

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE SERVICIOS INDUSTRIALES CASTILLO CIA. LTDA. SERVINCAS

Los estados financieros correspondientes al 31 de diciembre del 2015 han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) vigentes a la fecha.

Los estados financieros se presentan en dólares de los Estados Unidos, tal unidad monetaria corresponde a la moneda funcional y de presentación de la Empresa.

NOTA 1 EFECTIVO Y BANCOS

Se compone del saldo final arrojado en Bancos al cierre de Diciembre 31 de 2015 por valor de \$44350.00, dólares una vez que fueron canceladas en su gran mayoría las obligaciones a cargo de la Compañía correspondientes al giro normal de operación, lo que nos arroja un excelente margen de liquidez para trabajar a comienzos del año 2016, e incluso se podría concluir que al cierre del ejercicio 2015, la Compañía dispone de liquidez en forma inmediata para cubrir en su totalidad.

NOTA 2 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

.

CUENTAS POR COBRAR

Este rubro representa el valor de los saldos adeudados a la Compañía al cierre del ejercicio 2015 producto de sus operaciones por diversas razones tales como:

NOTA 3 SERVICIOS PRESTADOS

El rubro más representativo dentro del total de Cuentas por Cobrar a favor de la Compañía SERVINCAS. Se conforma básicamente por el valor adeudado facturas de Servicios Prestados en el año 2015.

NOTA 4 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se genera como consecuencia del saldo a favor por Impuesto al Valor Agregado (IVA) arrojado al cierre del año 2015, el cual se presenta producto de la retención del Impuesto a la Renta.

NOTA 5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

En este rubro se identifican todos aquellos bienes adquiridos y pertenecientes a la Compañía, utilizados para el normal funcionamiento de sus operaciones tanto en su sede principal.

NOTA 6 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

Corresponde a las obligaciones adquiridas por la Compañía producto de la adquisición de servicios. Por el valor de \$ 29812.93

NOTA 7 RESULTADO DEL EJERCICIO

Excedentes generados por la Compañía para el ejercicio 2015.

NOTA 8 INGRESOS OPERACIONALES

Representa los ingresos obtenidos propios de la actividad y objeto social de la Compañía. En este rubro se manifiestan ingresos por servicios Prestados por \$ 101784.41 dólares.

NOTA 9 GASTOS OPERACIONALES

Representa los gastos incurridos en desarrollo y cumplimiento del objeto social de la Compañía.

- **GASTOS PERSONAL**

Corresponde a los egresos efectuados por concepto de pago de compensaciones y aportes a seguridad social tanto para las diferentes entidades que celebraron convenio de trabajo asociado con la Compañía como para el personal administrativo vinculado directamente a ésta.

- **GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**

Hace referencia a todas aquellas erogaciones efectuadas e incurridas por parte de la Compañía en lo relacionado con las funciones administrativas complementarias y necesarias para el desarrollo del objeto social de la Compañía.