

ALIMENTOS INSTITUCIONALES SERVIALINSA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 2012

A los Señores Socios de
ALIMENTOS INSTITUCIONALES SERVIALINSA CIA. LTDA.:

EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

El rubro está conformado por:

	2012	2011
Bancos(1)	450,00	513,13
	450,00	513,13

(1) Al cierre del año 2012 los fondos existentes en bancos están libres de gravámenes y son de inmediata disponibilidad.

ACTIVOS FINANCIEROS

El rubro está conformado por:

	2012	2011
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	6.361,80	11.048,24
Otras cuentas y documentos por cobrar relacionados	142.498,76	0
Otras cuentas y documentos por cobrar no relacionados	0	6.046,47
	148.860,56	17.094,71

Al cierre del año 2012 se han realizado el cálculo de la provisión cuentas incobrables del total de la cartera en base a la ley.

COSTO DEL SERVICIO

El costo del servicio es reconocido en resultados en el período en que se realiza la transferencia de dominio del servicio.

PASIVO CORRIENTE

El rubro está conformado por:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Cuentas y documentos por pagar	87.770,25	0
Obligaciones con instituciones financieras locales	5.680,83	25.837,26
Prestamos de accionistas locales	71.733,66	0
Participación trabajadores por pagar del Ejercicio	2.460,72	0
	<u>167.645,46</u>	<u>25.837,26</u>

Los proveedores no han solicitado garantías reales a la compañía sobre estas deudas.

PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES

De conformidad con disposiciones legales, la Compañía pagaría a sus trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio antes de impuestos.

IMPUESTO A LA RENTA

De acuerdo con la Ley de Régimen Tributario Interno, la utilidad impositiva de la Compañía, está gravada a la tasa del 23%.

ADOPCIÓN DE LAS NORMAS DE INFORMACIÓN FINANCIERA

Mediante Resoluciones No. 08.G.DCS.010 del 20 de noviembre del 2008 y SC.DS.G.09.006 del 17 de diciembre del 2009, la Superintendencia de Compañías estableció el cronograma de implementación obligatoria y de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) por parte de las compañías y entes sujetos a su control y vigilancia. De acuerdo con este cronograma ALIMENTOS INSTITUCIONALES SERVIALINSA CIA. LTDA. Utilizará las NIIF para Pymes a partir del 1 de enero del 2012, siendo el 1 de enero del 2011, su fecha de transición.

PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Capital Social - El capital suscrito y pagado consiste de 10000 participaciones de US\$1 como valor nominal unitario



Adriana Cisneros

CONTADORA

RUC.:1708114747001