

PROLinsa S.A..

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2012

Expresadas en Dólares de E.U.A.

1. OPERACIONES.

La Compañía se constituyó como sociedad anónima, mediante escritura pública de fecha 21 de Septiembre del 2016, la Superintendencia de Compañías, el 06 de Octubre del 2006, Registro Mercantil de Guayaquil número 21000 de dicada a La desarrollo de proyectos de educación mediante la aplicación temática fomento de actividades económicas en aéreas científicas y pedagógicas

La Compañía tiene su domicilio social en la ciudad de Guayaquil, en Ubr Las Cumbres MZ 819 MZ 26 Solar 1 a tres cuadas de la garita y mantiene el Registro Único de Contribuyente No. 0992494131001, asignado por el Servicio de Rentas Internas y con expediente # 125015 asignado por la Superintendencia de compañía.

La Compañía tiene como objeto social prestar servicios de asesoramiento jurídico.

2. EFECTIVO.

Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas caja y bancos están conformadas de la siguiente manera:

	<u>2012</u>
Caja y Bancos (1)	25.855.25
	<u>25.855.25</u>

(1) Este saldo corresponde, a los ingresos de dinero por concepto de caja general mantenidos en la Compañía y cuenta corriente bancaria.

3. CUENTAS POR COBRAR.

Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas por cobrar están conformadas de la siguiente manera:

	<u>2012</u>
Clientes (1)	0,00
Otros	128.879.30
	<u>128.879.30</u>

4. INVERSIONES

Al 31 de Diciembre del 2012, inversiones temporales representa depósito a plazo con vencimiento en Abril 14 del 2012.

	<u>2012</u>
Inversiones	0,00

5. CREDITO TRIBUTARIO.

Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas por crédito tributario están compuestas de la siguiente manera:

	<u>2012</u>
Crédito tributario IVA (1)	59.188.09
Crédito tributario Rentas (2)	14.630.49
	<u>73.818.58</u>

- (1) El saldo de esta cuenta corresponde principalmente a la cuenta IVA Pagado del año 2012 por el valor de US\$59.188.09
- (2) Este valor, corresponde a las retenciones que los clientes nos realizan y que se utilizara en la conciliación tributaria del año 2012. US 14.630.49

6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

Al 31 de diciembre del 2012, el movimiento de activo fijo que corresponde a un vehículo, muebles, equipo de computación para uso de la empresa es el siguiente:

	<u>2012</u>
Muebles y enseres	0.00
Equipos	43.925.59
Vehículo	0.00
Depreciación	(21692.80)
Saldo al final del año	<u>22.232.79</u>

7. CUENTAS POR PAGAR.

Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas por pagar están compuestas de la siguiente manera:

	<u>2012</u>
Proveedores locales	34.495.02

8. BENEFICIOS SOCIALES

Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas de beneficios sociales están compuestas de la siguiente manera:

	<u>2012</u>
15% Participacion Trabajadores	3.162.03
Décimo Tercero	441.67
Décimo Cuarto	146.00
Vacaciones	220.83
Aporte individual & Patronal	<u> </u>

3.970.53

9. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.

Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas de obligaciones tributarias con el SRI están compuestas de la siguiente manera:

	<u>2012</u>
Impuesto a la Renta	4.121.17
Ret. IVA Proveedores (2)	0.00
Ret. en la Fuente (3)	698.78
	<u>4.819,95</u>

- (1) Corresponde a los valores que la compañía cobro por concepto de IVA en sus ventas por el año 2012.
- (2) Corresponde a los valores que la compañía actuó como agente de retención de IVA por el periodo 2012
- (3) Corresponde a los valores que la compañía retuvo a sus proveedores por concepto de impuesto a la renta por el año 2011

10. OBLIGACIONES FINANCIERA

Al 31 de diciembre del 2012, las cuenta por pagar al banco a largo plazo que está compuesta de la siguiente manera:

Obligaciones otros	61.144,91
Provisiones	0.00
	<u>61.144,91</u>

11. PRESTAMOS ACCIONISTAS

Al 31 de diciembre del 2012, la compañía ha concebido un préstamo a largo plazo al accionista que está compuesta de la siguiente manera

	<u>2012</u>
Préstamo Accionista	42.493.33

12. CAPITAL

Al 31 de diciembre del 2012, la cuenta capital está compuesta de la siguiente manera:

	<u>%</u>	<u>2012</u>
Marcelo Dario Reyes Benavides	33.26%	267.00

Monica Hill Garcerant	33.26%	267.00
Antonio Arturo Haz Villagran	33.28%	266.00
		<u>800,00</u>

Al cierre de los estados financieros al 31 de diciembre del 2012, el capital social está constituido por ochocientos dólares, dividido en doscientos sesenta y siete acciones ordinarias de la Reyes Benavides Marcelo Dario , Doscientos sesenta y siete Monica Hill Garcerant y Doscientos sesenta y seis Antonio Arturo Haz Villagran y normativas de un dólar cada una.

13. Aporte para futuras capitalizaciones

Los accionistas han hecho las siguientes aportaciones para futuro aumento de capital por un valor de \$ 0,00

14. INGRESOS

Al 31 de diciembre del 2012, la cuenta de ingresos está conformada de la siguiente manera:

	<u>2012</u>
Ingresos (1)	838.096,88
	<u>838.096,88</u>

(1) Los ingresos del año 2012, corresponde a la prestación de Servicio Técnico Especializado en asesoría contable tributaria.

15. GASTOS

Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas de gastos están conformadas de la siguiente manera:

	<u>2012</u>
Gastos Administrativos (1)	817.016,71

(1) El saldo de esta cuenta corresponde principalmente a las cuentas de Servicios De Terceros por el valor de US\$ 778.904,34 Gasto de Personal por US\$38.112,37

16. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Las partidas que principalmente afectaron la utilidad contable con la utilidad tributaria de la Compañía, para la determinación del impuesto a la renta fueron:

	<u>2012</u>
Utilidad del Ejercicio	17.918,14
Gastos no deducibles	(0,00)
Utilidad gravable	<u>17.918,14</u>

Al cierre de los meses del ejercicio fiscal, la determinación del impuesto a la renta fue:

	<u>2012</u>
Impuesto a la Renta Causado	4.121.17
Anticipo ejercicio fiscal	
Retención clientes	(14.630.49)
Impuesto a Pagar	<u>0.000</u>

REFORMAS TRIBUTARIAS

En el Suplemento al Registro Oficial No. 583 del 24 de Noviembre del 2011, se expidió la Ley de Fomento Ambiental y Optimización de los ingresos del Estado, mediante el cual se reformó la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno (LORTI) y la Ley Reformatoria para la Equidad Tributaria, los principales cambios son los siguientes:

- De acuerdo con las Reformas Tributarias incluidas en el Código de la Producción, la tarifa de impuesto a la renta, se reduce de manera progresiva a partir del 2012, año en el cual será la tasa del 23%, hasta llegar en el 2013 al 22% en adelante.
- Exoneración del pago del impuesto a la renta durante cinco años, para las sociedades que se constituyan a partir de la vigencia de este Código, así como también las sociedades nuevas que se constituyan por sociedades existentes, siempre y cuando las inversiones nuevas y productivas se realicen fuera de las jurisdicciones urbanas de los cantones Quito o Guayaquil y dentro de ciertos sectores económicos.

17. EVENTOS SUBSECUENTES.

Entre el 31 de diciembre del 2012 y la fecha de emisión de los estados financieros no se han producido eventos que en opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.

18. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Estos estados financieros fueron aprobados por la junta general de accionistas y autorizados para su publicación el 28 de 01 del 2013.


 Reyes Benavides Marcelo Darío
 Representante Legal
 CL 0917472169