

**COMPañÍA DE SERVICIOS
GENERALES SILVA RODAS
SERVISILVA CIA. LTDA.**

ESTADOS FINANCIEROS

**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2012**

**CON INFORME DE AUDITORES
INDEPENDIENTES**

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

**A LOS SEÑORES ACCIONISTAS
DE COMPAÑÍA DE SERVICIOS GENERALES SILVA RODAS SERVISILVA CIA.
LTDA.**

Dictamen sobre los estados financieros

1. Hemos examinado el estado de situación financiera clasificado de Servicios Generales Silva Rodas SERVISILVA CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2012 y los correspondientes estado de resultados por función, evolución del patrimonio y flujo de efectivo método directo por el ejercicio terminado a esa fecha, así como el resumen de políticas contables significativas y otras notas aclaratorias.

Responsabilidad de la administración sobre los estados financieros

2. La administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF): Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debido a fraude o a error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Responsabilidad del auditor

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros con base a nuestras auditorías. Realizamos nuestra auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento NIAA. Dichas normas requiere que cumplamos con los requisitos éticos, así como que planeemos y desempeñemos la auditoría para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros estén libres de representación errónea de importancia relativa.
4. Nuestra auditoría implica efectuar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Lo procedimientos seleccionados depender del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa de los estados financieros, ya sea debido a fraude o error. Al hacer esas evaluaciones del riesgo, el auditor considera el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros de Servicios Generales Silva Rodas SERVISILVA CIA. LTDA. Una auditoría también incluye, evaluar la propiedad de las políticas contables hechas por la Administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros. Creemos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

5. En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de Servicios Generales Silva Rodas SERVISILVA CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2012, los resultados integrales por función de sus operaciones, los cambios en el patrimonio neto y los flujos de efectivo método directo, por el año terminado al 31 de diciembre de 2012, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.


Eco. Fausto Ávila
170249702-3

N.º Q. ICI. AT. 025

COMPAÑÍA DE SERVICIOS GENERALES SILVA RODAS SERVISILVA CIA. LTDA.
Estado de Situación Financiera Clasificados
(Expresado en dólares americanos)
Año terminado al 31 de diciembre del 2012

Notas

ACTIVOS:

Activos corrientes

Efectivo	4	77,282.86
Activos financieros	5	612,441.30
Inventarios		43,195.80
Servicios y otros pagos anticipados		54,549.05
Activos por impuestos corrientes		48,619.31
Total activos corrientes		<u>836,088.32</u>

Activos no corrientes

Propiedad, planta y equipo	6	<u>1,151,935.28</u>
Total activos no corrientes		1,151,935.28
Total activos		<u><u>1,988,023.60</u></u>

PASIVOS:

Pasivos corrientes

Cuentas y documentos por pagar	7	497,722.88
Obligaciones con instituciones financieras	8	102,107.69
Otras obligaciones corrientes	9	<u>292,578.81</u>
Total pasivos corrientes		892,409.38

Pasivo no corriente

Préstamos instituciones crediticias	10	<u>307,555.47</u>
Total pasivos no corrientes		307,555.47
Total pasivos		<u><u>1,199,964.85</u></u>

Ver políticas de contabilidad significativas
y notas a los estados financieros

COMPañIA DE SERVICIOS GENERALES SILVA RODAS SERVISILVA CIA. LTDA.
Estado de Situación Financiera
(Expresado en dólares americanos)
Año terminado al 31 de diciembre del 2012

Patrimonio neto:	Notas
Capital	150,000.00
Reservas	7,035.49
Resultados acumulados:	
Ganancias acumuladas	300,638.79
Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF	14,925.72
Resultados integrales del año	315,458.75
Total patrimonio neto	<u><u>788,058.75</u></u>
Total pasivos y patrimonio	1,988,023.60



Sra. Icela Silva Rodas
Gerente General



Ing. Yaira Herrera
Contadora

COMPAÑÍA DE SERVICIOS GENERALES SILVA RODAS SERVISILVA CIA. LTDA.
Estado de Resultados Integrales por Función
(Expresado en dolares americanos)
Año terminado al 31 de diciembre del 2012

INGRESOS	Notas	
INGRESOS POR VENTAS		
Ventas netas locales gravadas con tarifa 12%		2,783,527.78
Ventas netas locales gravadas con tarifa 0%		<u>1,300.00</u>
TOTAL INGRESOS		<u>2,784,827.78</u>
Costo de ventas		<u>435,068.82</u>
Ganancia bruta		<u>2,349,758.96</u>
Gastos:		
Gastos de venta	11	1,607,554.13
Gastos financieros	12	35,121.76
Gastos administrativos	13	<u>381,824.32</u>
TOTAL GASTOS		<u>2,034,300.21</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u>315,458.75</u>
(-) 15% Participación de trabajadores		47,318.81
(+) Gastos no deducibles locales		36,563.80
(-) Dedución por incremento de empleados		52,922.41
(-) Dedución por pago a trabajadores discapacitados		<u>8,830.91</u>
UTILIDAD GRAVABLE		<u>243,144.42</u>



Sra. Icela Silva Rodas
Gerente General



Ing. Yadira Herrera
Contadora

Ver políticas de contabilidad significativas
y notas a los estados financieros



Superintendencia
de Compañías

REGISTRO DE INTERVENTORES

No.Q.ICLAI 025

CERTIFICADO:

El **ECONOMISTA FAUSTO ALCIDES AVILA ROMERO** ha cumplido con los requisitos establecidos en los artículos 3 y 12 del Reglamento para la Calificación, Selección, Designación y Retribución de Interventores que no pertenecieren al personal de la Superintendencia de Compañías, por lo tanto se le inscribe en el Registro de Interventores.

Distrito Metropolitano de Quito, a 27 de Octubre del 2008

LCDO. HERMES PROAÑO LOZA
INTENDENTE DE CONTROL E INTERVENCION, (E)

 MVDEF/mnm