

**NOTAS
ACLARATORIAS**

**INDUSTRIAS
WAYNECOMP CIA.
LTDA.**

ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de
diciembre del 2012,

Información general

INDUSTRIAS WAYNECOMP CÍA. LTDA. es una Compañía Limitada, constituida el 10 Agosto del 2011 e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Quito en la misma fecha.

Su objeto social es el: diseño, fabricación, comercialización, distribución, importación, exportación, provisión, equipamiento y mantenimiento de clínicas móviles, equipos, aparatos, instalaciones, dispositivos insumos e instrumental médico, quirúrgico y ortopédico y el otro elemento que se destine al uso y la práctica de la medicina.

También podrá realizar de cuenta propia o asociada con terceros las siguientes actividades: instalación y explotación de establecimientos asistenciales, sanatorios y clínicas médicas y de reposo, así como la atención a enfermos y/o internados.

Puede también ejercer la dirección técnica y administrativa de los respectivos establecimientos que se relacionan directa o indirectamente con el arte de curar, realización de estudio e investigaciones científicas.

Podrá prestar servicios de asesoría en los campos jurídico económico, inmobiliario y financiero; y brindar asesoramiento técnico - administrativo a toda clase de empresa.

Políticas contables significativas

Bases de presentación y declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros de INDUSTRIAS WAYNE CÍA. LTDA., han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), vigentes al 31 de diciembre de 2012 y según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

INDUSTRIAS WAYNECOMP CIA.LTDA.

RUC:

BALANCE GENERAL Al: 31/12/2012

Nivel:

Código de Cuenta	Nombre de Cuenta			
1.	ACTIVOS			
1.1.	CORRIENTES			
1.1.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			
1.1.1.02.	BANCOS			
1.1.1.02.01	BANCO DEL PICHINCHA CTA. CTE.	1	2,739,48	
1.1.1.02.	TOTAL BANCOS			2,739,48
1.1.02.	ACTIVOS FINANCIEROS			
1.1.02.03	ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA			
1.1.02.03.01	INVERSIONES	2	35,000,00	
1.1.02.03	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS			35,000,00
1.1.01.	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE			37,739,48
1.1.02.05.	CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS			
1.1.02.05.01	CLIENTES	3	3,080,00	
1.1.02.05.	TOTAL CUENTAS POR COBRAR NO			3,080,00
1.1.02.06.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO			
1.1.02.06.01	OTRAS CUENTAS POR COBRAR			
1.1.02.06.03	OTRAS CUENTAS POR COBRAR SOLYSUM		19,355,31	
1.1.02.06.04	OTRAS CUENTAS POR COBRAR UTAG		7,696,48	
1.1.02.06.05	OTRAS CUENTAS POR COBRAR TAVANA		1,300,00	
1.1.02.06.	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO	4	3,057,22	
1.1.02.	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS			31,409,01
1.1.04.	SERVICIOS Y OTROS PAGADOS ANTICIPADOS			34,489,01
1.1.04.03.	ANTICIPO A PROVEEDORES			
1.1.04.03.01	ANTICIPO MANUEL KAKABODZE		72,799,10	
1.1.04.03.02	ANTICIPO MARIA MERCEDES CALERO		51,500,00	
1.1.04.03.03	ANTICIPO DEPARTAMENTO		303,406,00	
1.1.04.03.04	ANTICIPO CAROLINA COBO		250,00	
1.1.04.03.05	ANTICIPO EDWIN RUANO		1,000,00	
1.1.04.03.06	ANTICIPO JOSE LUIS CISNEROS		5,994,00	
1.1.04.03.07	ANTICIPO FELIPE CARDENAS		1,730,18	
1.1.04.03.08	ANTICIPO ANDRES KAROLYS		9,826,20	
1.1.04.03.09	ANTICIPO ANDREA FALCONI		408,45	
1.1.04.03.10	ANTICIPO JAIME PEREZ SANCHEZ		3,474,84	
1.1.04.03.	TOTAL ANTICIPO A PROVEEDORES	5	450,388,77	
1.1.04.	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGADOS			450,388,77
1.1.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
1.1.05.01.	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA			
1.1.05.01.03	CREDITO TRIBUTARIO IVA (COMPRAS)		16,206,75	
1.1.05.01.	TOTAL CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA			16,206,75
1.1.05.02.	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA			
1.1.05.02.05	CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO RENTA		231,94	
1.1.05.02.06	RETENCIONES CLIENTES		1,581,09	
1.1.05.02.	TOTAL CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE			1,813,03
1.1.05.	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS			18,019,78
1.1.	TOTAL CORRIENTE			540,637,04
1.2.	ACTIVO NO CORRIENTE			
1.2.01.	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			
1.2.01.01.	COSTO			
1.2.01.01.03	EDIFICIOS		73,714,10	
1.2.01.01.05	MUEBLES Y ENSERES		30,088,81	
1.2.01.01.09	VEHICULOS		109,846,56	
1.2.01.01.12	EQUIPOS DE OFICINA		3,089,54	
1.2.01.01.	TOTAL COSTO	6	216,749,01	
1.2.01.02.	(-) DEPREC. ACUMULADO PROPIEDAD PLANTA			
1.2.01.02.02	DEPREC. ACUM. EDIFICIOS		-3,209,58	
1.2.01.02.05	DEPREC. ACUM. MUEBLES Y ENSERES		-930,75	
1.2.01.02.09	DEPREC. ACUM. VEHICULOS		-27,451,69	
1.2.01.02.12	DEPREC. ACUM. EQUIPOS DE OFICINA		-68,25	
1.2.01.02.	TOTAL (-) DEPREC. ACUM. EQUIPOS DE			-31,670,27
1.2.01.	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQP			185,078,74
1.2.	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			185,078,74
1.	TOTAL ACTIVOS			725,715,78
				725,715,78

INDUSTRIAS WAYNECOMP CIA.LTDA.

BALANCE GENERAL AI: 31/12/2012

Código de Cuenta	Nombre de Cuenta				
2.	PASIVOS				
2.1.	PASIVOS CORRIENTE				
2.1.01.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				
2.1.01.01.	PROVEEDORES				
2.1.01.01.01	PROVEEDORES LOCALES	7	-9,154,23		
2.1.01.01.	TOTAL PROVEEDORES		-9,154,23		
2.1.01.	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR			-9,154,23	
2.1.04.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				
2.1.04.01.	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA				
2.1.04.01.01.	RETENCIONES EN LA FUENTE				
2.1.04.01.01.17	RETENCIONES EN LA FUENTE POR		-161,11		
2.1.04.01.01.	TOTAL RETENCIONES EN LA FUENTE		-161,11		
2.1.04.01.02.	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO				
2.1.04.01.02.05	IVA POR PAGAR DECLARACIONES		-313,32		
2.1.04.01.02.	TOTAL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		-313,32		
2.1.04.01.	TOTAL CON LA ADMINISTRACION		-474,43		
2.1.04.	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			-474,43	
2.1.06.	OTROS PASIVOS FINANCIEROS				
2.1.06.02.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR				
2.1.06.02.01	OTRAS CUENTAS POR PAGAR SOLYSUM		-703,723,64		
2.1.06.02.02	OTRAS CUENTAS POR PAGAR ING		-24,656,09		
2.1.06.02.	CARDENAS				
2.1.06.02.	TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8	-728,379,73		
2.1.06.	TOTAL OTRAS PASIVOS FINANCIEROS			-728,379,73	
2.1.	TOTAL PASIVOS CORRIENTE			-738,008,39	
2.	TOTAL PASIVOS				-738,008,39
3.	PATRIMONIO NETO				
3.1.	CAPITAL				
3.1.01.	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO				
3.1.01.01	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		-400,00		
3.1.01.	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO			-400,00	
3.1.	TOTAL CAPITAL	9		-400,00	
3.5.	RESULTADOS ACUMULADOS				
3.5.02.	PERDIDA EJERCICIOS ANTERIORES				
3.5.02.01	(-)PERDIDA EJERCICIOS 2011	10	16,340,05		
3.5.02.	TOTAL PERDIDA EJERCICIOS 2011			16,340,05	
3.5.01.	RESULTADOS ACUMULADOS			15,940,05	
3.	TOTAL PATRIMONIO NETO				15,940,05
					15,940,05
	RESULTADO DEL PERIODO :				-3,647,44
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO :				-725,715,78

CARDENAS GUSTAVO
1719647321
GERENTE

LORENA PADILLA V.
1714973748001

CONTADOR

Estado de Resultados

Desde: 01/01/2012 Hasta: 31/12/2012

DETALLE DEL REPORTE

INGRESOS : 4. • GASTOS : 5. •

Código de Cuenta	Nombre de Cuenta			
4.	INGRESOS			
4.1.	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDIN			
4.1.01.	VENTA DE BIENES			
4.1.01.01	VENTAS 12%	11	-79,054,56	
4.1.01.	TOTAL VENTA DE BIENES			-79,054,56
4.1.02.	(-) DESCUENTOS EN VENTAS			
4.1.02.	TOTAL (-) DESCUENTOS EN VENTAS			
4.1.03.	(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS			
4.1.03.	TOTAL (-) DEVOLUCIONES EN VENTAS			
4.1.	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES			-79,054,56
4.2.	OTROS INGRESOS			
4.2.01.	OTROS INGRESOS			
4.2.01.03	OTROS INGRESOS	12	-27,459,00	
4.2.01.	TOTAL OTROS INGRESOS			-27,459,00
4.2.	TOTAL OTROS INGRESOS			-27,459,00
4.	TOTAL INGRESOS			-106,513,56
				-106,513,56
5.	EGRESOS			
5.1.	COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION			
5.1.01.	MATERIALES UTILIZADOS O PRODU			
5.1.01.01.	MATERIALES UTILIZADOS O PRODU			
5.1.01.01.01	COSTO DE VENTAS MERCADERIA			
5.1.01.01.02	COSTO DE VENTAS MERCADERIA			
5.1.01.01.	TOTAL MATERIALES UTILIZADOS O	13		
5.1.01.	TOTAL MATERIALES UTILIZADOS O			
5.1.02.	MANO DE OBRA DIRECTA			
5.1.02.01.	MOD - SUELDOS Y BENEFICIOS SO			
5.1.02.01.01.	MOD - SUELDOS Y DEMAS REMUN.			
5.1.02.01.01.	TOTAL MOD - SUELDOS Y DEMAS			
5.1.02.01.02.	MOD - APORTES A LA SEGURIDAD			
5.1.02.01.02.	TOTAL MOD - APORTES A LA			
5.1.02.01.03.	MOD - BENEFICIOS SOCIALES E I			
5.1.02.01.03.	TOTAL MOD - BENEFICIOS SOCIALES			
5.1.02.01.	TOTAL MOD - SUELDOS Y BENEFICIOS			
5.1.02.02.	MOD - GASTO PLANES DE BENEFIC			
5.1.02.02.01.	MOD - GASTO JUBILACION PATRON			
5.1.02.02.01.	TOTAL MOD - GASTO JUBILACION			
5.1.02.02.	TOTAL MOD - GASTO PLANES DE			
5.1.02.	TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA			
5.1.	TOTAL COSTOS DE VENTAS Y			
5.2.	GASTOS			
5.2.01.	GASTOS DE VENTAS			
5.2.01.01.	GV - SUELDOS Y DEMAS REMUN. M			
5.2.01.01.	TOTAL GV - SUELDOS Y DEMAS			

Estado de Resultados

Desde 01/01/2012 Hasta: 31/12/2012

INGRESOS : 4. • GASTOS : 5. •

Código de Cuenta	Nombre de Cuenta	
5.2.01.02.	GV - APORTES A LA SEGURIDAD S	_____
5.2.01.02.	TOTAL GV - APORTES A LA	_____
5.2.01.03.	GV - BENEFICIOS SOCIALES E IN	_____
5.2.01.03.	TOTAL GV - BENEFICIOS SOCIALES E	_____
5.2.01.04.	GV - GASTO PLANES DE BENEFICI	_____
5.2.01.04.	TOTAL GV - GASTO PLANES DE	_____
5.2.01.05.	GV - HONORARIOS, COMISIONES Y	_____
5.2.01.05.	TOTAL GV - HONORARIOS,	_____
5.2.01.06.	GV - REMUNERACIONES A OTROS T	_____
5.2.01.06.	TOTAL GV - REMUNERACIONES A	_____
5.2.01.07.	GV - MANTENIMIENTO Y REPARACI	_____
5.2.01.07.	TOTAL GV - MANTENIMIENTO Y	_____
5.2.01.08.	GV - ARRENDAMIENTO OPERATIVO	_____
5.2.01.08.	TOTAL GV - ARRENDAMIENTO	_____
5.2.01.09.	GV - COMISIONES	_____
5.2.01.09.	TOTAL GV - COMISIONES	_____
5.2.01.10.	GV - PROMOCION Y PUBLICIDAD	_____
5.2.01.10.	TOTAL GV - PROMOCION Y	_____
5.2.01.11.	GV - COMBUSTIBLES Y LUBRICANT	_____
5.2.01.11.	TOTAL GV - COMBUSTIBLES Y	_____
5.2.01.12.	GV - LUBRICANTES	_____
5.2.01.12.	TOTAL GV - LUBRICANTES	_____
5.2.01.13.	GV - SEGUROS Y REASEGUROS (PR	_____
5.2.01.13.	TOTAL GV - SEGUROS Y REASEGUROS	_____
5.2.01.14.	GV - TRANSPORTE	_____
5.2.01.14.	TOTAL GV - TRANSPORTE	_____
5.2.01.15.	GV - GASTOS DE GESTION	_____
5.2.01.15.	TOTAL GV - GASTOS DE GESTION	_____
5.2.01.16.	GV - GASTOS DE VIAJES	_____
5.2.01.16.	TOTAL GV - GASTOS DE VIAJES	_____
5.2.01.17.	GV - AGUA, ENERGIA, LUZ Y TEL	_____
5.2.01.17.	TOTAL GV - AGUA, ENERGIA, LUZ Y	_____
5.2.01.18.	GV - NOTARIOS Y REGISTRADORES	_____
5.2.01.18.	TOTAL GV - NOTARIOS Y	_____
5.2.01.19.	GV - IMPUESTOS, CONTRIBUCIONE	_____
5.2.01.19.	TOTAL GV - IMPUESTOS,	_____
5.2.01.20.	GV - DEPRECIACIONES	_____
5.2.01.20.	TOTAL GV - DEPRECIACIONES	_____
5.2.01.21.	GV - AMORTIZACIONES	_____
5.2.01.21.	TOTAL GV - AMORTIZACIONES	_____
5.2.01.22.	GV - DETERIORO	_____
5.2.01.22.	TOTAL GV - DETERIORO	_____
5.2.01.23.	GV - GASTO POR CANTIDADES AÑO	_____
5.2.01.23.	TOTAL GV - GASTO POR CANTIDADES	_____
5.2.01.24.	GV - OTROS GASTOS	_____
5.2.01.24.	TOTAL GV - OTROS GASTOS	_____
5.2.01.	TOTAL GASTOS DE VENTAS	_____
5.2.	TOTAL GASTOS	_____
5.3.	GASTOS ADMINISTRATIVOS	
5.3.01.	GA - GASTOS ADMINISTRATIVOS	

INDUSTRIAS WAYNECOMP CIA. LTDA.

RUC: 1792331625001

Estado de Resultados

Desde: 01/01/2012

Hasta: 31/12/2012

INGRESOS : 4. • GASTOS : 5. •

5.3.01.01.	GA - SUELDOS Y DEMAS REMUN. M		
5.3.01.01.	TOTAL GA - SUELDOS Y DEMAS		
5.3.01.02.	GA - APORTES A LA SEGURIDAD S		
5.3.01.02.	TOTAL GA - APORTES A LA		
5.3.01.03.	GA - BENEFICIOS SOCIALES E IN		
5.3.01.03.	TOTAL GA - BENEFICIOS SOCIALES E		
5.3.01.04.	GA - GASTO PLANES DE BENEFICI		
5.3.01.04.	TOTAL GA - GASTO PLANES DE		
5.3.01.05.	GA - HONORARIOS,		
5.3.01.05.01	GA - SERVICIOS LEGALES	778,84	
5.3.01.05.02	GA - HONORARIOS, PROFESIONALES CON	3,000,00	
5.3.01.05.03	GA - HONORARIOS, PROFESIONALES SIN TITULO		
5.3.01.05.	TOTAL GA - HONORARIOS,	14	3,778,84
5.3.01.06.	GA - REMUNERACIONES A OTROS T		
5.3.01.06.	TOTAL GA - REMUNERACIONES A		
5.3.01.07.	GA - MANTENIMIENTO Y REPARACI		
5.3.01.07.06	GA - MANTENIMIENTO EN GENERAL	17,135,42	
5.3.01.07.07	GA - INSTALACIONES	10,370,74	
5.3.01.07.	TOTAL GA - MANTENIMIENTO Y	15	27,506,16
5.3.01.08.	GA - ARRENDAMIENTO OPERATIVO		
5.3.01.08.	TOTAL GA - ARRENDAMIENTO		
5.3.01.09.	GA - COMISIONES		
5.3.01.09.	TOTAL GA - COMISIONES		
5.3.01.10.	GA - PROMOCION Y PUBLICIDAD		
5.3.01.10.01	GA - AUSPICIOS		
5.3.01.10.	TOTAL GA - PROMOCION Y		
5.3.01.11.	GA - COMBUSTIBLES Y LUBRICANT		
5.3.01.11.01	GA - COMBUSTIBLES DE VEHICULO		
5.3.01.11.	TOTAL GA - COMBUSTIBLES Y		
5.3.01.12.	GA - LUBRICANTES		
5.3.01.12.	TOTAL GA - LUBRICANTES		
5.3.01.13.	GA - SEGUROS Y REASEGUROS (PR		
5.3.01.13.01	GA - SEGUROS Y REASEGUROS (PR	4,832,92	
5.3.01.13.	TOTAL GA - SEGUROS Y REASEGUROS		4,832,92
5.3.01.14.	GA - TRANSPORTE		
5.3.01.14.01	GA - TRANSPORTE	37,50	
5.3.01.14.	TOTAL GA - TRANSPORTE		37,50
5.3.01.15.	GA - GASTOS DE GESTION		
5.3.01.15.01	GA - ATENCION CLIENTES	9,661,30	
5.3.01.15.	TOTAL GA - GASTOS DE GESTION		9,661,30
5.3.01.16.	GA - GASTOS DE VIAJES		
5.3.01.16.01	GA - GASTOS DE VIAJES	8,685,71	
5.3.01.16.	TOTAL GA - GASTOS DE VIAJES		8,685,71
5.3.01.17.	GA - AGUA, ENERGIA, LUZ Y TEL		
5.3.01.17.03	GA - TELEFONIA FIJA		
5.3.01.17.	TOTAL GA - AGUA, ENERGIA, LUZ Y		
5.3.01.18.	GA - NOTARIOS Y REGISTRADORES		
5.3.01.18.	TOTAL GA - NOTARIOS Y		
5.3.01.19.08	GA - IMPUESTOS, CONTRIBUCIONE	967,62	
5.3.01.19.	TOTAL GA - IMPUESTOS,		967,62
5.3.01.20.	GA - DEPRECIACIONES		

INDUSTRIAS WAYNECOMP CIA. LTDA.

RUC: 1792331625001

Estado de Resultados
31/12/2012

Desde: 01/01/2012

Hasta:

INGRESOS : 4. • GASTOS : 5. •

5.3.01.20.01	GA - DEPRECIACIONES EDIFICIOS		3,209,58		
5.3.01.20.03	GA - DEPRECIACIONES MB Y ENSERES		930,75		
5.3.01.20.06	GA - DEPRECIACIONES VEHICULOS		21,969,36		
5.3.01.20.08	GA - DEPRECIACIONES EQ. DE OF.		68,25		
5.3.01.20.	TOTAL GA - DEPRECIACIONES	17		26,177,94	
5.3.01.21.	GA - AMORTIZACIONES				
5.3.01.21.	TOTAL GA - AMORTIZACIONES				
5.3.01.22.	GA - DETERIORO				
5.3.01.22.	TOTAL GA - DETERIORO				
5.3.01.23.	GA - GASTO POR CANTIDADES AÑO				
5.3.01.23.	TOTAL GA - GASTO POR CANTIDADES				
5.3.01.24.	GA - OTROS GASTOS				
5.3.01.24.02	GA - SUMINISTROS Y MATERIALES		397,18		
5.3.01.24.03	GA - INTERNET		300,90		
5.3.01.24.07	GA - IMPRENTA		60,00		
5.3.01.24.13	GA- UTILES DE OFICINA		92,00		
5.3.01.24.14	GA- SERVICIO OCASIONALES		3,400,00		
5.3.01.24.15	GA- SERVICIOS CONTABLES		3,600,00		
5.3.01.24.16	GA- SERVICIOS ADMINISTRATIVO	18	2,400,00		
5.3.01.24.17	GA- PGOS POR OTROS BIENES	19	8,840,84		
5.3.01.24.17	GA- SERVICIOS DE LIMPIEZA		168,37		
5.3.01.24.20	GA- ALIMENTACION Y REFRIGERIO		1,368,52		
5.3.01.24.	TOTAL GA - OTROS GASTOS			20,627,81	
5.3.01.	TOTAL GA - GASTOS ADMINISTRATIVOS			102,295,80	
5.3.	TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS				102,295,80
5.4.	GASTOS FINANCIEROS				
5.4.01.	GASTOS FINANCIEROS				
5.4.01.01.	GASTOS FINANCIEROS				
5.4.01.01.	TOTAL GASTOS FINANCIEROS				
5.4.01.02.	OTROS GASTOS		276,40		
5.4.01.02.	TOTAL OTROS GASTOS			276,40	
5.4.01.	TOTAL GASTOS FINANCIEROS				276,40
5.4.	TOTAL GASTOS FINANCIEROS				276,40
5.5.	GASTOS NO DEDUCIBLES				
5.5.01.	GASTOS NO DEDUCIBLES				
5.5.01.01.	GASTOS NO DEDUCIBLES				
5.5.01.01.02	GND - GASTO NO DEDUCIBLES		293,92		
5.5.01.01.	TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES			293,92	
5.5.01.	TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES				293,92
5.5.	TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES	20			293,92
5.	TOTAL EGRESOS				102,866,12
					102,866,12
Resultado del Periodo :					-3,647,44

NOTAS ACLARATORIAS

CUENTAS DE ACTIVO

1. Efectivo

Corresponde a los valores mantenidos por la Compañía en efectivo, en fondos reembolsables y de cambios, y en bancos sin restricciones.

2. Inversiones

La empresa mantiene una inversión realizada en DINERS por un valor de USD\$35,000 a partir de Junio, 2012 por 360 días.

3. Activos financieros

Cuentas por cobrar comerciales - clientes

Incluye los valores no liquidados por parte de clientes, el valor de USD\$3080 proviene de una cuenta por cobrar emitida en el mes de Diciembre que será cerrada en el mes de Enero, 2013 como indica su políticas de cuentas por cobrar de 30 días.

4. Otras cuentas por Cobrar

En esta cuenta se detallan cuentas por cobrar a ser reembolsados a corto plazo.

5. Anticipos a proveedores

Incluye valores entregados en anticipo para compra de PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, los mismos que serán ingresados durante el año 2013.

6. Propiedad, planta y equipo

La empresa posee edificios para propósitos administrativos, son reconocidos en el estado de situación financiera al costo histórico menos su depreciación acumulada y pérdidas por deterioro correspondientes.

Los muebles, enseres, maquinaria, equipo de cocina, y vehículos se declaran al costo menos su depreciación acumulada y pérdidas acumuladas de deterioro.

Los terrenos no se deprecian, los demás activos se deprecian utilizando el método de línea recta, para lo cual se considera como importe depreciable el costo histórico menos los valores residuales asignados, considerando las vidas útiles que se indican a continuación:

Grupo	Tiempo
Edificios	20 años
Muebles y enseres	5 años
Vehículos	5 años
Equipos de oficina	5 años

Las vidas útiles son determinadas por la Administración de la Compañía en función del uso esperado que se tenga de los bienes.

La depreciación está cargada de tal manera que elimina el costo o valorización de activos, además de terrenos en pleno dominio y propiedades bajo construcción, durante sus vidas útiles estimadas, usando el método de línea recta. La vida útil estimada, valores residuales y el método de depreciación son revisados al final de cada año, con el efecto de cualquier cambio tomado en cuenta en una base potencial.

La utilidad o pérdida surgida de la venta o baja de un artículo de propiedades, planta y equipo es determinada como la diferencia entre los términos de venta y el valor en libros del activo, y es reconocida en resultados.

Las sustituciones o renovaciones de bienes que aumentan la vida útil de éstos, o su capacidad económica, se registran como mayor valor de los respectivos bienes, con el consiguiente retiro contable de los bienes sustituidos o renovados.

Los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación menor se registran directamente en resultados como costo del período en que se incurren.

Las vidas útiles son determinadas por la Administración de la Compañía en función del uso esperado que se tenga de los bienes.

CUENTAS DE PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

7. Proveedores

En esta cuenta se registra los valores por pagar a proveedores locales a corto plazo. La empresa cuenta con liquidez.

8. Otras cuentas por pagar

En esta cuenta se registran valores que serán reembolsados según a lo acordado con el Acreedor.

CUENTAS DE PATRIMONIO NETO

9. Capital

La empresa posee un capital suscrito y asinado de USD\$400

10. Resultados Acumulados

En esta cuenta se registra los valores de períodos anteriores positivos o negativos

CUENTAS DE INGRESOS

11. Venta de Bienes

En esta cuenta se registran las ventas de los servicios objeto de la empresa que fueron de USD\$79,054.56

12. Otros ingresos

En esta cuenta se registra el valor que fue condonado de la deuda con el acreedor.

CUENTAS DE EGRESO

13. Costos y gastos

Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

CUENTAS DE GASTO

14. Honorarios Profesionales

En esta cuenta se registra los valores pagados por honorarios que han existido para el normal funcionamiento de la empresa

15. Mantenimiento

En esta cuenta se registra los valores pagados por mantenimiento en general de los activos de la empresa.

16. Gastos de Gestión

En esta cuenta se registran los gastos de realizados para promover ingresos para la empresa.

17. Gastos Depreciaciones

En esta cuenta de registran todos los valores por depreciaciones de los activos de la empresa

Los terrenos no se deprecian, los demás activos se deprecian utilizando el método de línea recta, para lo cual se considera como importe depreciable el costo histórico menos los valores residuales asignados, considerando las vidas útiles que se indican a continuación:

Grupo	Tiempo
Edificios	20 años
Muebles y enseres	5 años
Vehículos	5 años
Equipos de oficina	5 años

18. Servicios Contables

En esta cuenta se registra los valores pagados por los servicios contables los mismos que son tercerizados

19. Servicio Administrativo

La empresa mantiene un contrato de servicio administrativo, que le permite estar al día con todas las obligaciones con las entidades de regulación.

20. Gastos no deducibles

Utag tiene un valor de USD\$293.92 como gastos no deducibles los mismos que son generados por valores sin sustento contable.