

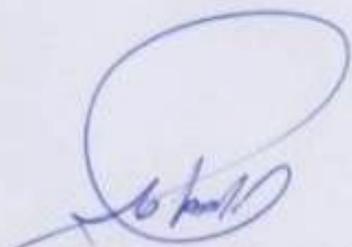
## SERVICIOS GENERALES SERPEGEN S.A.

### INTRODUCCION

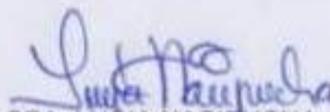
Hemos preparado los Estados Financieros adjuntos de SERVICIOS GENERALES SERPEGEN S.A., al 31 de diciembre del 2014, los correspondientes estados de evolución del patrimonio y de flujo de efectivo por el año terminado a esa fecha, así como las notas a los estados financieros.

### RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION

1. La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para pymes). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que sea relevante en la preparación, y presentación razonable de los estados financieros consolidados para que estén libres de errores materiales, ya sea como resultado de fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.
2. Los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de SERVICIOS GENERALES SERPEGEN S.A., al 31 de diciembre del 2014, los resultados de su operación, la evolución del patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para pymes).



AB. CARLOS SANDOVAL VILLAMAR  
Gerente General



CPA. LUCIA NACIF UCHA  
Contadora

SERVICIOS GENERALES SERPEGEN S.A.  
 Notas a los estados financieros  
 Al 31 de diciembre del 2014 y 2013  
 En dólares estadounidenses

**NOTA #1  
 CAJA-BANCOS**

|                 | 2014 | 2013 |
|-----------------|------|------|
| Banco Guayaquil | 905  | 905  |
| Saldo final     | 905  | 905  |

**NOTA #2  
 CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013 se constituían con los siguientes saldos:

|                           | 2014  | 2013  |
|---------------------------|-------|-------|
| Cuentas por cobrar varias | 5.836 | 5.836 |
| Saldo final               | 5.836 | 5.836 |

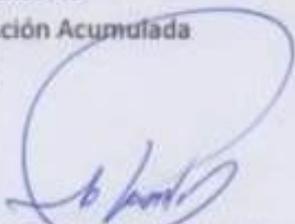
**NOTA #3  
 IMPUESTOS ANTICIPADOS**

|                                     | 2014   | 2013   |
|-------------------------------------|--------|--------|
| IVA Pagado                          | 13.148 | 13.148 |
| Impuestos retenidos años anteriores | 816    | 816    |
| Anticipo impuesto a la renta 2007   | 2.420  | 2.420  |
| Anticipo impuesto a la renta 2008   | 372    | 372    |
| Anticipo impuesto a la renta 2009   | 79     | 79     |
| Saldo final                         | 16.835 | 16.835 |

**NOTA #4  
 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

El detalle es el siguiente:

|                            | 2014   | 2013   |
|----------------------------|--------|--------|
| Muebles y Enseres          | 1.941  | 1.941  |
| (-) Depreciación Acumulada | -1.765 | -1.571 |
| Saldo final:               | 176    | 370    |

  
 AB. CARLOS SANDOVAL VILLAMAR  
 Gerente General

  
 GPA. LUCIA MACIP UCHUA  
 Contadora

SERVICIOS GENERALES SERPEGEN S.A.  
Notas a los estados financieros  
Al 31 de diciembre del 2014 y 2013  
En dólares estadounidenses

**NOTA #5  
CUENTAS POR PAGAR**

|                                 | 2014 | 2013 |
|---------------------------------|------|------|
| Cuentas por pagar a Accionistas | 677  | 597  |
| Saldo final                     | 677  | 597  |

**NOTA #6  
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**

**Capital Social**

El capital social suscrito de la compañía está dividido en 61.600 acciones de US\$ 0,04 cada una.

| Accionistas                   | Acciones | US\$     |
|-------------------------------|----------|----------|
| Sandoval Villamar Carlos Luis | 61,600   | 2,464.00 |
| Total                         | 61,600   | 2,464.00 |

**Aportes a futuras capitalizaciones:** Ascenden a \$ 7.348

**Reserva Legal:** Ascende a \$ 2.216

**Otras Reservas:** Corresponde a Reservas Facultativas y el saldo es \$ 4.149

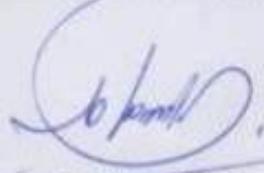
**Utilidades Ejercicios Anteriores:** Ascenden al valor de \$ 7.172, 02.

**Pérdida del Ejercicio:** La pérdida del ejercicio asciende a \$ 274,26 la misma que incluye el impuesto a la renta mínimo de \$ 52,48

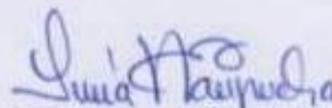
**NOTA #7  
SITUACIÓN FISCAL**

**Impuesto a Renta**

La provisión para el impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto a la renta del 22% aplicable a las utilidades distribuidas; dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.



AB. CARLOS SANDOVAL VILLAMAR  
Gerente General



CPA. LUCIA NACIPUCHA  
Contadora

SERVICIOS GENERALES SERPEGEN S.A.  
Notas a los estados financieros  
Al 31 de diciembre del 2014 y 2013  
En dólares estadounidenses

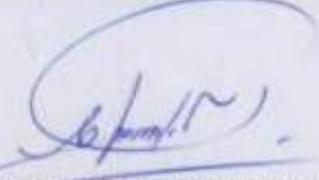
#### Base para el cálculo del anticipo del Impuesto a la Renta

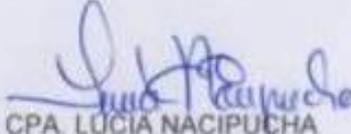
A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigencia la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras del año anterior y en base del 0.2% del patrimonio, 02% de los costos y gastos deducible 0.4% de los activos y 0,4% de los ingresos gravables.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto de anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas circunstancias descritas en la norma que rige este anticipo.

#### Conciliación del resultado contable tributario

|  | 2014 | 2013 |
|--|------|------|
| Utilidad (perdida) antes de participación trabajadores e impuesto a la renta | -222 | -736 |
| Participación Trabajadores   |      |      |
| Deducción por discapacidad y otros   |      |      |
| Deducciones por leyes especiales   |      |      |
| Gastos no Deducibles   | 2    | 396  |
| Utilidad (perdida) Gravable  | -220 | -340 |
| Impuesto a la Renta mínimo o causado   | 52   | 55   |

  
AB. CARLOS SANDOVAL VILLAMAR  
Gerente General

  
CPA. LUCÍA NACIPUCHA  
Contador