

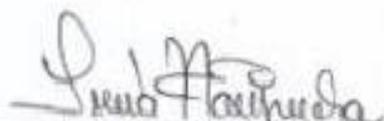
SERVICIOS GENERALES SERPEGEN S.A.

INTRODUCCION

Hemos preparado los Estados Financieros adjuntos de SERVICIOS GENERALES SERPEGEN S.A., al 31 de diciembre del 2015, 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 2015, 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).


CPA LUCIA NACIPUCHA
Contadora

SERVICIOS GENERALES SERPERGEN S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2015 y 2014
En dólares estadounidenses

NOTA #1
CAJA-BANCOS

	2015	2014
Banco Guayaquil	903	905
Saldo final	903	905

NOTA #2
CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014 se constituían con los siguientes saldos:

	2015	2014
Cuentas por cobrar varias	5.836	5.836
Saldo final	5.836	5.836

NOTA #3
CUENTAS POR PAGAR

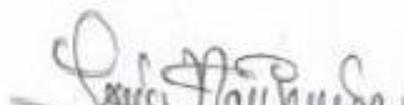
	2015	2014
Cuentas por pagar a Accionistas	1,001	677
Saldo final	1,001	677

NOTA #4
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


CPA LUCIA NAGIPUCHA
Contadora

SERVICIOS GENERALES SERPERGEN S.A.

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014

En dólares estadounidenses

Aportes a futuras capitalizaciones: Ascienden a \$ 7.348

Reserva Legal: Asciede a \$ 2.216

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

Utilidades Ejercicios Anteriores: Ascienden al valor de \$ 7.172

Pérdidas Ejercicios Anteriores: Ascienden al valor de \$ 274

Pérdida del Ejercicio: La pérdida del ejercicio asciende a \$ 17.337,38 la misma que incluye el impuesto a la renta mínimo de \$ 50.92

NOTA #5

SITUACIÓN FISCAL

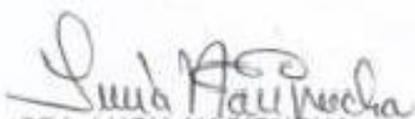
Impuesto a Renta

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.

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, 0.2% de los costos y gastos deducible 0.4% de los activos y 0,4% de los ingresos gravables.

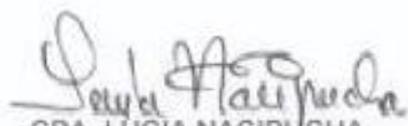
La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto de anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas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


CPA LUCIA NACIPUCHA
Contadora

SERVICIOS GENERALES SERPERGEN S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2015 y 2014
En dólares estadounidenses

Conciliación del resultado contable tributario

	2015	2014
Utilidad (perdida) antes de participación trabajadores e impuesto a la renta	-17.286	-222
Participación Trabajadores		
Deducción por discapacidad y otros		
Deducciones por leyes especiales		
Gastos no Deducibles	16.971	2
Utilidad (perdida) Gravable	-315	-220
Impuesto a la Renta mínimo o causado	51	52


CPA LUCÍA NACIPUCHA
Contador