

Taxes & accounting
Asesoría contable tributaria

PROVEALQUILERES S.A.

Informe Anual 2012
Estados Financieros
Consolidados

Informe de Comisario

D: Río Tiputini y Río Curaray
T: 593 2 6035933
C: 0984535481
@: racontrerasmora@yahoo.es

Informe Anual 2012

Estados Financieros Consolidados
Informe de Comisario



Quito, 27 de marzo del 2013

Señores Accionistas de la

COMPAÑÍA PROVEALQUILERES SOCIEDAD ANONIMA

Presentes.-

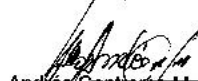
En el carácter de comisario de la COMPAÑÍA PROVEALQUILERES SOCIEDAD ANONIMA, designados en la Asamblea General Ordinaria de Accionistas de esa Compañía, para el periodo 01 de enero de 2012 al 31 de diciembre de 2012, he revisado el balance general consolidado al 31 de diciembre de 2012 y los estados consolidados de resultados, de movimiento de las cuentas de patrimonio y de flujos del efectivo por el año entonces terminado.

La presente revisión se efectuó de acuerdo con el alcance que consideramos necesario en las circunstancias, el cual es substancialmente menor que el de una auditoría, cuyo objetivo es expresar una opinión sobre los estados financieros tomados en su conjunto. Por consiguiente, es importante destacar que, tanto nuestro examen como los juicios y opiniones que emitimos sobre los estados financieros de la COMPAÑÍA PROVEALQUILERES SOCIEDAD ANONIMA, al 31 de diciembre de 2012 se fundamentan básicamente, de las evidencias que respaldan los montos y revelaciones en los estados financieros consolidados, incluyendo también la evaluación de los principios de contabilidad aplicados y de las estimaciones significativas hechas por la gerencia, así como la evaluación de la completa presentación de los estados financieros consolidados, cuya preparación es responsabilidad de la gerencia de la Compañía.

En nuestra opinión, los estados financieros consolidados adjuntos presentan razonablemente la situación financiera de la COMPAÑÍA PROVEALQUILERES SOCIEDAD ANONIMA, al 31 de diciembre de 2012, los resultados de sus operaciones y el flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Cumplida como ha sido la misión, que nos fuera encomendada por los señores Accionistas y, de acuerdo con lo establecido en las normas Ecuatorianas de Control, nos permitimos recomendar a esta honorable Asamblea de Accionistas la aprobación de los estados financieros antes citados.

Atentamente,


Andrés Contreras M.
COMISARIO

D: Río Tiputini y Río Curaray
T: 593 2 6035933
C: 0984535481
@: racontrerasmora@yahoo.es

Informe Anual 2012

Estados Financieros Consolidados
Informe de Comisario



Datos Relevantes.-

Al realizar la revisión de comisaría correspondiente al balance general consolidado de la COMPAÑÍA PROVEALQUILERES SOCIEDAD ANONIMA, del estado consolidado de resultados, de flujo de efectivo y de movimiento de las cuentas de patrimonio por el año finalizado el 31 de diciembre del 2012; podemos comentar:

1.- Transición a NIIF's.-

La COMPAÑÍA PROVEALQUILERES SOCIEDAD ANONIMA; inició sus actividades el 29 de marzo del 2013; por tal motivo no tuvo la necesidad de elaborar ninguna transformación de los estados financieros a NIIF's; ya que por normativa en el año 2012 se deben basar todos los estados financieros en las normas establecidas.

2.- Resultados y Utilidades.-

La COMPAÑÍA PROVEALQUILERES SOCIEDAD ANONIMA; presenta una utilidad de USD 24.696,27; de la cual se realiza el cálculo de la Participación Laboral con un valor de USD 3.704,44 y un Impuesto a la Renta de USD 2.018,03, obteniendo así una utilidad en operaciones continuadas de USD 18.973,80.

Adicionalmente; la compañía presenta Gastos en operaciones discontinuadas de USD 1.897,38 obteniendo así una utilidad neta USD 17.076,42. **(Anexo 1)**

3.- Movimientos de Patrimonio.-

La COMPAÑÍA PROVEALQUILERES SOCIEDAD ANONIMA; presenta sus movimientos legales y normados para ello. Por tal motivo ha realizado la restructuración de Reserva Legal con un valor de USD 1.897,38, valor que sumado a su aporte inicial de capital y la utilidad del período, obtenemos un valor de USD 19.773,80 en su patrimonio. **(Anexo 2)**

4.- Flujos de Efectivo.-

La COMPAÑÍA PROVEALQUILERES SOCIEDAD ANONIMA; la compañía en su estado de Flujos de Efectivo presenta un valor de USD 30.802,28 en positivo; dando liquidez a sus movimientos operativos. **(Anexo 3)**.

Quito, 27 marzo del 2013

Informe Anual 2012

Estados Financieros Consolidados
Informe de Comisario



(ANEXO 1)

PROVEALQUILERES S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2012

CUENTAS	VALORES
ACTIVO	391,990.32
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>	88,162.93
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	30,802.28
ACTIVOS FINANCIEROS	18,886.07
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	18,886.07
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	774.86
ANTICIPOS A PROVEEDORES	474.86
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	300.00
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	37,698.72
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	35,555.59
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	2,144.13
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>	303,827.39
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	265,764.79
CONSTRUCCIONES EN CURSO	2,740.19
INSTALACIONES	3,002.00
MUEBLES Y ENSERES	1,800.23
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	5,790.66
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	270,680.32
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	18,248.61
<u>ACTIVO INTANGIBLE</u>	38,062.60
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE , CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	44,352.26
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	6,289.66
TOTAL POR ACTIVOS	391,990.32

PASIVO	372,216.52
<u>PASIVO CORRIENTE</u>	239,578.12
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	70,128.30
LOCALES	70,128.30
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	159,307.42
LOCALES	159,307.42
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	9,414.94
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	3,155.53
CON EL IESS	1,446.80
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	1,109.17

D: Río Tiputini y Río Curaray
T: 593 2 6035933
C: 0984535481
@: racontrerasmora@yahoo.es

Informe Anual 2012

Estados Financieros Consolidados
Informe de Comisario



PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	3,704.44
ANTICIPOS DE CLIENTES	727.46

PASIVO NO CORRIENTE 132,638.40

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	132,638.40
LOCALES	132,638.40

TOTAL POR PASIVOS 372,216.52

PATRIMONIO NETO 19,773.80

CAPITAL	800.00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	800.00
RESERVAS	1,897.38
RESERVA LEGAL	1,897.38
RESULTADOS DEL EJERCICIO	17,076.42
GANANCIA NETA DEL PERIODO	17,076.42

TOTAL POR PATRIMONIO 19,773.80

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO 391,990.32

Informe Anual 2012

Estados Financieros Consolidados
Informe de Comisario



(ANEXO 1)

PROVEALQUILERES S.A.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
Al 31 de Diciembre del 2012

CUENTAS	VALORES
INGRESOS	227,365.43
<i>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</i>	227,365.43
PRESTACION DE SERVICIOS	227,652.31
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	103.12
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	390.00
GANANCIA BRUTA	227,365.43
GASTOS	202,669.16
<i>GASTOS ADMINISTRATIVOS</i>	188,672.85
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	26,766.95
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	3,144.88
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	3,243.92
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	38,403.67
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	2,238.50
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	6,448.80
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	15,000.00
COMBUSTIBLES	610.11
LUBRICANTES	1,415.92
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	11,844.35
TRANSPORTE	31,183.99
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	10,892.13
GASTOS DE VIAJE	1,588.07

D: Río Tiputini y Río Curaray
T: 593 2 6035933
C: 0984535481
@: racontrerasmora@yahoo.es

Informe Anual 2012

Estados Financieros Consolidados
Informe de Comisario



AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	3,300.99
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	529.00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	17.00
DEPRECIACIONES PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	18,248.61
AMORTIZACIONES INTANGIBLES	6,878.80
OTROS GASTOS	6,926.36
GASTO DE VENTAS	4,965.40
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	4,965.40
GASTOS FINANCIEROS	9,030.91
COMISIONES	226.01
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	8,804.90
TOTAL POR GASTOS	202,669.16
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A PL E I R DE OPER. CONTINUADAS	24,696.27
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	3,704.44
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	20,991.83
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	2,018.03
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO	18,973.80
(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-
(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-
GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	18,973.80
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	1,897.38
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	1,897.38
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	-
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	1,897.38
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	-
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	1,897.38
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	17,076.42

D: Río Tiputini y Río Curaray
T: 593 2 6035933
C: 0984535481
✉: racontrerasmora@yahoo.es

Informe Anual 2012

Estados Financieros Consolidados
Informe de Comisario



(ANEXO 2)

PROVEALQUILERES S.A.
ESTADO DE CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO
Al 31 de Diciembre del 2012

EN CIENTOS DE DÓLARES U.S.	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS			TOTAL PATRIMONIO	
		RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA Y RESERVA DE ESTABILIDAD	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERÍODO		(-) PÉRDIDA NETA DEL PERÍODO
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	800.00	1,897.38	-	-	-	17,076.42	-	19,773.80
SALDO REEXPRESADO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	800.00	-	-	-	-	-	-	800.00
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	800.00	-	-	-	-	-	-	800.00
CAMBIO EN POLÍTICAS CONTABLES:	-	-	-	-	-	-	-	-
CORRECCIÓN DE ERRORES:	-	-	-	-	-	-	-	-
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	-	1,897.38	-	-	-	17,076.42	-	18,973.80
Aumento (disminución) de capital social	-	-	-	-	-	-	-	-
Aportes para futuras capitalizaciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Prima por emisión prima de acciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	-	1,897.38	-	-	-	-	-	1,897.38
Reducción de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta	-	-	-	-	-	-	-	-
Reducción de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo	-	-	-	-	-	-	-	-
Reducción de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros cambios (desaño)	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	-	-	-	-	-	17,076.42	-	17,076.42

D: Río Tiputini y Río Curaray
T: 593 2 6035933
C: 0984535481
@: racontrerasmora@yahoo.es

Informe Anual 2012

Estados Financieros Consolidados
Informe de Comisario



(ANEXO 3)

PROVEALQUILERES S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Al 31 de Diciembre del 2012

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

Cuentas	SALDOS BALANCE (en U.S\$)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	30.600,68
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	135.273,93
Cuentas de cobros por actividades de operación	267.490,58
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	223.304,22
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	23.747,08
Cobros procedentes de contratos mantenidos con productos de intermediación o para respaldar	
Cobros procedentes de primas y prestaciones, sueldos y otros beneficios de pólizas suscritas	
Otros cobros por actividades de operación	
Clases de pagos por actividades de operación	20.139,39
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	131.811,65
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para respaldar	59.281,32
Pagos a y por cuenta de los empleados	45.084,60
Pagos por primas y prestaciones, sueldos y otros beneficios derivados de las pólizas suscritas	
Otros pagos por actividades de operación	27.549,73
Dividendos pagados	
Dividendos recibidos	
Intereses pagados	
Intereses recibidos	
Impuestos a los ganancias pagados	
Otras entradas (salidas) de efectivo	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	14.892,67
Efectivo procedente de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	
Impuestos procedentes de la venta de propiedades, planta y equipo	
Adquisición de propiedades, planta y equipo	66.849,99
Impuestos procedentes de ventas de activos intangibles	
Compras de activos intangibles	6.874,77
Impuestos procedentes de otros activos a largo plazo	
Compras de otros activos a largo plazo	
Impuestos procedentes de subvenciones del gobierno	
Adquisición de efectivo efectuados a terceros	2.920,00
Cobros procedentes del reembolso de adelantos y prestaciones concedidos a terceros	3.02,00
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	
Dividendos recibidos	
Intereses recibidos	
Otras entradas (salidas) de efectivo	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	29.955,68
Aporte en efectivo por aumento de capital	
Financiamiento por emisión de títulos valores	
Pagos por adquirir o reacquirir las acciones de la entidad	
Financiamiento por préstamos a largo plazo	
Pagos de préstamos	29.955,68
Pagos de pasivos por entendimientos financieros	
Impuestos procedentes de subvenciones del gobierno	
Dividendos pagados	
Intereses recibidos	
Otras entradas (salidas) de efectivo	
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	30.630,68
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	201,60
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	30.832,28

D: Río Tiputini y Río Curaray
T: 593 2 6035933
C: 0984535481
@: racontrasmora@yahoo.es

Informe Anual 2012

Estados Financieros Consolidados
Informe de Comisario



CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	22,738.89
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	
Ajustes por gastos de depreciación y amortización	25,127.21
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidos en los resultados del periodo	25,127.21
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	
Ajustes por pasivos en proveedores	
Ajuste por participaciones no controladas	
Ajuste por pagos basados en acciones	
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	
Ajustes por gasto por participación trabajadores	
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	
CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS:	
Incremento (disminución) en cuentas por cobrar clientes	87,552.93
Incremento (disminución) en otras cuentas por cobrar	19,824.63
Incremento (disminución) en arrendos de proveedores	
Incremento (disminución) en inventarios	628.03
Incremento (disminución) en otros activos	
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	70,128.32
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	
Incremento (disminución) en beneficios empleados	
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	
Incremento (disminución) en otros pasivos	
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	135,279.03

D: Río Tiputini y Río Curaray
T: 593 2 6035933
C: 0984535481
@ racontrerasmora@yahoo.es