

1. ACTIVIDADES

La Compañía NOVA NOVASEG CIA. LTDA CALIDAD Y EXCELENCIA. Tiene como actividad principal SERVICIO DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD.

La Compañía fue constituida el 8 de Julio del 2009, siendo su domicilio principal en la ciudad de Guayaquil.

2. BASES DE PRESENTACION

a) Declaración de cumplimiento

Las Cuentas Consolidadas del ejercicio 2012 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF), adoptada en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías mediante resolución en el año 2006.

b) Normas NIIF con fecha de aplicación al 01 de Enero del 2012

1.1 Estado de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de forma explícita y sin reserva de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES).

Las conciliaciones de NEC a NIIF por el ejercicio económico del 2011 (período de transición)

Las mismas que fueron emitidos por la Compañía con fecha 1 de Enero del 2012, estas fueron preparadas de acuerdo, tal como se define en la Sección 35 de las NIIF para las Pymes transición.

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de la entidad al 31 de Diciembre del 2012, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año determinado en esa fecha.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la evaluación y presentación de algunas.

Partidas que forman parte de los estados financieros (no consolidados). En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían diferir de sus efectos finales.

1.2 Bases de preparación

Los estados financieros de la entidad comprenden el estado de situación financiera al 31 de Diciembre del 2011 y 2012, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de Flujos de efectivo por los años terminados el 31 de Diciembre del 2011 y 2012. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes)

3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados financieros, tal como lo requiere la Sección 8 Notas a los Estados Financieros, estas Políticas han sido definidas en función de la NIIF vigente al 31 de diciembre del 2012, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

Al 31 de Diciembre de 2012, el saldo asciende comprendido por:

CAJA Y BANCOS	2012
Caja General	8.377.95
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	8.377.95
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR DE CLIENTES	2012
Cientes	20.810.77
TOTAL DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR DE CLIENTES	20.810.77

Al 31 de diciembre de 2012 el saldo correspondiente a cuentas por cobrar de cliente asciende a \$20.810.77

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	VR .LIBROS INICIAL	ADICIONALES	DEPRECIAC.	BAJAS	TOTAL P.P.E.
Otros Activos Fijos	16.337.52	0.00	0.00	0.00	16.337.52
Equipo de Computación	939.70	0.00	0.00	0.00	939.70
vehículos	8.250.00	0.00	0.00	0.00	8.250.00
Depreciación	0.00	0.00	(4.983.95)	0.00	(4.983.95)

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**20.533.37****CAPITAL SOCIAL**

Capital suscrito	10.000.00
Reserva legal	0.00
Utilidad no distribuida	16.691.31
Utilidad del ejercicio	5855.95

TOTAL PATRIMONIO NETO**32.547.26**

El capital suscrito y pagado de la compañía es de \$10.000.00 en acciones en acciones por valor de \$1.00 cada una.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS****2012**

Ingresos	218.259.01
----------	------------

TOTAL INGRESOS**218.259.01**

GASTOS DEL PERIODO	2012
Gastos Y Costos	204.479.86
TOTAL GASTOS	204.479.86
PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	2012
15% Participación a trabajadores	2.066.87
23% impuesto a la renta	5.856.32
TOTAL PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	7.923.19
CONCILIACION TRIBUTARIA	2012
Utilidad contable	13.779.15
(-) 15% trabajadores	2.066.87
(+) gastos no deducibles	0.00
UTILIDAD GRAVABLE DEL IMPUESTO A LA RENTA	11.712.28
23% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	5.856.32
(-) CRED. TRIBUTARIO RETENCIONES EN LA FUENTE	5.556.02
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	300.30