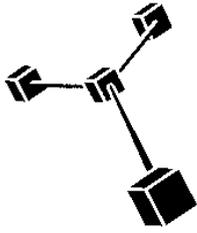


*Notas explicativas a los*

*Estados Financieros Consolidados*

*Notas explicativas a los Estados Financieros*



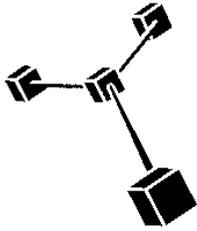
*Las notas explicativas aquí incluidas se refieren principalmente a los estados consolidados.*

*No obstante, se han incluido notas explicativas referidas exclusivamente a la “SERVICIOS Y SOLUCIONES INTEGRALES SERVIHELP S.A.” con el fin de comentar situaciones o magnitudes que han afectado exclusivamente a ésta.*

## *Políticas y métodos contables*

*En la presentación de los estados financieros consolidados no se han variado las políticas ni los métodos contables utilizados para la elaboración de dichos estados, en relación con los utilizados en el ejercicio inmediatamente anterior. Tanto en el ejercicio actual (2012) como en el precedente (2011) los estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales sobre Información financiera (N.I.I.F. PARA LAS pymes) adoptadas en el Ecuador en el año 2011 para todas Empresas consideradas como Pymes y que pertenecen al tercer Grupo.*

*Los estados financieros individuales correspondientes a la compañía “SERVICIOS Y SOLUCIONES INTEGRALES SERVIHELP S.A.” correspondientes al ejercicio actual y al anterior se han preparado de acuerdo con el Nuevo Plan General de Contabilidad aprobado por la Superintendencia de Compañías, para el cumplimiento de la resolución No. 06. Q.ICI.004 de 21 de agosto del 2006, publicada en el registro oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, adopto las Normas Internacionales de Información*

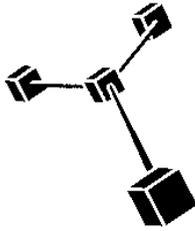


*Financiera "NIF" y determinó que su aplicación sea obligatoria por parte de las compañías, para el registro, preparación y presentación de estados financieros a partir del 1 de enero del 2009.*

*No habiéndose producido cambios ni en las políticas ni en los métodos contables utilizados para la elaboración de los estados financieros individuales de la "SERVICIOS Y SOLUCIONES INTEGRALES SERVIHELP S.A."*

## *Estacionalidad*

*El negocio desarrollado por las diferentes sociedades del grupo no presenta una marcada estacionalidad ni es destacable su carácter cíclico.*



*Partidas inusuales por su naturaleza, tamaño o incidencia.*

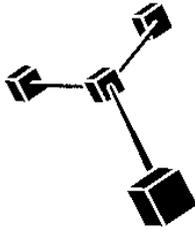
- *Durante el ejercicio 2012, En la cuenta Caja-chica registra un valor de USD\$ 700.00, mientras tanto en el año2011 registra un valor de USD\$ 700.00, como se puede evidenciar no existe ningún cambio ni aumento ni disminución en esta que nos permite realizar compras no mayores a estos montos de esta compañía.*

<b>CAJA</b>		<b>700,00</b>
CAJA CHICA	700,00	

- *Durante el ejercicio 2012, En la cuenta Caja-Bancos registra un valor de USD\$ 127.559.74, mientras tanto en el año2011 registra un valor de USD\$ 21.1901.58, como se puede evidenciar existe una disminución en la cuenta de esta compañía esto debido a las inversiones realizadas.*

<b>BANCOS</b>		<b>127.559,74</b>
BANCO PICHINCHA	51.532,16	
BANCO DE GUAYAQUIL	75.827,08	
BANCO NACIONAL DE FOMENTO	200,50	

- *Durante el ejercicio 2012, la cuenta por cobrar clientes no relacionados, quedando un valor \$ 89.431.58 al 31 de diciembre 2012 teniendo una disminución con relación al balance del 31 de Diciembre 2011 que era \$ 142,952.26 y en base a la política se procede a dar como deterioro a las cuentas que se ajuste a la política adoptada por la empresa.*
- *Durante el ejercicio 2012, la cuenta por cobrar por anticipo a empleados, quedando un valor \$ 50143,35 al 31 de diciembre 2012 teniendo una disminución con relación al balance del 31 de Diciembre 2011 que era \$ 23593,38y en base a la política no procede a dar como deterioro a esta cuenta*



ya que al ajustarse a la política adoptada por la empresa se aplica los asientos respectivos por financiamiento implícito y registro contable de los mismos.

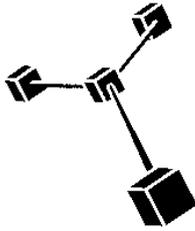
- Durante el ejercicio 2012, la cuenta Provisiones de Cuentas Incobrables, ha sido calculada de acuerdo a la normativa tributaria vigente, además existe un valor de \$ **894.32** por un deterioro de las cuentas por cobrar que han superado los plazos establecidos en nuestra política de crédito a clientes, por otro lado se ha estimado los respectivos deterioros de del análisis de la cuentas por cobrar en el año de transición de NEC a NIIFs

<b>PROVISION CUENTAS</b>		-	<b>5.437,36</b>
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-	<b>894,32</b>	
PROVISION POR DETERIORO OTRAS CXC	-	<b>3.772,30</b>	
PROVISION POR DETERIOR CXC	-	<b>726,47</b>	
PROVISION POR DETERIOR CXC NO RELACIONADAS	-	<b>44,27</b>	

- Durante el ejercicio 2012, la cuenta viáticos a empleados, quedando un valor \$ **2433.02** al 31 de diciembre 2012 teniendo una disminución con relación al balance del 31 de Diciembre 2011 en base a la política no se aplica deterioro de las cuentas antes mencionadas.

- Durante el ejercicio 2012, dentro del grupo de los realizables de estipula un inventario de suministros materiales para la prestación de servicios o materiales a ser utilizados, en las nuevas obras en proceso que se inicien en el giro mismo del negocio, de las misma manera el saldo de producción en proceso corresponde a los proyectos iniciados durante el periodo y que el año 2013 serán concluidos y sus costos y gastos serán reconocidos como tal en el próximo periodo,

<b>1.1.3.01.</b>	<b>INVENTARIOS</b>	
------------------	--------------------	--



1.1.3.01.001	INVENTARIO	102.297,10
1.1.3.01.003	PRODUCCION EN PROCESO	121.475,19
1.1.3.01.005	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION EN PROCESO	13.247,90
1.1.3.01.007	ND COSTOS DE FABRICACION EN PROCESO	1.225,23

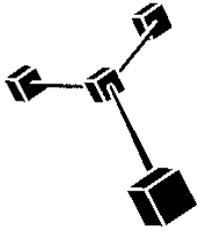
- Durante el ejercicio 2012, dentro se evidencia un crédito tributario a favor de la empresa por o pagos anticipados ala SRI, el crédito por IVA corresponde a las compras realizadas y que se serán compensadas con las ventas en los siguientes periodos, con respecto al crédito de renta corresponde a las retenciones que han realizado a la empresa a nuestros clientes.

<b>1.1.4.03.</b>	<b>CREDITO TRIBUTARIO</b>		<b>84.402,22</b>
1.1.4.03.006	CREDITO TRIBUTARIO IVA	47.924,60	
1.1.4.03.007	CREDITO TRIBUTARIO RENTA	36.477,62	

## ACTIVOS FIJOS

- Durante el ejercicio 2012, la cuenta de Activo Fijo PPE las cuales se desglosan de acuerdo al siguiente detalle el mismo que consta en los saldos del balance al 31 de diciembre del 2012 el mismo que representa un 25.52% del total de nuestro activo.

<b>Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>24,52%</b>
PPE Edificios e Instalaciones	144.174,38
PPE Vehiculos	48.688,39
PPE Barcasas y Similares	0,00
PPE Equipo de Computación	24.368,24

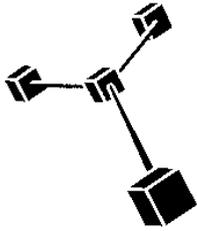


<i>PPE Muebles y Enseres</i>	<i>25.772,17</i>
<i>PP E Equipo y Maquinaria</i>	<i>19.146,30</i>
<i>PPE Otros Activos</i>	<i>0,00</i>
<i>Deterioro Acumulado PPE</i>	<i>0,00</i>

- *Durante el ejercicio 2012, la cuenta Depreciación Acumulada de Activo Fijo PPE con un valor*

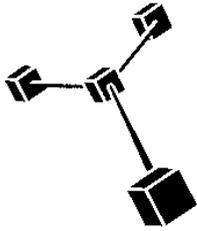
<i>Depreciación Acum.Activo Fijo PPE</i>	<i>-51.738,62</i>
--	-------------------

- *Durante el ejercicio 2012, la cuenta Capital Suscrito y Asignado con un valor USD \$100.00 que no ha variado durante los anteriores periodos contables, el cual fue adquirido por los socios de dicha compañía.*
- *Durante el ejercicio 2012, la cuenta Utilidades Acumuladas con un valor USD\$72.497.76 en esta cuenta se registran los resultados acumulados generados en los periodos anteriores los cuales no fueron distribuidos ni aplicados a fines.*
- *Durante el ejercicio 2012, la cuenta Ganancia Neta del Periodo con un valor USD\$48239.68, es la ganancia que se obtiene después de realizar los respectivos descuentos correspondientes durante el periodo contable 2012.*



- Durante el ejercicio 2012, la cuenta Venta de servicios con un valor **USD\$ 1810950,11**, lo cual se obtuvo por las ventas efectuadas en el periodo contable del 2012.
- Durante el ejercicio 2012, los costos para la prestación de servicios se establecen con un valor **USD\$ 868.933,8**, es la parte que le corresponde a los establecidos para la prestación servicios y venta de los mismos, durante a todo este periodo contable por el año 2012, además los costos y gastos administrativos se definen de la siguiente manera:

<b><u>GASTOS ADMINISTRATIVOS</u></b>	<b><u>808.682,64</u></b>
Sueldos y Salarios	276.614,54
Gastos Sociales	50.421,06
Provisiones	7.441,62
Gastos IESS APP	49.100,65
Honorarios y Servicios	27.752,57
Bonos y Agazajos Emp	63.460,07
Mantenimiento	18.396,11
Materiales, Sum y Unif.	23.774,59
Servicios Básicos	23.345,70
Impuestos , Tasas Patentes	10.482,62
Combustibles y Lubricantes	17.043,10
Transporte y movilización	10.235,98
Depreciaciones PPEEE	26.025,26
Depreciaciones P Inversion	0,00
Deterioro PPEEE	0,00
Otros Gastos Administrativos y de Limpieza	176.568,39
Gastos Financieros Int.	19.168,29
Publicidad y Propaganda	445,90
Gasto por primas seguros	7.511,87
Gasto Provisión Cuentas Incobrables	894,32
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	
<b>GASTOS NO DEDUCIBLES</b>	<b>59.629,20</b>



*El negocio desarrollado por las diferentes sociedades del grupo no presenta una marcada estacionalidad ni es destacable su carácter cíclico.*

*Partidas inusuales por su naturaleza, tamaño o incidencia.*

- *Durante el ejercicio 2012, En la empresa ha mostrado solvencia y un crecimiento e incremento del disponible, dicha gestión ha permitido que la empresa cumpla con las obligaciones con el servicio de Rentas Internas y sus colaboradores o empleados mostrando un cumplimiento en cada una de sus obligaciones como se muestra en la siguiente conciliación tributaria*

<u>PÉRDIDA / GANANCIA ANTES DE IMP Y PAT.</u>	<u>73.704,47</u>
IS\$	
GANANCIA ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES	73.704,47
15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES	11.055,67
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS	62.648,80
IMPUESTO A LA RENTA	14.409,22
<b>GANANCIA 7 PERDIDA NETA DEL EJERC</b>	<b>48.239,58</b>