RETENCIONES EN LA FUENTE IMP RENTA	\$8.956,64	
RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA	18.836,20	
IMP AL VALOR AGREGADO	33.307,69	771.921,72

NOTA 13: PROVEEDORES INTERNACIONALES

CERVECERIA CUAUTEMOC	\$2.341,50	\$2.341,50
----------------------	------------	------------

NOTA 14: OTRAS CUENTAS POR PAGAR**CTAS POR PAGAR SOCIOS**

BERNARDOS NUSSBAUM	\$641.771,77	\$641.771,77
PARTICIPACION UTILIDADES	\$19.183,93	\$19.183,93

OBLIGACIONES POR PAGAR			
APORTE PATRONAL		\$4.080,12	
APORTE PERSONAL		\$3.139,93	
PRESTAMOS IESS		\$11.641,35	
COMISARIATO		\$7.817,60	
MULTAS		\$687,85	
DECIMO TERCER SUELDO		\$36.108,84	
DECIMO CUARTO SUELDO		\$27.985,03	
VACACIONES		\$38.468,59	
FONDO DE RESERVA		\$45.797,39	
IMP A LA RENTA PERSONAL		288,08	
RESERVA JUBILAC PATRONAL		15.275,11	
RESERVA DESAHUCIO		7.174,21	198464,10
GARANTIAS ARRIENDOS			
MARIA VALLES FERRERO	ABONO P. GARANTIA DPTO.1	1.245,00	
MARIA VALLES FERRERO	PAGO GARANTIA ARRIENDO D	1.305,00	
ELIZABETH GIANNELIA	GARANTIA DPTO. 3-4	4.060,00	
WILFRIDO MUÑOZ CRUZ	GARANTIA DPTO. 2-6-5A-5B	4.248,00	
RAMIREZ VALAREZO JOSE GREGORIO		2.500,00	
MA & M MARKETING INTEGRAL	PAGO GARANTIA ARRIENDO B	5.000,00	
CONSTRUCCIONES GUAYAQUIL S.A.	R 9027924 GRTIA CONSTRUQ	560,00	
PISOPAK ECUADOR	GARANTIA ARRIEND DEP 9 BONAIRE	1.432,00	
LEDYSYA S.A	PAGO GARANTIA DPTO. 2	1.495,00	
AUTOMOTORES Y ANEXOS S.A. AYAS	GARTIA.AAUTOM ANEXOS GUA	5.000,00	
TRANSPORTES Y LOGISTICA DEL AR	GRTIA DE LLAVES DEP 1 BO	1.314,60	
PRONACA	GRTIA PRONACA	10.000,00	
CONECCEL		11.770,00	
SANTOSCMI S.A	GARANTIAS DPTO. 6 BONAIR	1.540,00	
SANTOSCMI S.A	GARANTIA DPTO. 5 A BONAI	1.430,00	
IGLESIA UNIV DEL REINO DE DIOS		6.000,00	
PETERS & FIERRO ESTUDIO JURIDI	GARANTIA ARRIEND OFIC WT	3.000,00	
FARMAENLACE		6.400,00	
CINASCAR DE ECUADOR S.A.	GARANTIA BODEGA C OFICIN	15.200,00	
CINASCAR DE ECUADOR S.A.	GARANTIA BODEGA C OFICIN	10.481,74	
CINASCAR DE ECUADOR S.A.	GARANTIA BODEGA C OFICIN	3.387,10	
SPORTDIS PUBLICIDAD Y MERCADEO	GRTA DEP 7 BONAIRE	640,00	98.008,44
			\$957.428,24
NOTA 15 OBLIGACIONES POR PAGAR: OTRAS CUENTAS POR PAGAR			
IMPUESTO POR PAGAR			\$23.962,12
IMPUESTO RENTA 2011	23962,12		
UTILIDADES POR PAGAR			17919,21
UTILIDADES EMPLEADOS EJERCICIO 2011	17919,21		\$41.881,33
NOTA 16: OBLIGACIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO			1.032.872,17
BANCO PICHINCHA C.A.	892.872,17		
BANCO PRODUBANCO	140.000,00		
NOTA 17: CUENTAS POR PAGAR			\$1.554.370,93
BUSITEL	1302130,8		
MARENDIVI	40680,72		
LUXUSARTE S.A.	154452,15		
BATLIANS	57107,26		
NOTA 18: PRIOVISIONES			163.606,12
RESERVA DESAHUCIO AJUSTE NIIIF	163.606,12		
NOTA 19: CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO			
SOUTH AMERICAN PRESTAMO	\$7.184.547,56		
INTERESES PRESTAMO SOUTHAMERICAN	\$1.243.602,89		\$8.428.150,45
NOTA 20:			
Capital Social			
NOTA 20: PATRIMONIO			
Está integrado por 8.000 de acciones ordinarias y nominativas de \$ 10 c/u, que fueron suscritas y pagadas en su totalidad.			
Total capital.			\$80.000,00

Reservas**NOTA 20: PATRIMONIO****Legal.-**

Se ha generado de acuerdo a la resolución universal de los socios, en sesiones de informes anuales y el saldo refleja los ajustes realizados, de acuerdo a la norma vigente para realizar reservas.

saldo**\$19.356,97****Reservas****NOTA 20: PATRIMONIO****Facultativa.-**

Se ha generado de acuerdo a la resolución universal de los socios, en sesiones de informes anuales y el saldo refleja los ajustes realizados, de acuerdo a la norma vigente para realizar reservas.

saldo**\$180.209,52****NOTA 20: PATRIMONIO****Capital adicional.- este saldo esta conformado de acuerdo a lo que dispone la**

norma ecuatoriana de contabilidad no. 17 " los saldos de las cuentas reserva por revalorización del patrimonio y reexpresión monetaria deben revelarse como parte de la cuenta " capital adicional".

Saldo**\$1.096.746,69****NOTA 20: PATRIMONIO****RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES ADOPCION NIIF**

RESULTADOS ACUMULADOS.- es el saldo del resultados de la adopción de NIIF realizados el 2010 como año de transición y registrados en el año 2011

Saldo**\$201.946,79**

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS 2011
PAGINA No. 13**

RESUMEN DE VENTAS DE 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

MES	QUITO	GUAYAQUIL	TOTAL
ENERO	\$206.264,25	\$84.248,78	290513,03
FEBRERO	\$191.414,06	\$78.183,21	269597,27
MARZO	\$343.492,82	\$140.299,89	483792,71
ABRIL	\$393.898,19	\$160.888,00	554786,19
MAYO	\$343.697,51	\$140.383,49	484081,00
JUNIO	\$423.416,73	\$172.944,86	596361,59
JULIO	\$378.920,74	\$154.770,44	533691,18
AGOSTO	\$360.987,58	\$147.445,63	508433,21
SEPTIEMBRE	\$436.517,90	\$178.296,04	614813,94
OCTUBRE	\$365.856,01	\$149.434,14	515290,15
NOVIEMBRE	\$465.818,17	\$190.263,76	656081,93
DICIEMBRE	\$494.185,46	\$161.914,38	656099,84
TOTAL	\$4.404.469,42	\$1.759.072,62	\$6.163.542,04
	71%	29%	

}

\$51.662,45

12.30.10	CANAL 96. 5	USD. 1.327,36
12.30.10	ESTUDYCONSTRUS.A.	543,66
12.30.10	CONCIMEXS.A.	152.232,82
12.30.10	ÉBANOS RIABEN SA	442.657,20
12.30.10	GROPLAY S.A.	7.403,95
12.30.10	RADIO ONDA CERO S.A.	63.639,45
12.30.10	RADIO PARAÍSO RADIALP/	93,00
12.30.10	COSEPER S.A.	192.498,03
12.30.10	RADIO COLON C.A.	263.347,10
12.30.10	SABORMIX S.A.	60.466,31
12.30.10	GREYGRUPS.A.	96.424,41
12.30.10	GROUPBIAN S.A.	1.870,64
12.30.10	ROCK&POP S.A.	88.538,59
12.30.10	INMOBILIARIA OZ S.A.	527.799,86
12.30.10	MECER S.A.	665.873,18
12.30.10	GALERÍAS BOLÍVAR S.A.	158.853,66
12.30.10	BUSITELS.A.	2.621,91
12.30.10	GREYMAX S.A.	274.924,01
12.30.10	SOL EQUINOCCIAL S.A.	22.267,96
12.30.10	MULTISIERRA S.A.	105.776,13
12.30.10	SERCOPER S.A.	36.838,16
12.30.10	RADIO FM 92 STEREO S.A.	20.976,63
12.30.10	MAXIPLAYS.A.	293.971,49
12.30.10	SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUAD.S.A.	2.465.866,03
12.30.10	ETERNI CONSTRU S.A.	3.004.791,30
12.30.10	EBAIMSA INMOBILIARIA COMERCIAL S.A.	78.527,52
12.30.10	EQUISPUNTO S.A.	2.280,88
12.30.10	RADIO MAS CANDELA S.A.	20.508,46
12.30.10	VARIOS... ..	23.933,12
12.30.10	VARIOS.....	50.176,79
<u>TOTAL OTRAS CTAS POR COB. USD. 9.127.029.60</u>		