

SERVIESA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Años terminados en Diciembre 31, 2013 y 2012

1. Identificación de la compañía:

Servies S.A., es una sociedad anónima que fue constituida en la República del Ecuador en Julio de 2008 e inscrita en el Registro Mercantil en Julio del mismo año. La dirección de su sede principal es: Panamericana Sur km 1 1/2 Cuenca, Ecuador. La compañía tiene un plazo de duración hasta el año 2050. Su actividad principal es la prestación de forma directa o indirecta, de servicios técnicos y especializados a personas naturales o jurídicas, tales como: las de contabilidad, publicidad, asesoria, auditoria, jurídicos y de sistemas, entre otros.

2. Bases de Preparación de los Estados Financieros:

Los Estados Financieros de Servies S.A. han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), de conformidad con la Resolución No. 50-195-03-005 emitida por la Superintendencia de Compañías publicada en el Registro Oficial, 24 del 28 de Diciembre de 2009.

3. Bases de medición:

Effectivo y equivalentes

Comprende el efectivo de caja, cuentas bancarias, depósitos a la vista y otras inversiones de gran liquidez y con vencimientos inferiores a tres meses. Estas partidas se registran a su costo histórico y no difieren de su valor neto de realización.

Inventarios

Se valoran al costo promedio, el cual no excede su valor neto de realización.

Propiedad, planta y equipo

Los elementos de propiedad, planta y equipo se registran al costo de adquisición, menos la depreciación acumulada correspondiente. La depreciación es calculada por el método de línea recta durante su vida útil del activo a tasas que se consideren apropiadas.

Pasivos

Estas deudas se registran al valor razonable de la obligación contraída. Los costos y gastos generados por ésta se contabilizan en el estado de resultados integral. Los pasivos se presentan como no corrientes cuando su plazo de vencimiento excede los 360 días.

Ingresos y gastos

Los componentes correspondientes se contabilizan en las cuentas de resultados de acuerdo al método de devengo.

4. Efectivo y equivalentes de efectivo:

Al 31 de Diciembre del 2013 y 2012, este compuesto por:

		2013	2012
Bancos		5.557,72	559,90
Total	US\$	<u>5.557,72</u>	<u>559,90</u>

5. Cuentas por cobrar comerciales y otras:

Los documentos y cuentas por cobrar a Diciembre 31 de 2013 y 2012, fueron los siguientes:

	2013	2012
Clientes relacionados	724.197,44	445.465,06
Compañías relacionadas	3.156,49	3.156,49
Deudas de funcionarios y trabajadores	3.728,84	4.776,74
Otras cuentas por cobrar	2.850,00	800,00
Total	US\$	<u>733.932,77</u>
		<u>453.998,29</u>

6. Inversiones permanentes:

A Diciembre 31 de 2013 y 2012, corresponde a:

	2013	2012
Galassa S.A.	26.514,00	26.514,00
Electroquímica C.A.	2.718,01	2.718,01
Salisander S.A.	799,96	799,96
Licorosa y Refrescos Licorosa S.A.	799,96	799,96
Total	US\$	<u>30.831,93</u>
		<u>30.831,93</u>

7. Propiedad, planta y equipo, neto:

A Diciembre 31 de 2013 y 2012, los componentes de este rubro fueron los siguientes:

	COSTO		Vida útil
	2013	2012	años
Muebles y equipos	12.448,53	13.589,43	10
Equipo de computación	39.540,7	39.713,19	3
	<u>51.089,24</u>	<u>53.322,92</u>	
Depreciación acumulada	(24.826,89)	(23.456,77)	
Total	US\$ 26.260,35	29.866,15	

Los movimientos de propiedades, planta y equipo para el periodo comprendido entre el 2012 y 2013 son los siguientes:

Costo	VUELES Y EQUIPO DE CHINA	EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE	ACTIVOS FIJOS EN DESAHO	TOTAL
Saldo a Diciembre 31 de 2011	15,285.44	40,003.66	3,031.50	58,320.60
Adquisiciones	3,072.07	3,811.70	-	6,883.77
Activaciones	-	10,231.50	3,035.00	13,266.50
Deprecios	(4,729.26)	(13,283.17)	-	(18,012.43)
Saldo a Diciembre 31 de 2012	13,628.25	30,753.09	-	44,381.34
Adquisiciones	1,880.00	9,131.22	-	11,011.22
Activaciones	-	-	-	-
Deprecios	(5,000.00)	(10,304.00)	-	(15,304.00)
Saldo a Diciembre 31 de 2013	10,508.25	20,479.31	-	30,987.56

Depreciacion acumulada y deterioro	MAQUINARIA Y EQUIPO DE OTRO	EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE	TOTAL
Saldo a Diciembre 31 de 2011	10,630.89	15,751.38	26,382.27
Depreciacion de año	1,320.63	1,960.38	3,281.01
Saldo	(1,988.41)	(13,251.00)	(15,239.41)
Saldo a Diciembre 31 de 2012	9,963.11	14,460.76	24,423.87
Depreciacion de año	237.55	1,587.38	1,824.93
Saldo	(3,060.39)	(10,304.00)	(13,364.39)
Saldo a Diciembre 31 de 2013	7,140.27	5,744.14	12,884.41

A los meses 31 de 2012 y 2013, este grupo lo integraban:

9. Provisiones corrientes:

A diciembre 31 de 2013 y 2012, corresponde a provisiones por los beneficios sociales correspondientes a empleados.

A diciembre 31 de 2013 y 2012, corresponde a la provisión para jubilación patronal, la misma que es registrada en base al compromiso en el estudio actuarial.

El capital social de la compañía a Diciembre 31 del 2013 y 2012 está representado por 240,000,000 de acciones comunes ordinarias de \$0.0001 dólares de los Estados Unidos de América cada una.

12. Ingresos de actividades ordinarias:

Este rubro, al 31 de diciembre de 2013 y 2012 se conforma por la prestación de servicios técnicos y especializados por parte de su personal social.

13. Otros ingresos:

Por el ejercicio 2011 y 2012 corresponde a los siguientes rubros

	2011	2012
Dividendos recibidos	8.203,45	10.322,84
Otros ingresos no operacionales	3.685,84	3.465,12
Total	US\$ 11.989,29	13.787,96

14. Gastos administrativos y generales:

El acumulado por el ejercicio 2011 y 2012 corresponde a los siguientes rubros:

	2011	2012
Gastos de personal	375.109,50	321.914,71
Arrendos	21.330,00	12.005,00
Seguros	31.517,31	36.068,97
Energía Eléctrica	30.611,53	28.800,00
Depreciaciones	14.837,90	14.928,38
Provisión para jubilación patronal y cesantía	28.641,30	24.541,90
Honorarios profesionales	1.342,19	4.048,46
Anticipo y suscripciones	2.824,53	2.308,84
Internet y telecomunicaciones	4.777,79	6.082,29
Relaciones públicas	1.172,72	864,30
Impuestos y contribuciones	1.979,31	1.125,68
Suministros y materiales	2.476,53	2.943,73
Pronto y comunicaciones	1.174,57	597,19
Bonificaciones	3.000,00	23.588,78
Otros gastos	2.028,97	2.190,55
Total	US\$ 523.845,48	482.309,76



