

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1) INFORMACIÓN GENERAL

I2SOLUTIONS CÍA. LTDA., fue constituida en la ciudad de Guayaquil - Ecuador mediante escritura pública del 14 de enero del 2011, inscrita en el Registro Mercantil con el número 916.

Su objeto social es de asesorar en el desarrollo de sistemas de seguridad y salud en el trabajo e impacto ambiental.

La oficina se encuentra ubicado en la Calle Chile 2413 entre San Martín y Argentina, Guayaquil Ecuador, la compañía mantenía un total de 3 empleados.

El No. de RUC: 0992700491001 y su No. de Expediente es: 105616, y la fecha de aprobación por la junta de socios de los Estados Financieros fueron el 15 de Noviembre del 2011

2) MONEDA FUNCIONAL

Los registros contables de la compañía están expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la unidad monetaria de la República del Ecuador.

3) BASE DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros han sido preparados en base a Normas Internacionales de Información Financieras. Inicialmente al costo histórico que posteriormente al valor razonable.

4) DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIF PARA LAS PYMES

Los Estados Financieros al 31/Diciembre/2012 han sido preparados en cumplimiento con las secciones de las NIIF para las PYMES emitidas por el IASB.

5) PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a) Equivalentes de Efectivo
Incluye dinero efectivo y depósitos en bancos disponibles, inversiones temporales con vencimiento máximo de hasta 90 días y no están sujetos a restricción.

b) Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar



Se revela información referida al vencimiento de las cuentas por cobrar, intereses relacionados y sobre garantías recibidas.

c) Reserva Legal

La Ley de Compañías del Ecuador, establece una apropiación obligatoria no menor del 10% de la utilidad neta anual, hasta alcanzar por lo menos el 50% del capital pagado de la compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución excepto en caso de liquidación de la compañía; pero puede ser capitalizada o destinada a adsorber pérdidas incurridas.

d) Impuesto a la Renta

Las sociedades nacionales o extranjeras domiciliadas o no en el país que obtengan ingresos gravados de conformidad con las disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, y con las resoluciones de carácter general y obligatorio emitidas por el servicio de Rentas Internas SRI estarán sometidas a la tarifa impositiva del 23% sobre su base imponible y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

e) Ingresos

La entidad aplicara ingresos de actividades ordinarias procedentes de las siguientes transacciones y sucesos de la prestación de servicios. Y medirá los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

f) Gastos

La entidad empleara el reconocimiento de los gastos y su medición habitual será al costo histórico posteriormente al valor razonable.

g) Provisión

Beneficios a los Empleados: De acuerdo al párrafo 28.10 define los planes de beneficios definidos: b) son planes de beneficios definidos todos los planes de beneficios post-empleo distintos de los planes de aportaciones definidas. En los planes de beneficios definidos, la obligación de la entidad consiste en suministrar los beneficios acordados a los empleados actuales y anteriores, y el riesgo actuarial (de que los beneficios tengan un costo mayor del esperado) y el riesgo de inversión (de que el rendimiento de los activos para financiar los beneficios sea diferente del esperado) recaen, esencialmente, en la entidad. En conclusión: la compañía no mantiene una nómina de empleados, por lo cual no existe un importe por provisión para Jubilación Patronal y Desahucio.

h) Registros Contables

Los registros contables de la compañía se llevan en idioma español.

6) DETALLE DE LOS ESTADO FINANCIERO



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

6.1 Efectivo en Caja y Bancos

El saldo disponible de la Compañía al 31 de Diciembre del 2012 es el siguiente:

	<u>2012</u>
Caja y Bancos	7.880,01
TOTAL	<u>7.880,01</u>

6.2 Cuentas por Cobrar – Cliente Neto

El Saldo de las Cuentas por Cobrar – clientes al 31 de Diciembre del 2012, está compuesto por:

	<u>2012</u>
Cientes	11.366,03
TOTAL	<u>11.366,03</u>

6.3 Impuestos por Cobrar

Al 31 de Diciembre del 2012, el movimiento de la cuenta impuestos por cobrar es como sigue:

	<u>2012</u>
Retenciones en la Fuente del año	850,16
TOTAL	<u>850,16</u>

6.4 Cuentas por Pagar – Locales

Un resumen las cuentas por pagar al 31 de Diciembre del 2012, por clasificación principal es como sigue:

	<u>2012</u>
Proveedores	276,91
TOTAL	<u>276,91</u>

6.5 Prestamos de accionistas

Un resumen los prestamos de accionistas por pagar al 31 de Diciembre del 2012, por clasificación principal es como sigue:



Prestamos de accionistas	2012
	21.173,72
TOTAL	<u>21.173,72</u>

6.6 Capital Social

El capital Social está conformado de la siguiente manera:

ACCIONISTA	# de Acciones	%	Nacionalidad	Valor Acción \$	Valor U.S. \$
Asencio Mite José	100	25%	Ecuatoriana	1,00	100,00
Oswaldo Mueckay Villacis Eunice Stephany	200	50%	Ecuatoriana	1,00	200,00
Villacis Luzuriaga Angelita Narcisa	100	25%	Ecuatoriana	1,00	100,00
TOTAL	<u>400</u>	<u>100%</u>			<u>400,00</u>

6.7 Utilidad no distribuida ejercicio anteriores

La utilidad no distribuida ejercicios anteriores está como sigue:

Utilidad no distribuida ejercicio anteriores	2012
	503.64
TOTAL	<u>503.64</u>

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

6.8 Ventas

La empresa tuvo ventas durante el año 2012 se detalla en lo siguiente:

Prestación de servicios	2012
	30.227,76
TOTAL	<u>30.227,76</u>

6.9 Gastos

Durante el año 2012, el movimiento de gastos administrativos es como sigue:

	2012
Sueldos	11.480,64
Bonificaciones	2.317,08
Aportes	2.351,23



Honorarios	6.730,76
Arrendamiento de inmuebles	1.350,00
Mantenimiento y reparación	4.998,63
Combustible	860,46
Suministros y materiales	1.667,69
Impuestos, contribuciones y otros	365,80
Servicios públicos	213,15
Pago por otros servicios	104,00
TOTAL	<u>32.439,44</u>

Durante el año 2012, el movimiento de gastos financieros es como sigue:

	<u>2012</u>
Intereses bancarios	46,39
TOTAL	<u>46,39</u>

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

6.10 Capital Social

Está conformado por lo siguiente:

<u>ACCIONISTA</u>	<u># de Acciones</u>	<u>%</u>	<u>Nacionalidad</u>	<u>Valor Acción \$</u>	<u>Valor U.S. \$</u>
Asencio Mite José	100	25%	Ecuatoriana	1,00	100,00
Oswaldo Mueckay Villacis Eunice Stephany	200	50%	Ecuatoriana	1,00	200,00
Villacis Luzuriaga Angelita Narcisa	100	25%	Ecuatoriana	1,00	100,00
TOTAL	<u>400</u>	<u>100%</u>			<u>400,00</u>

6.11 Pérdida del ejercicio

Es como sigue:

	<u>2012</u>
Perdidas	2.258,07
TOTAL	<u>2.258,07</u>

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

6.12 Incremento



Los cobros por ventas de servicios durante el año 2012:

	<u>2012</u>
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	7.880,01
TOTAL	<u>7.880,01</u>

6.13 Disminución

Durante el año 2012:

	<u>2012</u>
Otras cuentas por pagar	7.880,01
TOTAL	<u>7.880,01</u>

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: MUECKAY VILLACIS EUNICE
STEPHANY
CI/RUC: 0922405683

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: CARDENA CAICEDO LILIA
MERCEDES
CI/RUC: 0911572063001