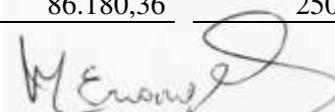


**SERVIFACTIBLE S.A.**

**ESTADOS FINANCIEROS Y SUS RESPECTIVAS NOTAS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 y 2012**

**SERVIFACTIBLE S.A.****ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012***(Cifras expresadas en Dólares Estadounidenses)*

	<u>Notas</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b><u>ACTIVOS</u></b>			
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	66.612,58	250,00
Cuentas por cobrar	4	12.662,04	0
Inventario	5	3.214,56	0
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<u>82.489,18</u>	<u>250,00</u>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
Maquinarias, muebles y equipos	6	3.691,18	0
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<u>86.180,36</u>	<u>250,00</u>
<b><u>PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u></b>			
<b>PASIVOS</b>			
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>			
Cuentas por pagar	7	50.051,77	0
Beneficios a los empleados a corto plazo	8	5.131,91	0
Impuesto a la renta		4.555,97	0
Otros pasivos		5.817,45	0
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<u>65.557,10</u>	<u>0</u>
Beneficios a los empleados a largo plazo	8	4.000,00	0
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<u>69.557,10</u>	<u>0</u>
<b><u>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u></b>			
Capital social	9	1.000,00	1000
Capital suscrito no pagado		0	( 750)
Reserva legal		1.562,33	0
Resultados acumulados		( 1.562,33)	0
Resultados del periodo		15.623,26	0
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO</b>		<u>16.623,26</u>	<u>250,00</u>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>		<u>86.180,36</u>	<u>250,00</u>
 <b>JOHANNA LALAMA GONZALEZ</b> <b>GERENTE GENERAL</b>			
 <b>MILTON ERAZO MITE</b> <b>CONTADOR</b> <b>RUC 0904071875001</b>			

Ver notas a los estados financieros

**SERVIFACTIBLE S.A.****ESTADO DEL RESULTADO DEL PERIODO Y OTRO RESULTADO INTEGRAL  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012***(Cifras expresadas en Dólares Estadounidenses)*

	<u>NOTAS</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b><u>OPERACIONES CONTINUAS</u></b>			
<b>INGRESOS</b>	10	1.804.886,62	0
<b>COSTOS</b>	11	<u>(1.771.411,29)</u>	<u>0</u>
<b>RESULTADO ANTES DE PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>		<b>33.475,33</b>	
Participación a trabajadores	12	( 5.131,91)	0
Impuesto a la renta corriente	12	<u>( 12.720,16)</u>	<u>0</u>
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>		<b>15.623,26</b>	
<b>OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL</b>		<u><b>15.623,26</b></u>	<u><b>0</b></u>



**JOHANNA LALAMA GONZALEZ  
GERENTE GENERAL**



**MILTON ERAZO MITE  
CONTADOR  
RUC 0904071875001**

Ver notas a los estados financieros

**SERVIFACTIBLE S.A.****ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS  
POR LOS AÑOS TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 y 2012***(Cifras expresadas en Dólares Estadounidenses)*

	Capital Social	Capital suscrito no pagado	Reserva legal	Ganancias Acumuladas	Resultados del periodo	Total del Patrimonio
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2012</b>	<b>1.000,00</b>	<b>( 750,00)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>250,00</b>
Pago de capital suscrito		750,00				750,00
Apropiación de Reserva Legal 2013			1.562,33	(1.562,33)		0,00
Resultado integral del periodo 2013					15.623,26	15.623,26
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2013</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0</b>	<b>1.562,33</b>	<b>(1.562,33)</b>	<b>15.623,26</b>	<b>16.623,26</b>



**JOHANNA LALAMA GONZALEZ**  
**GERENTE GENERAL**



**MILTON ERAZO MITE**  
**CONTADOR**  
**RUC 0904071875001**

Ver notas a los estados financieros

**SERVIFACTIBLE S.A.****ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO – METODO DIRECTO  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012***(Cifras expresadas en Dólares Estadounidenses)*

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b><u>FLUJO DE CAJA POR ACTIVIDADES DE OPERACION:</u></b>		
Efectivo recibido de clientes	1.792.224,58	
Efectivo pagado a proveedores	( 1.682.152,03)	
Efectivo pagado a empleados	( 31.363,85)	
Efectivo pagado por impuesto a la renta	( 8.164,19)	
<b>Efectivo neto provisto en actividades de operación</b>	<b><u>70.544,51</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
<b><u>FLUJO DE CAJA POR ACTIVIDADES DE INVERSION:</u></b>		
Adquisiciones de maquinarias, muebles y equipos de cómputo	( 4.931,93)	
<b>Efectivo neto utilizado por actividades de inversión</b>	<b><u>( 4.931,93)</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
<b><u>FLUJO DE CAJA POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</u></b>		
Pago de capital suscrito	750,00	
<b>Efectivo neto provisto por actividades de financiamiento</b>	<b><u>750,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
Aumento neto de efectivo	66.362,58	
Efectivo y sus equivalentes al inicio del año	250,00	250,00
<b>Efectivo y sus equivalentes al final del año</b> (Nota 3)	<b><u>66.612,58</u></b>	<b><u>250,00</u></b>



**JOHANNA LALAMA GONZALEZ  
GERENTE GENERAL**



**MILTON ERAZO MITE  
CONTADOR  
RUC 0904071875001**

Ver nota a los estados financieros

**SERVIFACTIBLE S.A.****ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO – METODO DIRECTO  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012***(Cifras expresadas en Dólares Estadounidenses)*

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b>CONCILIACION DEL RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS Y PARTICIPACION A TRABAJADORES CON EL EFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</b>		
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS Y PARTICIPACION A TRABAJADORES	33.475,33	
<i>Ajustes para conciliar la pérdida del ejercicio con el efectivo neto provisto por actividades de operación:</i>		
Depreciación de maquinarias, muebles y equipos	1.240,75	
Provisión por jubilación patronal	2.500,00	
Provisión por desahucio	1.500,00	
Subtotal	<u>38.716,08</u>	<u>0,00</u>
<b>VARIACIONES EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS:</b>		
Aumento en cuentas por cobrar	( 11.912,04)	
Aumento en otras cuentas por cobrar	( 750)	
Aumento en inventarios	( 3.214,56)	
Aumento en cuentas por pagar	40.746,32	
Disminución en impuesto a la renta por pagar	( 8.164,19)	
Aumento en otras cuentas por pagar	9.305,45	
Aumento de otros pasivos	5.817,45	
<b>EFFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<u><b>70.544,51</b></u>	<u><b>0,00</b></u>



**JOHANNA LALAMA GONZALEZ  
GERENTE GENERAL**



**MILTON ERAZO MITE  
CONTADOR  
RUC 0904071875001**

Ver nota a los estados financieros

**SERVIFACTIBLE S.A.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012**

---

**1. CONSTITUCION, ACTIVIDAD Y APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS***Constitución y actividad económica*

SERVIFACTIBLE S.A. es una sociedad anónima cuyo domicilio principal es la ciudad de Guayaquil, fue constituida el 26 de Julio del 2010 y su actividad principal será la comercialización de prendas de vestir u otras; la compañía se constituyó por escritura pública otorgada ante el notario trigésimo del cantón Guayaquil, el 6 de julio del 2010, fue aprobada por la Superintendencia de compañía mediante la resolución SC.4584 de 9 de julio de 2010.

*Marco Regulatorio*

Las actividades de la Compañía están reguladas principalmente por la Ley de Compañías, Ley de Régimen Tributario Interno, Código del Trabajo, Ley de Seguridad Social, y sus reglamentos y disposiciones que emitan los organismos competentes.

*Aprobación de los estados financieros*

Los estados financieros por el período terminado el 31 de diciembre de 2013, han sido aprobados para su emisión por la Gerencia de la Compañía con fecha 5 de febrero de 2014. Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionista el 14 de marzo de 2014.

**2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES****2.1 Declaración de cumplimiento**

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés), vigentes al 31 de diciembre de 2013 y 2012 respectivamente.

De acuerdo a las Resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador No 08 G.DSC.010 y No SC.ICI.CPA.IFRS.G.11.010 emitidas el 20 de noviembre del 2008 y 11 de octubre del 2011, respectivamente, las compañías como SERVIFACTIBLE S.A., pertenecientes al tercer grupo de adopción, deben preparar sus primeros estados financieros bajo NIIF Completas o NIIF para las PYMES a partir del año 2012. Según el Artículo Tercero de la citada Resolución No SC.ICI.CPA.IFRS.G.11., aplicarán las NIIF para las PYMES todas aquellas compañías que cumplan las siguientes condicionantes:

- A) Monto de Activos inferiores a CUATRO MILLONES DE DÓLARES;
- B) Registren un Valor Bruto de Ventas Anuales de HASTA CINCO MILLONES DE DÓLARES; y,
- C) Tengan menos de 200 trabajadores (Personal Ocupado). Para este cálculo se tomará el promedio anual ponderado.

**SERVIFACTIBLE S.A.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012**

---

Se establece el año 2011 como período de transición; para tal efecto este grupo de compañías deberá elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia a la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES).- Aplicarán las Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF” completas, aquellas compañías que no cumplan con una de las tres condiciones antes referidas. En el año de transición 2011, la Compañía luego de la evaluación realizada determinó que no era necesario realizar ajustes por transición a las NIIF ya que su principal activo estaba conformado por efectivo y no tenía pasivos.

**2.2 Bases de preparación**

Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico, tal como se explica en las políticas contables incluidas más adelante. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de bienes y servicios. La Administración considera que el costo histórico no difiere significativamente de su valor razonable.

El valor razonable es el precio que se recibiría por vender un activo o el valor pagado para transferir un pasivo entre participantes de un mercado en la fecha de valoración, independientemente de si ese precio es directamente observable o estimado utilizando otra técnica de valoración.

**2.3 Responsabilidad de la información y estimaciones realizadas**

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Para la elaboración de los mismos, se han utilizado ciertas estimaciones realizadas para cuantificar algunos de los activos, pasivos, y gastos que figuran registrados en ellos, con base en la experiencia y otros factores relevantes. Los resultados finales podrían variar de dichas estimaciones. Estas estimaciones son revisadas sobre una base continua. Las modificaciones a los estimados contables son reconocidas de forma prospectiva, contabilizándose los efectos del cambio en las correspondientes cuentas del resultado del periodo en que se efectúan las revisiones correspondientes.

La Gerencia ha ejercido su juicio crítico al aplicar las políticas contables en la preparación de los estados financieros. Las estimaciones contables resultantes podrían diferir de los respectivos resultados reales. Sin embargo, en opinión de la Administración, las estimaciones y supuestos aplicados por la Compañía no tienen un riesgo significativo de causar un ajuste material a los saldos de los activos y pasivos en el corto plazo.

**2.4 Efectivo y equivalentes de efectivo**

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses, desde su origen y sobregiros bancarios.

## **SERVIFACTIBLE S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012**

---

#### **2.5 Moneda funcional y de presentación**

La Compañía prepara y presenta sus estados financieros en dólares estadounidenses, que es su moneda funcional. La moneda funcional es la moneda del entorno económico principal en el que opera una entidad, aquella que influye en los precios de venta de los servicios que realiza, entre otros factores. En el caso de Ecuador, luego del proceso de dolarización se incorporó como la moneda funcional y de uso corriente, el dólar de los Estados Unidos de América.

#### **2.6 Instrumentos financieros básicos**

De acuerdo a la Sección 11 de la NIIF para las PYMES se define a un instrumento financiero como un contrato que da lugar a un activo financiero de una entidad y a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio de otra. Los principales activos y pasivos financieros presentados en el estado financiero son: a) depósitos a la vista en cuentas bancarias, y; b) cuentas de origen comercial por cobrar y pagar. La Compañía no mantiene instrumentos financieros derivados.

Los instrumentos financieros se reconocen en la fecha en que son originados y se clasifican como activo, pasivo o instrumento de patrimonio según con la sustancia del acuerdo contractual que les dio origen. Los intereses, las ganancias y las pérdidas generadas por un instrumento financiero clasificado como de pasivo se registran como gastos o ingresos en el estado de ganancias y pérdidas. Los instrumentos financieros se compensan cuando la Empresa tiene el derecho legal de compensarlos y la Administración tiene la intención de cancelarlos sobre una base neta, o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

En opinión de la Administración de la Compañía, los saldos presentados en los activos y pasivos financieros, no difieren significativamente de sus valores razonables en el mercado. En las respectivas notas sobre políticas contables se revelan los criterios sobre el reconocimiento y valuación de estas partidas, cuando sea aplicable.

#### **2.7 Activos Financieros**

##### *Bancos*

Comprende depósitos a la vista de libre disponibilidad mantenidos en instituciones bancarias.

##### *Cuentas por cobrar*

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

También se incluyen: crédito tributario del impuesto al valor agregado y retenciones en la fuente del impuesto a la renta. Las cuentas por cobrar no generan intereses y sus vencimientos son en el corto plazo.

**SERVIFACTIBLE S.A.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012**

---

**2.8 Inventarios**

Los inventarios se valoran al costo de adquisición o valor neto realizable, el menor. Son valuados al costo promedio ponderado para efectos del cálculo de costos y control de existencias. Las importaciones en tránsito se encuentran registradas a su costo de adquisición. Cuando sea necesario, se registra una provisión para reconocer pérdidas por obsolescencia, la cual es determinada en función de un análisis de la posibilidad real de utilización en la venta. El valor neto realizable, en determinados ítems deteriorados, representa el precio de venta estimado menos todos los costos necesarios para la venta.

**2.9 Pasivos Financieros***Cuentas por pagar proveedores*

Las cuentas por pagar proveedores no devengan intereses y se registran al valor presente de pago (costo amortizado utilizando el método de la tasa efectiva) y no a su valor nominal cuando los plazos de pago excedan los 90 días ya que se considera que el valor razonable y el valor nominal del pasivo podrían ser significativamente distintos.

*Costo amortizado:*

El costo amortizado es el importe al que fue medido en su reconocimiento inicial un activo financiero o un pasivo financiero, menos reembolsos del principal, más o menos, la amortización acumulada, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, de cualquier diferencia existente entre el importe inicial y el importe al vencimiento y, menos cualquier reducción por la pérdida de valor por deterioro o dudosa recuperación (reconocida directamente o mediante una cuenta correctora).

**2.10 Deterioro del valor de los activos**

Al final de cada período, se evalúa los valores en libros de sus activos a fin de determinar si existe un indicativo de que estos activos han sufrido alguna pérdida por deterioro. En tal caso, se calcula el importe recuperable del activo o unidad generadora de efectivo a fin de determinar el alcance de la pérdida por deterioro (de haber alguna).

Las pérdidas por deterioro se reconocen inmediatamente en resultados, salvo si el activo se registra a un importe revaluado, en cuyo caso se debe considerar la pérdida por deterioro como una disminución en la revaluación.

Cuando una pérdida por deterioro es revertida, el valor en libros del activo aumenta al valor estimado revisado de su importe recuperable, de tal manera que el valor en libros incrementado no exceda el valor en libros que se habría calculado si no se hubiera reconocido la pérdida por deterioro para dicho activo en años anteriores. El reverso de una pérdida por deterioro es reconocido automáticamente en resultados, salvo si el activo correspondiente se registra al importe revaluado, en cuyo caso el reverso de la pérdida por deterioro se maneja como un aumento en la revaluación.

**SERVIFACTIBLE S.A.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012**

---

**2.11 Provisiones**

De acuerdo a la sección 21, las provisiones se reconocen cuando: a) la entidad tenga una obligación en la fecha sobre la que se informa como resultado de un suceso pasado, b) es probable que se requiera de un desembolso de efectivo para cancelar la obligación y c) el importe de la obligación pueda ser estimado de forma fiable. Las provisiones son revisadas en cada ejercicio y ajustadas para reflejar la mejor estimación a la fecha del balance general y el gasto o ingreso relacionado es presentado en el estado de resultados.

**2.12 Impuestos**

El gasto por impuesto a la renta únicamente corresponde al impuesto corriente. La Compañía no ha registrado ningún impuesto diferido debido a que la legislación tributaria ecuatoriana no permite el reconocimiento de diferencias temporarias deducibles ni imponibles. El impuesto causado corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.

**2.13 Reconocimiento de ingresos**

Según la Sección 23, Una entidad medirá los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. El valor razonable de la contraprestación, recibida o por recibir, tiene en cuenta el importe de cualesquiera descuentos comerciales y descuentos por pronto pago que sean practicados por la entidad.

La Compañía registra sus ingresos al momento de la facturación que es cuando transmite todos los riesgos y beneficios al cliente.

**3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Comprende el efectivo mantenido en caja y en cuentas corrientes de instituciones financieras, como se detalla a continuación:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Caja – Bancos	66.612,58	250,00

La Administración considera que este rubro no está sujeto a un riesgo significativo de cambios en su valor.

**SERVIFACTIBLE S.A.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012****4. CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre de 2013 y 2012 están compuestas como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Clientes	11.912,04	0
Compañías relacionadas	750,00	0
Total	<u>12.662,04</u>	<u>0</u>

Las cuentas por cobrar no generan intereses y sus vencimientos son en el corto plazo.

**5. INVENTARIO**

Al 31 de diciembre de 2012 y 2011 los inventarios están compuestos como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Inventarios de productos terminados	3.214,56	0

Al 31 de diciembre de 2013, no se constituyó provisión por deterioro por cuanto el valor en libros de los inventarios no supera su valor neto realizable.

**6. MAQUINARIAS, MUEBLES Y EQUIPOS**

Las transacciones durante los años 2013 y 2012 se resumen como sigue:

	<u>Saldo al 31/dic/2012</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Saldo al 31/dic/2013</u>
Muebles y Enseres	0	1.325,20	1.325,20
Maquinarias y Equipos	0	356,48	356,48
Equipos de computación	<u>0</u>	<u>3.250,25</u>	<u>3.250,25</u>
Subtotal Costo	0	4.931,43	4.931,43
Depreciación acumulada	<u>0</u>	<u>( 1.240,00)</u>	<u>( 1.240,00)</u>
Total	<u><u>0</u></u>	<u><u>3.691,43</u></u>	<u><u>3.691,43</u></u>

**SERVIFACTIBLE S.A.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012****7. CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre de 2013, están compuestas como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Proveedores locales	40.746,32	0
Provisiones locales	1.774,67	0
Otras cuentas por pagar	7.530,78	0
Total	<u>50.051,77</u>	<u>0</u>

Las cuentas por pagar proveedores no devengan intereses.

**8. BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO**

Al 31 de diciembre de 2013, están constituidos como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<i>Corto Plazo:</i>		
Participación trabajadores	<u>5.131,91</u>	<u>0</u>
Subtotal corto plazo	<u>5.131,91</u>	<u>0</u>
<i>Largo Plazo</i>		
Jubilación Patronal	2.500,00	0
Desahucio	<u>1.500,00</u>	<u>0</u>
Subtotal largo plazo	<u>4.000,00</u>	<u>0</u>
Subtotal corto y largo plazo	<u>9.131,91</u>	<u>0</u>

**9. CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre de 2013, el Capital Social, representa 1.000 acciones ordinarias y nominativas, autorizadas, emitidas y en circulación a valor nominal de US\$ 1.00 cada una., conforme el siguiente detalle:

NO.	IDENTIFICACIÓN	NOMBRE	NACIONALIDAD	TIPO INVERSIÓN	CAPITAL	RESTRICCIÓN
1	0917091951	CHILA BRIONES KLERY DANIEL	ECUADOR	NACIONAL	400,00	
2	0916902224	LALAMA GONZALEZ JOHANNA LISSETTE	ECUADOR	NACIONAL	300,00	
3	0922836804	LALAMA GONZALEZ KARLA FERNANDA	ECUADOR	NACIONAL	300,00	
		TOTAL			1.000,00	

**SERVIFACTIBLE S.A.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012**

---

**10. INGRESOS**

Al 31 de diciembre de 2013 los ingresos ascienden a US\$ 1.804.886,62. En el año 2012, la Compañía no tuvo ingresos por cuanto se encontraba en etapa preoperativa.

**11. COSTOS**

Un desglose de la determinación del costo de venta durante los años 2013 y 2012, fue como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Costo de venta de mercadería	1.696.833,73	0
Sueldos	26.028	0
Aporte patronal	5.335,85	0
Honorarios	19.909,00	0
Arrendamientos	100,00	0
Mantenimiento y reparaciones	1.036,00	0
Suministros, materiales y repuestos	398,28	0
Transporte	510,00	0
Jubilación Patronal	2.500,00	0
Desahucio	1.500,00	0
Comisiones	710,52	0
Gastos de viaje	10.125,61	0
Depreciación	1.240,75	0
Servicios básicos	1.886,15	0
Otros	3.297,50	0
Total	<u>1.771.411,39</u>	<u>0</u>

**SERVIFACTIBLE S.A.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012**

---

**12. IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION A TRABAJADORES**

Un resumen del cálculo de la participación a trabajadores y la conciliación efectuada para determinar el impuesto a la renta causado del periodo fiscal 2013 se presenta como sigue:

**CONCILIACION TRIBUTARIA**

UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	(A)	33.475,23
MENOS 15 % PARTICIPACION DE TRABAJADORES	(B)	( 5.131,91)
GASTOS GENERALES NO DEDUCIBLES		<u>29.475,61</u>
BASE IMPONIBLE PARA IMPUESTO A LA RENTA		<u>57.818,93</u>
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO 22%	(C)	12.720,16
UTILIDAD NETA	(A – B – C)	15.623,16

**13. CONTINGENCIAS**

Al 31 de diciembre de 2013 y 2012, no existen contingencias que produzcan nuevos derechos u obligaciones que deban ser registrados o revelados en los estados financieros adjuntos.

**14. HECHOS POSTERIORES**

Entre diciembre 31 de 2013 y la fecha de aprobación y emisión de los estos estados financieros, 5 de febrero del 2014 no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros, o deban ser revelados en los mismos.



**JOHANNA LALAMA GONZALEZ**  
GERENTE GENERAL



**MILTON ERAZO MITE**  
CONTADOR  
RUC 0904071875001

---