

Ciudad, 7 marzo del 2014

A los accionistas de SERVIESA S.A.

Distinguidos accionistas:

De acuerdo a las disposiciones contenidas en la Ley de Compañías, sus reglamentos y del estatuto de la empresa SERVIESA S.A., en uso de las atribuciones como Comisario, pongo a vuestra disposición el informe que corresponde al ejercicio financiero del año 2013.

1.- Antecedentes

La información en lo que respecta a SERVIESA S.A. se apoya en la revisión de las cuentas del Balance General, el Estado de Pérdidas y Ganancias, anexos, documentos contables y otros datos proporcionados por los ejecutivos de la compañía.

Los registros contables que se encuentran en los documentos a mí presentados, se han procesado de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIF's, de uso obligatorio, de conformidad a lo previsto en las regulaciones y resoluciones de la Superintendencia de Compañías.

En el presente informe se analizan las cuentas más importantes de los activos, pasivos, patrimonio y resultados al 31 de diciembre del 2013; en la medida de lo posible comparándolas con las cifras del año 2012.

2.- Resumen Comparativo Balances, 2013 y 2012

Activos y Pasivos	31-12-13	31-12-12	DIFERENCIA
ACTIVO CORRIENTE			
Bancos	5.557,72	553,90	4.997,62
Cuentas por Cobrar	724.197,44	445.485,36	278.732,38
Otras	9.735,33	8.533,73	1.202,19
Inventarios	131,35	1.315,39	(1.184,04)
Impuestos anticipados	38.518,32	37.162,53	2.166,79
TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES	778.941,16	433.035,11	345.915,95
ACTIVO FIJO NETO	26.292,35	29.865,85	(3.625,50)
OTROS ACTIVOS	30.831,93	30.831,93	0,00
TOTAL DE ACTIVOS	836.065,44	593.752,99	242.272,85
PASIVOS CORRIENTE			
Subregistros bancarios			0,00
Obligaciones relacionadas			0,00

Proveedores	4,739.91	1,634.86	(6,895.35)
Otras	3,631.12	3,631.12	0.00
Gastos acumulados por pagar	148,294.72	93,456.53	54,838.19
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES	156,665.75	108,722.51	47,943.14
PASIVO DE LARGO PLAZO	362,271.38	242,070.75	118,200.51
TOTAL DE PASIVOS	518,937.13	350,793.26	168,143.87
PATRIMONIO			
Capital social, pagado	96,000.40	96,000.40	0.00
Reservas	205,550.51	71,393.07	134,157.44
Reserva por Reval. de Patrimonio			0.00
Reschagos acumulación NIIF	(117,287.85)	(26,816.31)	(90,671.54)
Utilidad (Pérdida) Ejerc. Anteriores	(73,983.07)	(73,983.07)	0.00
Utilidad (pérdida) Neta	206,816.44	134,151.49	72,664.95
			0.00
TOTAL DE PATRIMONIO	317,099.62	200,951.89	116,147.90
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO	836,036.75	551,745.15	284,291.77

2.1.- Activos

De las cifras del resumen del Balance General que se presenta y que corresponden al 2013, entre los activos que llegan a \$836,033.44, entre el grupo de cuentas que tiene más peso es **Activos Corrientes** con \$ 778,941.16, dentro de este se encuentran las **Cuentas y Documentos por Cobrar** con \$ 724,197.44, en donde se puede notar que existe un aumento de \$ 278,722.38, con respecto al 31 diciembre del 2012.

2.2.- Pasivos

El grupo de cuentas del **Pasivo Corrientes** de \$ 156,665.75, en donde se nota que existió un aumento de \$ 47,943.14 si lo comparamos con el ejercicio financiero 2012, que registró \$ 108,722.61.

La cuenta **Gastos Acumulados por Pagar** al 31 de diciembre de 2013 se abien en \$ 148,294.72 esta cuenta aumentó en \$ 54,838.19 si se la relaciona con los \$ 93,456.53 registrados en el 2012.

2.3.- Patrimonio

El patrimonio de la Compañía en el año 2013 es de \$317,099.63, con un ascenso de \$ 116,147.90, ya que en el año 2012 tuvo un valor de \$200,951.53, el mejoramiento patrimonial se debe al aumento de reservas y aumento de las utilidades, principalmente.

3.- Estado de Pérdidas y Ganancias 2013 y 2012

ACTIVIDADES FINANCIERAS	31/12/2013	31/12/2012	VARIACIÓN
VENTAS NETAS	827.237,50	671.958,01	155.279,49
COSTO VENTAS	450,60	519,50	- 68,90
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	826.786,90	671.438,51	155.348,39
GASTOS ADMINISTRACIÓN	523.845,49	492.309,76	31.535,72
VENTAS Y PUBLICIDAD	210,06	1.567,26	- 1.357,20
UTILIDAD OPERACIONAL	302.731,35	177.561,49	125.169,86
GASTOS FINANCIEROS	1.036,93	958,30	128,63
OTROS INGRESOS	11.657,77	12.950,04	- 2.057,27
OTROS GASTOS			
UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES IMPUESTOS	313.352,19	188.553,23	124.798,96
15% TRABAJ. PART. UTILIDADES	46.927,58	28.538,49	18.389,09
UTILIDAD ANTES IMPUESTA	266.424,61	159.994,74	106.429,87
RENTA	59.076,16	27.555,25	31.520,91
UTILIDAD O PÉRDIDA NETA	325.500,77	187.550,00	137.950,77

Pérdidas y ganancias, comentarios

Las Ventas Netas (por servicios) al 31 diciembre del 2013, llegan a \$ 827.237,50 por lo que se tradujo en una subida de \$ 155.279,49, porque en el 2012 las ventas fueron en el orden de \$ 671.958,01.

Las Utilidades Netas son por el orden de \$ 206.316,44 a 31 de diciembre de 2013, que dio un ascenso de \$ 77.664,95 relacionado con el año 2012.

El Capital de Trabajo de SERVILISA al cierre del año 2013 es de \$622.275,=1, que mejoró con respecto al período financiero 2012 que fue de \$ -38=-363,50.

4.- Conclusiones

4.1 - El sistema contable, los balances y el registro de la información se basan en los principios impuestos por la Superintendencia de Compañías a través de las NIIFS, Normas Internacionales de Información Financiera.

4.2 - La información que posee la Compañía refleja un correcto nivel técnico-contable.

3.- Estado de Pérdidas y Ganancias 2013 y 2012

ACTIVIDADES FINANCIERAS	31/12/2013	31/12/2012	VARIACIÓN
VENTAS NETAS	827.237,50	671.958,01	155.279,49
COSTO VENTAS	450,60	519,50	- 68,90
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	826.786,90	671.438,51	155.348,39
GASTOS ADMINISTRACIÓN	523.845,49	492.309,76	31.535,72
VENTAS Y PUBLICIDAD	210,06	1.567,26	- 1.357,20
UTILIDAD OPERACIONAL	302.731,35	177.561,49	125.169,86
GASTOS FINANCIEROS	1.036,93	958,30	78,63
OTROS INGRESOS	11.657,77	12.950,04	- 1.292,27
OTROS GASTOS			
UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES IMPUESTOS	312.352,19	188.553,23	123.798,96
15% TRABAJ. PART. UTILIDADES	46.827,58	28.283,49	18.544,09
UTILIDAD ANTES IMPUESTA	265.524,61	160.269,74	105.254,87
RENTA	59.076,16	27.555,25	31.520,91
UTILIDAD O PÉRDIDA NETA	324.600,77	187.825,00	136.775,77

Pérdidas y ganancias, comentarios

Las Ventas Netas (por servicios) al 31 diciembre del 2013, llegan a \$ 827.237,50 por lo que se tradujo en una subida de \$ 155.279,49, porque en el 2012 las ventas fueron en el orden de \$ 671.958,01.

Las Utilidades Netas son por el orden de \$ 206.316,44 a 31 de diciembre de 2013, que dio un ascenso de \$ 77.664,95 relacionado con el año 2012.

El Capital de Trabajo de SERVILISA al cierre del año 2013 es de \$622.275,41, que mejoró con respecto al período financiero 2012 que fue de \$ 584.363,50.

4.- Conclusiones

4.1 - El sistema contable, los balances y el registro de la información se basan en los principios impuestos por la Superintendencia de Compañías a través de las NIIFS, Normas Internacionales de Información Financiera.

4.2 - La información que posee la Compañía refleja un correcto nivel técnico-contable.