

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

S.C.B ECUADOR			
BALANCE GENERAL			
DESDE 1-Enero-2012	HASTA 31-DICIEMBRE 2013		NOTAS
1	ACTIVO		
1.1	ACTIVO CORRIENTE		
1.1.02	BANCOS		
1.1.02.01	Banco Produbanco	184,64	
1.1.02.02	Banco Promerica	0	
TOTAL 1.1.02	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		181,64 (-1-)
1.1.03	CUENTAS POR COBRAR		
1.1.03.01	Cuentas por Cobrar	29700,78	(-2-)
1.1.03.02	Servicios Cress S.A	0	
1.1.03.03	Anticipo Proveedores	8939,39	(-3-)
TOTAL 1.1.03	CUENTAS POR COBRAR		38640,17
TOTAL 1.1.04	INVENTARIOS		(-4-)
1.1.05	ANTC. EMPLEADOS/VENDEDOR E		
1.1.05.05	Fondo Camal PUERTO QUITO	2194	
1.1.05.06	Fondo Rotativo Tena	0	
1.1.05.07	Anticipo Residente	0	
TOTAL 1.1.05	ANTCIPOS/FONDOS VARIOS		2194 (-5-)
TOTAL 1.1.06	IMPUESTOS ANTICIPADOS		9.138,13 (-6-)
			50.153,94
1.2	ACTIVO FIJO TANGIBLE		
1.2.01	MUEBLES Y ENSERES /MAQUIN		
1.2.01.01	Costo Muebles y Enseres	411,58	
1.2.01.02	De p. Acum. Muebles y Ense	-169,25	
1.2.01.03	Herramienta/Maquinaria	261,87	
TOTAL 1.2.01	MUEBLES Y ENSERES /MAQU		504,20 (-7-)
1.2.03	EQUIPOS DE COMPUTACION		
1.2.03.01	Costo Equipo de Computaci	975	
1.2.03.02	De p. Acum. Equipos de Co	-421,79	
TOTAL 1.2.03	EQUIPOS DE COMPUTACION		553,21 (-8-)
			1057,41
TOTAL 1.4.01	GASTOS POR ANTICIPADOS	458	458
1.5.01.01	INVERSION S.C.B. CONSTRUCCION TENA	1.449.043,15	(-09-)
1.5.01.03	INVERSION MOBILIARIO TENA	78.843,66	(-10-)
1.5.01.04	INVERSION GASTOS ADMINISTRATIVOS TE	119.005,77	(-11-)
1.5.01.02	INVERSION S.C.B. PUERTO QUITO	455.179,33	(-12-)
TOTAL 1.5.01	INVERSIONES S.C.B.ECUADOR		2.102.071,91
			2.153.741,26
PASIVO Y PATRIMONIO			
2	PASIVO		
2.1	PASIVO CORRIENTE		
2.1.02	OBLIGACIONES POR PAGAR		
2.1.02.01	PROVEEDORES POR PAGAR	-98478,23	(-13-)
2.1.02.03	PorPagar Servicios Cress	-398,49	
2.1.02.05.01	Juan Jose Crespo Correa	-968877,3	(-14-)
2.1.02.05.02	Diego Manuel Espinosa	-781154,7	(-15-)
			-1750032
TOTAL 2.1.02	OBLIGACIONES POR PAGAR	0	-1848908,72
TOTAL 2.1.03	IMPUESTOS POR PAGAR	0	-4397,07 (-16-)
2.1.04.02	TOTAL ANTICIPO CLIENTES		-36001,01 (-17-)
			-1889306,8
2.2	PASIVO NO CORRIENTE		
2.2.01	OBLIGACIONES POR PAGAR		
2.2.01.01	PRESTAMO BANCARIO	-220935,6	(-18-)
TOTAL 2.2.	PASIVO NO CORRIENTE		-220935,59
			-2110242,39
3.1	CAPITAL		
3.1.01	CAPITAL SOCIAL		
3.1.01.01	JUAN JOSE CRESPO CORREA	-400,00	
3.1.01.02	DIEGO MANUEL ESPINOSA	-400,00	
3.1.03	RESULTADOS EJERCICIOS AN.T.	(1.584,00)	
	RESULTADO DEL EJERCICIO	-41114,87	
3.2.01	APORTE FUTURA CAPITALIZACION		
TOTAL 3.2.01	APORTE FUTURA CAPITALIZACION		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			(2.153.741,26)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 1: Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos, o inversiones que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a 3 meses, en Servicarnes el valor es de \$ 181.64

Nota 2: Cuentas Por Cobrar Clientes

En esta cuenta se registró Las Cuentas por Cobrar a Clientes las ventas se realizaron a crédito que va un plazo de una semana hasta un mes plazo. El valor es de \$ 29700,78 Incluye un valor de **\$29.000,00** correspondiente a una venta que se realizó en el 2011 a la Empresa SCB la cual aún no ha cancelado.

Nota 3: Anticipos Varios Proveedores

Son cantidades anticipadas a proveedores que se les ha entregado para que cumplan con el bien o servicio que se necesita como es:

Anticipo Sr Juan Carlos Llumipanta para elaboración de Puertas automáticas Centro de Faenamiento Tena, Sr Galo Madera Instalación de Bomba, Plomero trabajos Finales Tena.

Hay anticipo a ganaderos que aún no entregan factura este valor es de \$ 12,540.66

Nota 4: Inventarios

No se dispone de Inventarios

Nota 5: Anticipo /Fondos Varios

Corresponde al fondo Rotativo que maneja el residente de obra CEFAPUQ de igual manera se maneja con liquidación de Compras para reponer el fondo \$ 2194

Nota 6: Impuestos Anticipados

Son las retenciones que realizaron los clientes y el IVA compras. Que si no se utiliza será de enviar al gasto como IVA gasto.

El valor es de \$ 9.138,13

Nota 7: Propiedad Planta y Equipo /Muebles y Enseres

Este rubro incluye 2 escritorios. Su rubro asciende a \$504,20.

Nota 8: Propiedad Planta y Equipo /Equipos de Computación

Son las computadoras que se compró y la impresora el valor es de \$553.21

Nota 09: Inversiones SCB Construcción Centro de Faenamiento

Los valores son el total de la construcción que está un 99% terminada, falta la vía de acceso, terminar el muro e instalar las puertas automáticas. El valor es de \$ 1.449.043,15 de los cuales se les presento y fue aprobado por el Municipio del Tena con facturas entregadas detallado.

Respecto a las puertas de acceso se entregó un anticipo que consta como anticipo a proveedores hasta que entregue la factura respectiva.

Nota 10: Inversiones SCB Mobiliario Centro de Faenamiento

Se ha equipado con absolutamente todo lo necesario el mobiliario para que este en perfecto funcionamiento es decir equipos de computación, muebles y enseres, cámara refrigeradora, extintores, cámara de circuito cerrado, sistema de aire acondicionado, sistema de bombas para planta de tratamiento, entre otros. El valor es de \$78.843,66.

Nota 11: Inversiones SCB Gastos Administrativos Centro de Faenamiento

Corresponde a transferencias de dinero a la cuenta de CEFATE CEM o compra de productos directamente, La empresa CEFATE CEM empezó a laborar desde Febrero 2012 ingresando personal nuevo, Servicarnes ha cubierto todo el costo para mantener operativo el Centro de Faenamiento, los gastos son Sueldos, Gastos Servicio Eléctrico, servicio de Seguridad, almuerzos empleados, gastos de limpieza, de transporte, mantenimiento Maquinaria etc. el valor que se tiene registrado hasta la fecha de corte es de \$ 119.005,77

Nota 12: Inversiones SCB Construcción Centro de Faenamiento CEFAPUQ CEM.

Servicarnes actualmente está invirtiendo en la construcción de otro Centro de Faenamiento CEFAPUQCEM hasta este corte el avance de la construcción es de un 30% de construcción del total de la obra, se ha

retardado un poco por falta de liquidez, lo cual a obligado a buscar fuentes de financiamiento como préstamos o inversionistas para poder concluir con la obra.

El valor que se tiene registrado hasta la fecha es de \$ 455.179,33

Nota 13: Cuentas y Documentos por pagar Comerciales

Las cuentas y Documentos por Pagar se Registra a valor razonable

En este caso es saldo que se debe ganaderos, saldo Proveedores, está del camal Cefapuq se debe la estructura metálica la diferencia del anticipo, \$ -153,386.13

Nota 14 Aporte de Accionistas

Estos son aportes del accionista JUAN JOSE CRESPO el aporte personal se ha depositado en la cuenta para todos los gastos de la inversión, a este valor hay que sumar el valor que está en aporte futura capitalización, el valor es de \$-968877,3

Nota 15: Aporte de Accionistas

Este valor corresponde a DIEGO ESPINOSA es igual aporte personal tomando en cuenta que parte de las acciones están por regularizar a tercera persona El valor del aporte es de \$ -781154,7

Nota 16: Obligaciones Tributarias

La empresa como agente de retención realizó la retención al proveedores, y como se explicó anterior es el valor del IVA ventas de la factura que se realizó que aún no está regularizada ni pagado esos valor del IVA se le debe al SRI, cuando realizaron esta factura se les explico las consecuencias que conlleva, este valor es de \$ -4397,07

Nota 17: Anticipo de Clientes

Este valor pertenece a una factura de \$ -36001,01 es un ingreso que aún no se ha facturado.

Nota 18: Préstamo Bancario.

El préstamo se realizó con una hipoteca con una casa del accionista JUAN JOSE CRESPO CORREA en préstamo es renovable y es para 4 años, el valor

hasta la fecha es de \$-220935,6 este dinero se invirtió en los proyectos de la empresa, todo este periodo es decir más de 1 año los mismos accionistas han estado cancelando las cuotas mensuales del préstamo hasta que la empresa tenga flujo y pueda cubrir las cuotas mensuales.

Nota 19: Capital Social.

Es el valor con el que se constituyó la empresa.

Nota 20: Resultado de Periodo/UTILIDAD

Es el saldo de la utilidad después de cruzar pérdidas y ganancias queda un saldo utilidad de (1.584,00)

Nota 21: Aporte Futura Capitalización.

El rubro detallado de \$30.000,00 se le registro como aporte a futura capitalización hasta poder regularizar los aportes del accionista.

JUAN JOSE CRESPO CORREA
DIEGO MANUEL ESPINOSA

Este valor se trasladó a cada accionista por no haber legalizado el aumento de capital al 31-12-2013

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

SERVICARNES SCB				
ESTADO DE RESULTADO AL 31-12-2013				NOT.
4.	INGRESOS			
4.1.	INGRESOS OPERACIONALES			
4.1.01.	VENTAS			
4.1.01.01.	Ingreso Por Venta de Cortes/Servicios	-20928,29		
4.1.01.02.	Ingreso Por Venta Carnicos	0		
4.1.01.03.	IngRESO Por vet na Carne Induat	-9022,71		
TOTAL 4.1.01.	VENTAS		-29951	(-1-)
4.1.02.	OTROS INGRESOS			
4.1.02.05.	Otros Ingresos			
TOTAL 4.1.02.	OTROS INGRESOS	-73383,83		(-2-)
TOTAL 4.1.	INGRESOS OPERACIONALES			
TOTAL 4.	INGRESOS		-103334,83	
5.	COSTOS			
5.1.	COSTOS Y GASTOS			
5.1.01.	COSTOS			
5.1.01.01.	COSTO COMPRA CANALES/CORTE/SERV VARIO	19335,26		
5.1.01.04.	Costo Traslado de Canales	2259		
5.1.01.06.	Costo Servicio de Corte	5880		
5.1.01.07.	Costo Servicio de faenamiento	14349,66		
TOTAL 5.1.01.	COSTOS		41823,92	(-3-)
5.1.02.	GASTOS GENERALES			
5.1.02.01.	ARRIENDOS	4700,71		
5.1.02.02.	GASTOS TELEFONOS	1100,98		
5.1.02.03.	GASTO SERVICIO ELECTRICO	140,56		
5.1.02.04.	MANTENIMIENTO EQUIPOS	105,24		
5.1.02.05.	SUMINISTROS OFICINA	360,09		
5.1.02.06.	MOVILIZACIONES	100,98		
5.1.02.07.	SERVICIOS LIMPIEZA	723,71		
5.1.02.08.	GASTO DE IMPRESION	27,89		
5.1.02.09.	CONSUMO CELULAR	0		
5.1.02.10.	TRAMITES LEGALES /AFILIACIONES	0		
5.1.02.15.	GASTOS LEGALES	1108,04		
5.1.02.16.	MARCAS Y PATENTES	925,90		
5.1.02.17.	ASESORIA TECNICA	225,00		
TOTAL 5.1.02.	GASTOS GENERALES		8368,2	(-4-)
5.1.03.	GASTOS DE VENTAS	-		
5.1.03.01.	GASTOS COMERCIALES	315,07		
5.1.03.03.	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	787,88		
5.1.03.05.	HOSPEDAJES	981,55		
TOTAL 5.1.03.	GASTOS DE VENTAS		2084,5	(-5-)
5.1.04.	GASTOS FINANCIEROS			
5.1.04.01.	GASTOS BANCARIOS	8693,94		
TOTAL 5.1.04.	GASTOS FINANCIEROS		8.693,94	(-6-)
5.1.05.	GASTOS ADMINISTRATIVOS			
5.1.05.01.	DEPRECIACION	325		
TOTAL 5.1.05.	GASTOS ADMINISTRATIVOS		-	(-7-)
TOTAL 5.1.06.	GASTOS NO DEDUCIBLES	924,4		
TOTAL 5.1.	COSTOS Y GASTOS		62.219,96	
TOTAL RESULTADO (-) UTLIDAD DEL PERIODO			(41.114,87)	(-8-)

NOTAS AL ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

Nota 1: Ingresos

Los ingresos registrados corresponde a los valores facturados por servicio de cortes y faenamiento que Servicarnes lo realizo

Nota 2: Costos

Los costos corresponden a compra canales, transporte, servicios de faenamiento y corte a continuación un detalle.

Nota 3: Gastos Generales

Los gastos generales corresponden a desembolsos realizados para mantener la oficina operativa.

Nota 4: Gastos de Ventas

Son los desembolsos que se realizó para gestión de ventas como es movilización de directivos, alimentación, hospedaje etc. Hay un gasto que se realizó en la compra de fundas de empaque para la carnes, se elaboró 20.000 fundas de una medida específica, este gastos es más o menos para 6 meses.

Nota 5: Gastos Financieros

Son los valores que mensualmente se paga al banco por los 2 préstamos concedidos.

Nota 6: Gastos sueldo Administrativo

Incluye los gastos de honorarios de abogados son 2 uno Febrero y otro gasto realizado en Junio, también está el valor por servicios Contables Administrativos.

Nota 7: Utilidad del periodo

Como resultado tenemos una Utilidad que corresponde al periodo de enero a diciembre 2013.