

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

**ESTADOS FINANCIEROS**

**COMPAÑÍA PROVEALQUILERES S.A. –**  
**AUTOSUPLENTE.**



**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

**ESTADOS FINANCIEROS**

**COMPAÑÍA PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLLENTE.**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

**ÍNDICE**

|  |    |
|--|----|
| Informe del Comisario.....                                     | 3  |
| <b>ESTADOS FINANCIEROS</b>                                     |    |
| Balance General (NIC).....                                     | 12 |
| Balance de Resultados (NIC).....                               | 16 |
| Estado de Situación Financiera (NIIF).....                     | 20 |
| Estado del Resultados Integral (NIIF).....                     | 22 |
| Estado de Cambios en el Patrimonio (NIIF).....                 | 25 |
| Estado de Flujos de Efectivo por el Método Directo (NIIF)..... | 26 |
| Notas a los Estados Financieros.....                           | 28 |
| Certificación de los Estados Financieros.....                  | 51 |

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

**Taxes & accounting**  
**Asesoría contable tributaria**

**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

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

**Taxes & accounting**  
**Asesoría contable tributaria**

**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 liquides a sus movimientos operativos. **(Anexo 3)**.

Quito, 27 marzo del 2013

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

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

**Taxes & accounting**  
**Asesoría contable tributaria**

**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           |
|---|-------------------|
| <b>ACTIVO</b>   | <b>391,990.32</b> |
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>68,162.93</b>  |
| <b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b>                                  | <b>30,802.28</b>  |
| <b>Activos financieros</b>  | <b>18,886.07</b>  |
| Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados                    | 18,886.07         |
| <b>Servicios y otros pagos anticipados</b>                                  | <b>774.86</b>     |
| Anticipos a proveedores   | 474.86            |
| Otros anticipos entregados  | 300.00            |
| <b>Activos por impuestos corrientes</b>                                     | <b>37,698.72</b>  |
| Crédito tributario a favor de la empresa (IVA)                              | 36,555.59         |
| Crédito tributario a favor de la empresa ( I. R.)                           | 2,144.13          |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>303,827.39</b> |
| <b>Propiedades, planta y equipo</b>   | <b>265,764.79</b> |
| Construcciones en curso   | 2,740.19          |
| Instalaciones   | 3,002.00          |
| Muebles y enseres   | 1,600.23          |
| Equipo de computación   | 5,790.68          |
| Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil                    | 270,680.32        |
| (-) Depreciación acumulada propiedades, planta y equipo                     | - 18,248.61       |
| <b>ACTIVO INTANGIBLE</b>  | <b>38,062.60</b>  |
| 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        |
| <b>TOTAL POR ACTIVOS</b>  | <b>391,990.32</b> |
| <b>PASIVO</b>   | <b>372,216.52</b> |
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>   | <b>239,578.12</b> |
| <b>Cuentas y documentos por pagar</b>                                       | <b>70,128.30</b>  |
| Locales   | 70,128.30         |
| <b>Obligaciones con instituciones financieras</b>                           | <b>159,307.42</b> |
| Locales   | 159,307.42        |
| <b>Otras obligaciones corrientes</b>  | <b>9,414.94</b>   |
| Con la administración tributaria  | 3,155.53          |
| Con el IESS   | 1,446.80          |
| Por beneficios de ley a empleados   | 1,108.17          |

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

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

**Taxes & accounting**  
**Asesoría contable tributaria**

**Informe Anual 2012**

**Estados Financieros Consolidados**  
**Informe de Comisario**



|  |                   |
|--|-------------------|
| PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | 3,704.44          |
| <b>ANTICIPOS DE CLIENTES</b>                       | <b>727.46</b>     |
| <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                         | <b>132,638.40</b> |
| <b>CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS</b>     | <b>132,638.40</b> |
| LOCALES  | 132,638.40        |
| <b>TOTAL POR PASIVOS</b>                           | <b>372,216.52</b> |
| <b>PATRIMONIO NETO</b>                             | <b>19,773.80</b>  |
| <b>CAPITAL</b>                                     | <b>800.00</b>     |
| CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO                        | 800.00            |
| <b>RESERVAS</b>                                    | <b>1,897.38</b>   |
| RESERVA LEGAL                                      | 1,897.38          |
| <b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>                    | <b>17,076.42</b>  |
| GANANCIA NETA DEL PERIODO                          | 17,076.42         |
| <b>TOTAL POR PATRIMONIO</b>                        | <b>19,773.80</b>  |
| <b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>                   | <b>391,990.32</b> |

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

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

**Taxes & accounting**  
**Asesoría contable tributaria**

**Informe Anual 2012**

**Estados Financieros Consolidados**  
**Informe de Comisario**



(ANEXO 1)

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

| <b>CUENTAS</b>  | <b>VALORES</b>    |
|---|-------------------|
| <b>INGRESOS</b>   | <b>227,365.43</b> |
| <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            |
| <b>GANANCIA BRUTA</b>   | <b>227,365.43</b> |
| <b>GASTOS</b>   | <b>202,669.16</b> |
| <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

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

**Taxes & accounting**  
**Asesoría contable tributaria**

**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          |
| <b>GASTO DE VENTAS</b>  | <b>4,965.40</b>   |
| PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD  | 4,965.40          |
| <b>GASTOS FINANCIEROS</b>   | <b>9,030.91</b>   |
| COMISIONES  | 226.01            |
| GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS   | 8,804.90          |
| <b>TOTAL POR GASTOS</b>   | <b>202,669.16</b> |
| <b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A PL E I R DE OPER. CONTINUADAS</b>                                    | <b>24,696.27</b>  |
| 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES  | 3,704.44          |
| <b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS</b>  | <b>20,991.83</b>  |
| IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO   | 2,018.03          |
| <b>GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO</b>                          | <b>18,973.80</b>  |
| (-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO   | -                 |
| (+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO   | -                 |
| <b>GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>  | <b>18,973.80</b>  |
| <b>INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS</b>  |                   |
| GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS   | 1,897.38          |
| <b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS</b> | <b>1,897.38</b>   |
| 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES  | -                 |
| <b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS</b>                                | <b>1,897.38</b>   |
| IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO   | -                 |
| <b>GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS</b>   | <b>1,897.38</b>   |
| <b>GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO</b>  | <b>17,076.42</b>  |

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

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

**Taxes & accounting**  
**Asesoría contable tributaria**

**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 CIFRAS CONCRETAS US\$   | RESERVAS       |               |                                   | RESULTADOS ACUMULADOS |                     |                           |                          | TOTAL PATRIMONIO |
|--|----------------|---------------|-----------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------|--------------------------|------------------|
|  | CAPITAL SOCIAL | RESERVA LEGAL | RESERVA FACULTATIVA Y ESTADUTARIA | GANANCIAS ACUMULADAS  | PÉRDIDAS 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           |
| <b>CAMBIO EN POLÍTICAS CONTABLES:</b>  |                |               |                                   |                       |                     |                           |                          |                  |
| <b>CORRECCION DE ERRORES:</b>  |                |               |                                   |                       |                     |                           |                          |                  |
| <b>CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:</b>  |                |               |                                   |                       |                     |                           |                          |                  |
| Aumento (distribución) de capital social   | -              | 1,897.38      | -                                 | -                     | -                   | 17,076.42                 | -                        | 18,973.80        |
| Aportes para futuras capitalizaciones  | -              | -             | -                                 | -                     | -                   | -                         | -                        | -                |
| Firma por emisión primaria 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 zona la verde | -              | -             | -                                 | -                     | -                   | -                         | -                        | -                |
| Reducción de la Reserva por Valuación de Propiedades, Alcot y otros                    | -              | -             | -                                 | -                     | -                   | -                         | -                        | -                |
| Restricción de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles                         | -              | -             | -                                 | -                     | -                   | -                         | -                        | -                |
| Otros cambios (detalle)  | -              | -             | -                                 | -                     | -                   | -                         | -                        | -                |
| 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**  
✉: **racontrasmora@yahoo.es**

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

**Taxes & accounting**  
**Asesoría contable tributaria**

**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   | SALDO INICIAL BALANCE (En US\$) |
|---|---------------------------------|
| <b>INCREMENTO NETO (DESMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO</b> | <b>39.600,68</b>                |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>   | <b>136.273,05</b>               |
| Cobros de cobros por actividades de operación   | 267.196,08                      |
| Otros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios   | 223.304,22                      |
| Cobros procedentes de regalías, costas, comisiones y otros ingresos de actividades operativas   | 23.747,02                       |
| Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósito de intermediación o para respaldar   |                                 |
| Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas  |                                 |
| Otros cobros por actividades de operación   | 20.139,38                       |
| Cuentas de pagos por actividades de operación   |                                 |
| Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios   | (131.811,65)                    |
| Pagos procedentes de cobros retenidos para intermediación o para respaldar  |                                 |
| Pagos a y por cuenta de los empleados   | (45.084,60)                     |
| Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otros cobros derivadas de las pólizas suscritas  |                                 |
| Otros pagos por actividades de operación  | (27.549,73)                     |
| Dividendos pagados  |                                 |
| Dividendos recibidos  |                                 |
| Intereses pagados   |                                 |
| Intereses recibidos   |                                 |
| Impuestos a las ganancias pagados   |                                 |
| Otros cobros (salidas) de efectivo  |                                 |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>   | <b>(14.692,67)</b>              |
| Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otras empresas   |                                 |
| Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otras empresas para tener el control  |                                 |
| Efectivo utilizado en la compra de participaciones en operadoras  |                                 |
| 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 empresas asociadas  |                                 |
| Otros pagos para adquirir participaciones en empresas asociadas   |                                 |
| Impuestos procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo  |                                 |
| Adquisición de propiedades, planta y equipo   | (69.849,99)                     |
| 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  |                                 |
| Importes procedentes de subvenciones del gobierno   |                                 |
| Anticipos de efectivo adelantados a terceros  | (2.320,00)                      |
| Cuentas procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros  | 332,00                          |
| Pagos devueltos de contratos de futuro, a término, de opciones y de permisos financieros  |                                 |
| Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permisos financieros   |                                 |
| Dividendos recibidos  |                                 |
| Intereses recibidos   |                                 |
| Otros cobros (salidas) de efectivo  |                                 |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>  | <b>29.955,68</b>                |
| 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 arrendamientos financieros   |                                 |
| Importes procedentes de subvenciones del gobierno   |                                 |
| Dividendos pagados  |                                 |
| Intereses recibidos   |                                 |
| Otros cobros (salidas) de efectivo  |                                 |
| <b>EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO</b>                                    | <b></b>                         |
| Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo   | 80.830,65                       |
| <b>INCREMENTO (DESMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>   | <b>201,69</b>                   |
| <b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO</b>   | <b>30.802,28</b>                |
| <b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO</b>   | <b>30.802,28</b>                |

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

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

**Taxes & accounting**  
**Asesoría contable tributaria**

**Informe Anual 2012**

**Estados Financieros Consolidados**  
**Informe de Comisario**



**CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACION**

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>                           | <b>22,750.20</b>  |
| <b>AJUSTE POR PARTIDAS EXISTENTES AL EJERCICIO:</b>   |                   |
| Ajuste por gastos de depreciación y amortización  | 26,127.21         |
| Ajuste por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidos en los resultados del período | 25,127.21         |
| Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada  |                   |
| Pérdidas en cambio de moneda extranjera   |                   |
| Ajustes por gastos en proveedores   |                   |
| Ajuste por participaciones no controladoras   |                   |
| 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  |                   |
| <b>CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>   |                   |
| Incremento (disminución) en cuentas por cobrar clientes   | 87,352.93         |
| Incremento (disminución) en otras cuentas por cobrar  | 16,824.63         |
| Incremento (disminución) en stocks de proveedores   |                   |
| Incremento (disminución) en inventarios   | 420.00            |
| 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 acumulados   |                   |
| Incremento (disminución) en anticipos de clientes   |                   |
| Incremento (disminución) en otros pasivos   |                   |
| <b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>               | <b>135,279.03</b> |

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

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

**SAS AUTO SUPLENTE**

**RUC:1792363357001**

**BALANCE GENERAL Al: 31/12/2012**

Nivel: 6

| Código de Cuenta | Nombre de Cuenta                  |           |           |
|------------------|-----------------------------------|-----------|-----------|
| 1.               | ACTIVOS                           |           |           |
| 1.1.             | CORRIENTE                         |           |           |
| 1.1.01.          | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EF    |           |           |
| 1.1.01.01.       | CAJA                              |           |           |
| 1.1.01.01.04     | CAJA CHICA UIO                    | 50.00     |           |
| 1.1.01.01.06     | CAJA CHICA GYE                    | 50.00     |           |
| 1.1.01.01.       | TOTAL CAJA                        |           | 100.00    |
| 1.1.01.02.       | BANCOS                            |           |           |
| 1.1.01.02.01     | BANCO PRODUBANCO # 0200203070     | 24,753.80 |           |
| 1.1.01.02.02     | BANCO GUAYAQUIL # 002670525-8     | 34.88     |           |
| 1.1.01.02.03     | BANCO AMAZONAS # 3031069407       | 5,913.60  |           |
| 1.1.01.02.       | TOTAL BANCOS                      |           | 30,702.28 |
| 1.1.01.          | TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE |           | 30,802.28 |
| 1.1.02.          | ACTIVOS FINANCIEROS               |           |           |
| 1.1.02.05.       | DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBR     |           |           |
| 1.1.02.05.01     | CLIENTES                          | 18,886.07 |           |
| 1.1.02.05.       | TOTAL DOCUMENTOS Y CUENTAS        |           | 18,886.07 |
| 1.1.02.07.       | OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELA     |           |           |
| 1.1.02.07.02     | ANTICIPOS GASOLINERA              | 74.86     |           |
| 1.1.02.07.       | TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR    |           | 74.86     |
| 1.1.02.08.       | ANTICIPO EMPLEADOS                |           |           |
| 1.1.02.08.01     | EMPLEADO ELIAS LEON               | 300.00    |           |
| 1.1.02.08.       | TOTAL ANTICIPO EMPLEADOS          |           | 300.00    |
| 1.1.02.          | TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS         |           | 19,260.93 |
| 1.1.04.          | SERVICIOS Y OTROS PAGADOS ANT     |           |           |
| 1.1.04.03.       | ANTICIPO A PROVEEDORES            |           |           |
| 1.1.04.03.01     | ANTICIPO A PROVEEDOR A            | 400.00    |           |
| 1.1.04.03.       | TOTAL ANTICIPO A PROVEEDORES      |           | 400.00    |
| 1.1.04.          | TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGADOS   |           | 400.00    |
| 1.1.05.          | ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIEN     |           |           |
| 1.1.05.01.       | CR-DITO TRIBUTARIO A FAVOR DE     |           |           |
| 1.1.05.01.03     | CREDITO TRIBUTARIO DEL IVA        | 24,039.12 |           |
| 1.1.05.01.04     | CREDITO TRIBUTARIO RETENCION      | 11,516.47 |           |
| 1.1.05.01.       | TOTAL CR-DITO TRIBUTARIO A FAVOR  |           | 35,555.59 |
| 1.1.05.02.       | CR-DITO TRIBUTARIO A FAVOR DE     |           |           |
| 1.1.05.02.03     | IMPUESTOS RETENIDOS POR CLIEN     | 2,144.13  |           |
| 1.1.05.02.       | TOTAL CR-DITO TRIBUTARIO A FAVOR  |           | 2,144.13  |
| 1.1.05.          | TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS       |           | 37,699.72 |
| 1.1.             | TOTAL CORRIENTE                   |           | 88,162.93 |
| 1.2.             | ACTIVO NO CORRIENTE               |           |           |
| 1.2.01.          | PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO        |           |           |
| 1.2.01.01.       | COSTO                             |           |           |
| 1.2.01.01.03     | CONSTRUCCIONES EN CURSO           | 2,740.19  |           |
| 1.2.01.01.04     | INSTALACIONES LETREROS            | 3,002.00  |           |

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

**SAS AUTO SUPLENTE**

**RUC:1792363357001**

**BALANCE GENERAL AI: 31/12/2012**

Nivel: 6

| Código de Cuenta | Nombre de Cuenta                 |            |                   |
|------------------|----------------------------------|------------|-------------------|
| 1.2.01.01.05     | MUEBLES Y ENSERES                | 1,800.23   |                   |
| 1.2.01.01.08     | EQUIPOS DE COMPUTACION           | 5,790.66   |                   |
| 1.2.01.01.09     | VEHICULOS,EQUIPOS DE TRANSPOR    | 270,680.32 |                   |
| 1.2.01.01.       | TOTAL COSTO                      |            | 284,013.40        |
| 1.2.01.02.       | (-)DEPRECIACION ACUMULADA PRO    |            |                   |
| 1.2.01.02.03     | DEP.ACUM. CONSTRUCCIONES EN C    | -571.60    |                   |
| 1.2.01.02.04     | DEP.ACUM. INSTALACIONES          | -601.50    |                   |
| 1.2.01.02.05     | DEP.ACUM. MUEBLES Y ENSERES      | -30.00     |                   |
| 1.2.01.02.08     | DEP.ACUM. EQUIPOS DE COMPUTAC    | -785.99    |                   |
| 1.2.01.02.09     | DEP.ACUM. VEHICULOS,EQUIPOS D    | -16,259.52 |                   |
| 1.2.01.02.       | TOTAL (-)DEPRECIACION ACUMULADA  |            | -18,248.61        |
| 1.2.01.          | TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO |            | 265,764.79        |
| 1.2.04.          | ACTIVO INTANGIBLE                |            |                   |
| 1.2.04.01.       | COSTO                            |            |                   |
| 1.2.04.01.01     | GASTO CONSTITUCION               | 1,361.20   |                   |
| 1.2.04.01.02     | PROGRAMAS OPERATIVOS Y           | 6,940.00   |                   |
| 1.2.04.01.03     | PUBLICIDAD                       | 3,892.00   |                   |
| 1.2.04.01.04     | MATRICULAS, SOAT, RASTREO VEH    | 4,948.44   |                   |
| 1.2.04.01.05     | INTERESES FINANCIEROS            | 37,412.26  |                   |
| 1.2.04.01.06     | SEGUROS VEHICULOS                | 3,597.72   |                   |
| 1.2.04.01.       | TOTAL COSTO                      |            | 58,151.62         |
| 1.2.04.02.       | (-) AMORTIZACION ACUMALADA DE    |            |                   |
| 1.2.04.02.01     | AMORTIZ.ACUM. GASTO CONSTITUC    | -1,361.20  |                   |
| 1.2.04.02.02     | AMORTIZ .ACUM. PROGRAMAS OPER    | -569.02    |                   |
| 1.2.04.02.03     | AMORTIZ .ACUM. PUBLICIDAD        | -3,892.00  |                   |
| 1.2.04.02.04     | AMORTIZ .ACUM. MATRICULAS, SO    | -4,948.44  |                   |
| 1.2.04.02.05     | AMORTIZ .ACUM. INTERESES FINA    | -5,720.64  |                   |
| 1.2.04.02.06     | AMORTIZ.ACUM. SEGUROS VEHICUL    | -3,597.72  |                   |
| 1.2.04.02.       | TOTAL (-) AMORTIZACION ACUMALADA |            | -20,089.02        |
| 1.2.04.          | TOTAL ACTIVO INTANGIBLE          |            | 38,062.60         |
| 1.2.             | TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE        |            | 303,827.39        |
| 1.               | TOTAL ACTIVOS                    |            | 391,990.32        |
|                  |                                  |            | <b>391,990.32</b> |
| 2.               | PASIVO                           |            |                   |
| 2.1.             | PASIVO CORRIENTE                 |            |                   |
| 2.1.03.          | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGA    |            |                   |
| 2.1.03.01.       | PROVEEDORES                      |            |                   |
| 2.1.03.01.01     | PROVEEDORES LOCALES              | -70,128.30 |                   |
| 2.1.03.01.       | TOTAL PROVEEDORES                |            | -70,128.30        |
| 2.1.03.          | TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR   |            | -70,128.30        |
| 2.1.04.          | OBLIGACIONES CON INSTITUCIONE    |            |                   |
| 2.1.04.01.       | BANCOS LOCALES                   |            |                   |
| 2.1.04.01.01     | BANCO DE GUAYAQUIL               | -56,475.12 |                   |

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

**SAS AUTO SUPLENTE**

**RUC:1792363357001**

**BALANCE GENERAL Al: 31/12/2012**

Nivel: 6

| Código de Cuenta | Nombre de Cuenta                |             |             |
|------------------|---------------------------------|-------------|-------------|
| 2.1.04.01.02     | INTERESES FINANCIEROS           | -31,691.62  |             |
| 2.1.04.01.03     | PROAUTO C.A.                    | -71,140.68  |             |
| 2.1.04.01.       | TOTAL BANCOS LOCALES            |             | -159,307.42 |
| 2.1.04.          | TOTAL OBLIGACIONES CON          |             | -159,307.42 |
| 2.1.07.          | OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES   |             |             |
| 2.1.07.01.       | CON LA ADMINISTRACION TRIBUTA   |             |             |
| 2.1.07.01.02.    | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO      |             |             |
| 2.1.07.01.02.10  | IMPUESTOS POR PAGAR             | -3,155.53   |             |
| 2.1.07.01.02.    | TOTAL IMPUESTO AL VALOR         |             | -3,155.53   |
| 2.1.07.01.       | TOTAL CON LA ADMINISTRACION     |             | -3,155.53   |
| 2.1.07.03.       | CON EL INSTITUTO ECUATORIANO    |             |             |
| 2.1.07.03.01     | APORTES AL IESS                 | -1,417.46   |             |
| 2.1.07.03.02     | PRESTAMOS IESS                  | -29.34      |             |
| 2.1.07.03.       | TOTAL CON EL INSTITUTO          |             | -1,446.80   |
| 2.1.07.04.       | POR SUELDOS BENEFICIOS DE LEY   |             |             |
| 2.1.07.04.02     | DECIMO TERCER SUELDO            | -549.40     |             |
| 2.1.07.04.03     | DECIMO CUARTO SUELDO            | -558.77     |             |
| 2.1.07.04.       | TOTAL POR SUELDOS BENEFICIOS DE |             | -1,108.17   |
| 2.1.07.05.       | PARTICIPACION TRABAJADORES PO   |             |             |
| 2.1.07.05.01     | PARTICIPACION TRABAJADORES PO   | -3,704.44   |             |
| 2.1.07.05.       | TOTAL PARTICIPACION             |             | -3,704.44   |
| 2.1.07.          | TOTAL OTRAS OBLIGACIONES        |             | -9,414.94   |
| 2.1.08.          | CUENTAS POR PAGAR RELACIONADA   |             |             |
| 2.1.08.02.       | PRESTAMOS RELACIONADAS          |             |             |
| 2.1.08.02.01     | PRESTAMOS ACCIONISTAS           | -132,638.40 |             |
| 2.1.08.02.       | TOTAL PRESTAMOS RELACIONADAS    |             | -132,638.40 |
| 2.1.08.          | TOTAL CUENTAS POR PAGAR         |             | -132,638.40 |
| 2.1.10.          | ANTICIPO DE CLIENTES            |             |             |
| 2.1.10.01.       | ANTICIPO DE CLIENTES            |             |             |
| 2.1.10.01.01     | ANTICIPO DE CLIENTE - GARANTI   | -727.46     |             |
| 2.1.10.01.       | TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES      |             | -727.46     |
| 2.1.10.          | TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES      |             | -727.46     |
| 2.1.             | TOTAL PASIVO CORRIENTE          |             | -372,216.52 |
| 2.               | TOTAL PASIVO                    |             | -372,216.52 |
| 3.               | PATRIMONIO NETO                 |             |             |
| 3.1.             | CAPITAL                         |             |             |
| 3.1.01.          | CAPITAL SUSCRITO O ASIGNANDO    |             |             |
| 3.1.01.01        | JUDGE RECALDE DANIEL ENRIQUE    | -266.00     |             |
| 3.1.01.02        | JUDGE RECALDE JAMES FRANCISCO   | -266.00     |             |
| 3.1.01.03        | JUDGE RECALDE SEBASTIAN MAURI   | -268.00     |             |
| 3.1.01.          | TOTAL CAPITAL SUSCRITO O        |             | -800.00     |
| 3.1.             | TOTAL CAPITAL                   |             | -800.00     |

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

**SAS AUTO SUPLENTE**

**RUC:1792363357001**

**BALANCE GENERAL Al: 31/12/2012**

Nivel: 6

| Código de Cuenta | Nombre de Cuenta               |           |                    |
|------------------|--------------------------------|-----------|--------------------|
| 3.4.             | RESERVAS                       |           |                    |
| 3.4.01.          | RESERVAS                       |           |                    |
| 3.4.01.01        | RESERVA LEGAL                  | -1,897.38 |                    |
| 3.4.01.          | TOTAL RESERVAS                 |           | -1,897.38          |
| 3.4.             | TOTAL RESERVAS                 |           | -1,897.38          |
| 3.7.             | RESULTADOS DEL EJERCICIO       |           |                    |
| 3.7.01.          | RESULTADOS DEL EJERCICIO       |           |                    |
| 3.7.01.01        | GANANCIA NETA DEL PERIODO      | 7,619.85  |                    |
| 3.7.01.          | TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO |           | 7,619.85           |
| 3.7.             | TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO |           | 7,619.85           |
| 3.               | TOTAL PATRIMONIO NETO          |           | 4,922.47           |
|                  |                                |           | <u>4,922.47</u>    |
|                  | RESULTADO DEL PERIODO :        |           | -24,696.27         |
|                  | TOTAL PASIVO + PATRIMONIO :    |           | <u>-391,990.32</u> |

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

**SAS AUTO SUPLENTE**

RUC: 1792363357001

**Estado de Resultados**

Desde: 01/01/2012

Hasta: 31/12/2012

Fecha del Reporte: 26/04/2013 04:11:36 PM

-----  
**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%                       |  | -227,262.31 |                    |
| 4.1.01.          | TOTAL VENTA DE BIENES            |  |             | -227,262.31        |
| 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    |  |             | -227,262.31        |
| 4.2.             | OTROS INGRESOS                   |  |             |                    |
| 4.2.01.          | OTROS INGRESOS                   |  |             |                    |
| 4.2.01.03        | OTROS INGRESOS                   |  | -103.12     |                    |
| 4.2.01.          | TOTAL OTROS INGRESOS             |  |             | -103.12            |
| 4.2.             | TOTAL OTROS INGRESOS             |  |             | -103.12            |
| 4.               | TOTAL INGRESOS                   |  |             | -227,365.43        |
|                  |                                  |  |             | <u>-227,365.43</u> |
| 5.               | EGRESOS                          |  |             |                    |
| 5.3.             | GASTOS ADMINISTRATIVOS           |  |             |                    |
| 5.3.01.          | GA - GASTOS ADMINISTRATIVOS      |  |             |                    |
| 5.3.01.01.       | GA - SUELDOS Y DEMAS REMUN. M    |  |             |                    |
| 5.3.01.01.01     | GA - SUELDOS UNIFICADOS          |  | 26,466.95   |                    |
| 5.3.01.01.04     | GA - BONOS POR DESEMPEÑO         |  | 300.00      |                    |
| 5.3.01.01.       | TOTAL GA - SUELDOS Y DEMAS       |  |             | 26,766.95          |
| 5.3.01.02.       | GA - APORTES A LA SEGURIDAD S    |  |             |                    |
| 5.3.01.02.01     | GA - APORTE PATRONAL             |  | 3,144.88    |                    |
| 5.3.01.02.       | TOTAL GA - APORTES A LA          |  |             | 3,144.88           |
| 5.3.01.03.       | GA - BENEFICIOS SOCIALES E IN    |  |             |                    |
| 5.3.01.03.01     | GA - DECIMO TERCER SUELDO        |  | 2,159.22    |                    |
| 5.3.01.03.02     | GA - DECIMO CUARTO SUELDO        |  | 924.57      |                    |
| 5.3.01.03.03     | GA - VACACIONES                  |  | 66.64       |                    |
| 5.3.01.03.06     | GA - MOVILIZACION                |  | 93.49       |                    |
| 5.3.01.03.       | TOTAL GA - BENEFICIOS SOCIALES E |  |             | 3,243.92           |

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

**SAS AUTO SUPLENTE**

RUC: 1792363357001

**Estado de Resultados**

Desde: 01/01/2012

Hasta: 31/12/2012

Fecha del Reporte: 26/04/2013 04:11:37 PM

-----  
**DETALLE DEL REPORTE**

INGRESOS : 4. • GASTOS : 5. •

| Código de Cuenta | Nombre de Cuenta                |           |
|------------------|---------------------------------|-----------|
| 5.3.01.04.       | GA - GASTO PLANES DE BENEFICI   |           |
| 5.3.01.04.       | TOTAL GA - GASTO PLANES DE      |           |
| 5.3.01.05.       | GA - HONORARIOS, COMISIONES Y   |           |
| 5.3.01.05.01     | GA - SERVICIOS LEGALES          | 16,000.00 |
| 5.3.01.05.02     | GA - SERVICIOS PROFESIONALES    | 20,811.22 |
| 5.3.01.05.03     | GA - REEMBOLSO DE GASTOS        | 1,592.45  |
| 5.3.01.05.       | TOTAL GA - HONORARIOS,          | 38,403.67 |
| 5.3.01.06.       | GA - REMUNERACIONES A OTROS T   |           |
| 5.3.01.06.01     | GA - SERVICIOS SELECCION PERS   | 1,950.00  |
| 5.3.01.06.02     | GA - SERVICIOS DE IMPRESION     | 288.50    |
| 5.3.01.06.       | TOTAL GA - REMUNERACIONES A     | 2,238.50  |
| 5.3.01.08.       | GA - MANTENIMIENTO Y REPARACI   |           |
| 5.3.01.08.01     | GA - MANT. Y REP. DE EQUIPOS    | 173.75    |
| 5.3.01.08.02     | GA - MANT. Y REP. DE EQUIPOS    | 281.73    |
| 5.3.01.08.03     | GA - MANT. Y REP. DE VEHICULO   | 5,901.21  |
| 5.3.01.08.04     | GA - MANT. Y REP. DE INSTALA    | 93.11     |
| 5.3.01.08.       | TOTAL GA - MANTENIMIENTO Y      | 6,449.80  |
| 5.3.01.09.       | GA - ARRENDAMIENTO OPERATIVO    |           |
| 5.3.01.09.01     | GA - ARRENDAMIENTO DE OFICINA   | 15,000.00 |
| 5.3.01.09.       | TOTAL GA - ARRENDAMIENTO        | 15,000.00 |
| 5.3.01.10.       | GA - COMISIONES                 |           |
| 5.3.01.10.01     | GA - COMISIONES TARJ. CREDITO   | 45.40     |
| 5.3.01.10.       | TOTAL GA - COMISIONES           | 45.40     |
| 5.3.01.11.       | GA - PROMOCION Y PUBLICIDAD     |           |
| 5.3.01.11.02     | GA - MATERIAL DE PUBLICIDAD     | 4,920.00  |
| 5.3.01.11.       | TOTAL GA - PROMOCION Y          | 4,920.00  |
| 5.3.01.12.       | GA - COMBUSTIBLES Y LUBRICANT   |           |
| 5.3.01.12.01     | GA - COMBUSTIBLES DE VEHICULO   | 610.11    |
| 5.3.01.12.       | TOTAL GA - COMBUSTIBLES Y       | 610.11    |
| 5.3.01.13.       | GA - LIBRICANTES                |           |
| 5.3.01.13.01     | GA - LIBRICANTES                | 1,415.92  |
| 5.3.01.13.       | TOTAL GA - LIBRICANTES          | 1,415.92  |
| 5.3.01.14.       | GA - SEGUROS Y REASEGUROS (PR   |           |
| 5.3.01.14.01     | GA - SEGURIDAD PRIVADA          | 2,491.06  |
| 5.3.01.14.02     | GA - SEGUROS GENERALES          | 9,353.29  |
| 5.3.01.14.       | TOTAL GA - SEGUROS Y REASEGUROS | 11,844.35 |
| 5.3.01.15.       | GA - TRANSPORTE                 |           |
| 5.3.01.15.01     | GA - TRANSPORTE DE PERSONAL     | 24.55     |
| 5.3.01.15.02     | GA - ARRASTRE DE WINCHA         | 30,014.44 |
| 5.3.01.15.03     | GA - CHOFER PROFESIONAL         | 1,145.00  |

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

**SAS AUTO SUPLENTE**

RUC: 1792363357001

**Estado de Resultados**

Desde: 01/01/2012

Hasta: 31/12/2012

Fecha del Reporte: 26/04/2013 04:11:37 PM

-----  
**DETALLE DEL REPORTE**

INGRESOS : 4. • GASTOS : 5. •

| Codigo de Cuenta | Nombre de Cuenta                |           |
|------------------|---------------------------------|-----------|
| 5.3.01.15.       | TOTAL GA - TRANSPORTE           | 31,183.99 |
| 5.3.01.16.       | GA - GASTOS DE GESTION          |           |
| 5.3.01.16.01     | GA - REFRIGERIOS A EMPLEADOS    | 150.99    |
| 5.3.01.16.02     | GA - ATENCION A CLIENTES/PROV   | 348.84    |
| 5.3.01.16.03     | GA - GASTO RESTAURANTES         | 35.53     |
| 5.3.01.16.04     | GA - AGASAJO NAVIDENO           | 65.56     |
| 5.3.01.16.05     | GA - ATENCION CLIENTES          | 13.25     |
| 5.3.01.16.06     | GA - MATRICULACION, SOAT, OTR   | 1,870.64  |
| 5.3.01.16.07     | GA - VEHICULOS VARIOS - MOQUE   | 927.32    |
| 5.3.01.16.08     | GA - SERVICIOS DE COBRANZA B.   | 7,470.00  |
| 5.3.01.16.       | TOTAL GA - GASTOS DE GESTION    | 10,882.13 |
| 5.3.01.17.       | GA - GASTOS DE VIAJES           |           |
| 5.3.01.17.01     | GA - PASAJES AEREOS             | 1,367.36  |
| 5.3.01.17.04     | GA - MOVILIZACION EN VIAJES     | 220.71    |
| 5.3.01.17.       | TOTAL GA - GASTOS DE VIAJES     | 1,588.07  |
| 5.3.01.18.       | GA - AGUA, ENERGIA, LUZ Y TEL   |           |
| 5.3.01.18.02     | GA - TELEFONIA CELULAR          | 2,515.10  |
| 5.3.01.18.03     | GA - TELEFONIA FIJA             | 172.89    |
| 5.3.01.18.04     | GA - SERVICIOS DE DATAFAST      | 613.00    |
| 5.3.01.18.       | TOTAL GA - AGUA, ENERGIA, LUZ Y | 3,300.99  |
| 5.3.01.19.       | GA - NOTARIOS Y REGISTRADORES   |           |
| 5.3.01.19.01     | GA - NOTARIOS                   | 102.00    |
| 5.3.01.19.02     | GA - REGISTRADORES DE LA PROP   | 427.00    |
| 5.3.01.19.       | TOTAL GA - NOTARIOS Y           | 529.00    |
| 5.3.01.20.       | GA - IMPUESTOS, CONTRIBUCIONE   |           |
| 5.3.01.20.03     | GA - MUNICIPALES                | 13.00     |
| 5.3.01.20.07     | GA - FORMULARIOS VARIOS E IMP   | 4.00      |
| 5.3.01.20.       | TOTAL GA - IMPUESTOS,           | 17.00     |
| 5.3.01.21.       | GA - DEPRECIACIONES             |           |
| 5.3.01.21.02     | GA - DEPREC. INSTALACIONES LE   | 601.50    |
| 5.3.01.21.03     | GA - DEPREC. MUEBLES Y ENSERE   | 30.00     |
| 5.3.01.21.05     | GA - DEPREC. EQUIPOS DE COMPU   | 785.99    |
| 5.3.01.21.06     | GA - DEPREC. VEHICULOS,EQUIPO   | 16,259.52 |
| 5.3.01.21.07     | GA - DEPREC. CONTRUCCIONES EN   | 571.60    |
| 5.3.01.21.       | TOTAL GA - DEPRECIACIONES       | 18,248.61 |
| 5.3.01.22.       | GA - AMORTIZACIONES             |           |
| 5.3.01.22.01     | GA - GASTOS AMORTIZ GASTO CON   | 1,361.20  |
| 5.3.01.22.02     | GA - GASTO AMORT.PROGRAMAS OP   | 569.02    |
| 5.3.01.22.04     | GA - GASTO AMORT. MATRIC. VEH   | 4,948.38  |
| 5.3.01.22.       | TOTAL GA - AMORTIZACIONES       | 6,878.60  |

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

**SAS AUTO SUPLENTE**

RUC: 1792363357001

**Estado de Resultados**

Desde: 01/01/2012

Hasta: 31/12/2012

Fecha del Reporte: 26/04/2013 04:11:37 PM

DETALLE DEL REPORTE

INGRESOS : 4. • GASTOS : 5. •

| Código de Cuenta | Nombre de Cuenta                  |          |          |            |
|------------------|-----------------------------------|----------|----------|------------|
| 5.3.01.23.       | GA - DETERIORO                    |          |          |            |
| 5.3.01.23.       | TOTAL GA - DETERIORO              |          |          |            |
| 5.3.01.24.       | GA - GASTO POR CANTIDADES AÑO     |          |          |            |
| 5.3.01.24.       | TOTAL GA - GASTO POR CANTIDADES   |          |          |            |
| 5.3.01.27.       | GA - OTROS GASTOS                 |          |          |            |
| 5.3.01.27.02     | GA - SUMINISTROS Y MATERIALES     | 2,066.05 |          |            |
| 5.3.01.27.05     | GA - CAPACITACION Y SEMINARIO     | 1,375.00 |          |            |
| 5.3.01.27.07     | GA - SEGURIDAD                    | 78.75    |          |            |
| 5.3.01.27.09     | GA - SOFTWARE OPERATIVO SUSCR     | 2,032.77 |          |            |
| 5.3.01.27.11     | GA - ATENCION EMPLEADOS           | 47.68    |          |            |
| 5.3.01.27.14     | GA - UNIFORMES                    | 706.00   |          |            |
| 5.3.01.27.       | TOTAL GA - OTROS GASTOS           |          | 6,306.25 |            |
| 5.3.01.          | TOTAL GA - GASTOS ADMINISTRATIVOS |          |          | 193,018.14 |
| 5.3.             | TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS      |          |          | 193,018.14 |
| 5.4.             | GASTOS FINANCIEROS                |          |          |            |
| 5.4.01.          | GASTOS FINANCIEROS                |          |          |            |
| 5.4.01.01.       | GASTOS FINANCIEROS                |          |          |            |
| 5.4.01.01.02     | GF - GASTOS BANCARIOS             | 226.01   |          |            |
| 5.4.01.01.03     | GF - GASTOS FINANCIAMIENTO DE     | 8,804.90 |          |            |
| 5.4.01.01.       | TOTAL GASTOS FINANCIEROS          |          | 9,030.91 |            |
| 5.4.01.02.       | OTROS GASTOS                      |          |          |            |
| 5.4.01.02.       | TOTAL OTROS GASTOS                |          |          |            |
| 5.4.01.          | TOTAL GASTOS FINANCIEROS          |          | 9,030.91 |            |
| 5.4.             | TOTAL GASTOS FINANCIEROS          |          |          | 9,030.91   |
| 5.5.             | GASTOS NO DEDUCIBLES              |          |          |            |
| 5.5.01.          | GASTOS NO DEDUCIBLES              |          |          |            |
| 5.5.01.01.       | GASTOS NO DEDUCIBLES              |          |          |            |
| 5.5.01.01.01     | GND - GASTO NO DEDUCIBLE A        | 620.11   |          |            |
| 5.5.01.01.       | TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES        |          | 620.11   |            |
| 5.5.01.          | TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES        |          | 620.11   |            |
| 5.5.             | TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES        |          |          | 620.11     |
| 5.               | TOTAL EGRESOS                     |          |          | 202,669.16 |
|                  |                                   |          |          | 202,669.16 |
|                  | Resultado del Período :           |          |          | -24,696.27 |

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

|  |                      |                           |           |  |                              |                   |
|--|----------------------|---------------------------|-----------|--|------------------------------|-------------------|
|  <b>SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS</b> | RAZÓN SOCIAL:        | PROVEALQUILERES S.A.      |           | Correo electrónico:  | contador@autosuplente.com    |                   |
|  | Dirección Comercial: | AV. SIMON BOLIVAR KM. 3,5 | Teléfono: | 02-288-4304  | P POSITIVO                   |                   |
|  | Expediente N°:       | 145545                    | AÑO:      | 2012   | N NEGATIVO                   |                   |
|  | RUC:                 | 1792363357001             |           |  | D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL) |                   |
| FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ ESTADOS FINANCIEROS (DD/MM/AAAA):   |                      |                           |           |  |                              |                   |
| <b>ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA</b>  |                      |                           |           |  |                              |                   |
| <b>ACTIVO</b>  | <b>1</b>             | <b>391,990.32</b>         |           | <b>PASIVO</b>  | <b>2</b>                     | <b>372,216.52</b> |
| ACTIVO CORRIENTE   | 101                  | 88,162.93                 |           | PASIVO CORRIENTE   | 201                          | 239,578.12        |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO  | 10101                | 30,802.28                 | P         | PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS            | 20101                        |                   |
| ACTIVOS FINANCIEROS  | 10102                | 18,886.07                 |           | PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO            | 20102                        |                   |
| ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS  | 1010201              |                           | P         | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR                               | 20103                        | 70,128.30         |
| ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA  | 1010202              |                           | P         | LOCALES  | 2010301                      | 70128.30          |
| ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO  | 1010203              |                           | P         | DEL EXTERIOR   | 2010302                      |                   |
| (-) PROVISIÓN POR DETERIORO  | 1010204              |                           | N         | OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS                   | 20104                        | 159,307.42        |
| DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS   | 1010205              | 18,886.07                 |           | LOCALES  | 2010401                      | 159,307.42        |
| DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE GENEREN INTERESES  | 101020501            |                           | P         | DEL EXTERIOR   | 2010402                      |                   |
| DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES   | 101020502            |                           | P         | PROVISIONES  | 20105                        | -                 |
| DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS  | 1010206              | -                         | P         | LOCALES  | 2010501                      |                   |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS  | 1010207              |                           | N         | DEL EXTERIOR   | 2010502                      |                   |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR   | 1010208              |                           |           | PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS                   | 20106                        |                   |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO  | 1010209              |                           | P         | OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES                                | 20107                        | 9,414.94          |
| INVENTARIOS  | 10103                | -                         | P         | CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA                             | 2010701                      | 3,155.53          |
| INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA   | 1010301              |                           | P         | IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO                  | 2010702                      |                   |
| INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO  | 1010302              |                           | P         | CON EL IESS  | 2010703                      | 1,446.80          |
| INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROCESO   | 1010303              |                           | P         | POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS                            | 2010704                      | 1,108.17          |
| INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL LA PRE  | 1010304              |                           | P         | PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO           | 2010705                      | 3,704.44          |
| INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA CO  | 1010305              |                           | P         | DIVIDENDOS POR PAGAR   | 2010706                      |                   |
| INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A DE TERCE  | 1010306              |                           | P         | CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS                      | 20108                        |                   |
| MERCADERÍAS EN TRÁNSITO  | 1010307              |                           | P         | OTROS PASIVOS FINANCIEROS                                    | 20109                        |                   |
| OBRAS EN CONSTRUCCION  | 1010308              |                           | P         | ANTICIPOS DE CLIENTES  | 20110                        | 727.46            |
| OBRAS TERMINADAS   | 1010309              |                           | P         | PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES | 20111                        |                   |
| MATERIALES O BIENES PARA LA CONSTRUCCION   | 1010310              |                           | P         | PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS  | 20112                        | -                 |
| INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS   | 1010311              |                           | N         | JUBILACION PATRONAL  | 2011201                      |                   |
| OTROS INVENTARIOS  | 1010312              |                           |           | OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS            | 2011202                      |                   |
| (-) PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PERDIDAS EN INVENTARIOS  | 1010313              |                           | I         | OTROS PASIVOS CORRIENTES                                     | 20113                        |                   |
| SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS  | 10104                | 774.86                    | P         |  |                              |                   |
| SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO   | 1010401              |                           | P         | PASIVO NO CORRIENTE  | 202                          | 132,638.40        |
| ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO   | 1010402              |                           | P         |  |                              |                   |
| ANTICIPOS A PROVEEDORES  | 1010403              | 474.86                    |           | PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO            | 20201                        |                   |
| OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS   | 1010404              | 300.00                    | P         | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR                               | 20202                        | -                 |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES   | 10105                | 37,699.72                 | P         | LOCALES  | 2020201                      |                   |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)   | 1010501              | 35,555.59                 | P         | DEL EXTERIOR   | 2020202                      |                   |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)   | 1010502              | 2,144.13                  | P         | OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS                   | 20203                        | -                 |
| ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA  | 1010503              |                           | P         | LOCALES  | 2020301                      |                   |
| ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUAS  | 10106                |                           | P         | DEL EXTERIOR   | 2020302                      |                   |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO (NIC 11 Y SECC.23 PYMES)   | 10107                |                           |           | CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS                      | 20204                        | 132,638.40        |
| OTROS ACTIVOS CORRIENTES   | 10108                |                           |           | LOCALES  | 2020401                      | 132,638.40        |
|  |                      |                           |           | DEL EXTERIOR   | 2020402                      |                   |
| ACTIVO NO CORRIENTE  | 102                  | 303,827.39                |           | OBLIGACIONES EMITIDAS  | 20205                        |                   |
|  |                      |                           |           | ANTICIPOS DE CLIENTES  | 20206                        |                   |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO   | 10201                | 265,764.79                | P         | PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS                       | 20207                        | -                 |
| TERRENOS   | 1020101              |                           | P         | JUBILACION PATRONAL  | 2020701                      |                   |
| EDIFICIOS  | 1020102              |                           | P         | OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS            | 2020702                      |                   |
| CONSTRUCCIONES EN CURSO  | 1020103              | 2,740.19                  | P         | OTRAS PROVISIONES  | 20208                        |                   |
| INSTALACIONES  | 1020104              | 3,002.00                  | P         | PASIVO DIFERIDO  | 20209                        | -                 |
| MUEBLES Y ENSERES  | 1020105              | 1,800.23                  | P         | INGRESOS DIFERIDOS   | 2020901                      |                   |
| MAQUINARIA Y EQUIPO  | 1020106              |                           | P         | PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS                              | 2020902                      |                   |
| NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES   | 1020107              |                           | P         | OTROS PASIVOS NO CORRIENTES                                  | 20210                        |                   |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN  | 1020108              | 5,790.66                  | P         |  |                              |                   |
| VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL   | 1020109              | 270,680.32                | P         |  |                              |                   |

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

|  |           |            |   |   |       |           |
|--|-----------|------------|---|---|-------|-----------|
| OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                                 | 1020110   |            | N | PATRIMONIO NETO                                     | 3     | 19,773.80 |
| REPUESTOS Y HERRAMIENTAS   | 1020111   |            | N | CAPITAL   | 301   | 800.00    |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO            | 1020112   | -18,248.61 |   | CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO                         | 30101 | 800.00    |
| (-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO            | 1020113   |            | P | (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESOR   | 30102 |           |
| ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION                               | 1020114   | -          | N | APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITAL | 302   |           |
| ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION                               | 102011401 |            | N | PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES              | 303   |           |
| (-) AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN | 102011402 |            |   | RESERVAS  | 304   | 1,897.38  |
| (-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN    | 102011403 |            |   | RESERVA LEGAL                                       | 30401 | 1,897.38  |
|  |           |            | P | RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA                  | 30402 |           |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN   | 10202     | -          | P | OTROS RESULTADOS INTEGRALES                         | 305   | -         |
| TERRENOS   | 1020201   |            | N | SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PAR    | 30501 |           |
| EDIFICIOS  | 1020202   |            | N | SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANT     | 30502 |           |
| (-) DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN             | 1020203   |            |   | SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLE     | 30503 |           |
| (-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN                | 1020204   |            |   | OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION                     | 30504 |           |
|  |           |            | P | RESULTADOS ACUMULADOS                               | 306   | -         |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS   | 10203     | -          | P | GANANCIAS ACUMULADAS                                | 30601 |           |
| ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO                                      | 1020301   |            | P | (-) PÉRDIDAS ACUMULADAS                             | 30602 |           |
| ANIMALES VIVOS EN PRODUCCION                                       | 1020302   |            | P | RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOF       | 30603 |           |
| PLANTAS EN CRECIMIENTO   | 1020303   |            | N | RESERVA DE CAPITAL                                  | 30604 |           |
| PLANTAS EN PRODUCCION  | 1020304   |            | N | RESERVA POR DONACIONES                              | 30605 |           |
| (-) DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS                   | 1020305   |            |   | RESERVA POR VALUACIÓN                               | 30606 |           |
| (-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS                      | 1020306   |            |   | SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES            | 30607 |           |
|  |           |            | P | RESULTADOS DEL EJERCICIO                            | 307   | 17,076.42 |

|   |         |           |   |                                    |       |           |
|---|---------|-----------|---|------------------------------------|-------|-----------|
| ACTIVO INTANGIBLE   | 10204   | 38,062.60 | P | GANANCIA NETA DEL PERIODO          | 30701 | 17,076.42 |
| PLUSVALÍAS  | 1020401 |           | P | (-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO       | 30702 |           |
| MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE , CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIM    | 1020402 | 44,352.26 | N |                                    |       |           |
| ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION                                      | 1020403 |           | N |                                    |       |           |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE                          | 1020404 | -6,289.66 | P |                                    |       |           |
| (-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE                              | 1020405 |           | P |                                    |       |           |
| OTROS INTANGIBLES   | 1020406 |           |   |                                    |       |           |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS   | 10205   |           |   |                                    |       |           |
|   |         |           | P |                                    |       |           |
| ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES   | 10206   | -         | N |                                    |       |           |
| ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO                       | 1020601 |           | P |                                    |       |           |
| (-) PROVISION POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VE | 1020602 |           | N |                                    |       |           |
| DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR   | 1020603 |           |   |                                    |       |           |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES    | 1020604 |           | P |                                    |       |           |
| OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES   | 10207   | -         | P |                                    |       |           |
| INVERSIONES SUBSIDIARIAS  | 1020701 |           | P |                                    |       |           |
| INVERSIONES ASOCIADAS   | 1020702 |           | P |                                    |       |           |
| INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS  | 1020703 |           | N |                                    |       |           |
| OTRAS INVERSIONES   | 1020704 |           | P |                                    |       |           |
| (-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES                                    | 1020705 |           |   |                                    |       |           |
| OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES   | 1020706 |           |   | PASIVOS CONTINGENTES (Informativo) |       |           |
|   |         |           |   |                                    |       |           |
| ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)  |         |           |   |                                    |       |           |

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

|  |                             |                           |
|--|-----------------------------|---------------------------|
|  <b>SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS</b> | <b>RAZÓN SOCIAL:</b>        | PROVEALQUILERES S.A.      |
|  | <b>DIRECCION COMERCIAL:</b> | AV. SIMON BOLIVAR KM. 3.5 |
|  | <b>EXPEDIENTE No.:</b>      | 145545                    |
| <b>ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL POR EL AÑO TERMINADO AL (DD/MM/AAAA):</b>   |                             | 31 DE DICIEMBRE DEL 2012  |
| <b>ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL</b>   |                             |                           |
|  | <b>CODIGO</b>               | <b>VALOR US\$</b>         |
| <b>INGRESOS</b>  |                             |                           |
| <b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>  | <b>41</b>                   | <b>227,365.43</b>         |
| VENTA DE BIENES  | 4101                        |                           |
| PRESTACION DE SERVICIOS  | 4102                        | 227,652.31                |
| CONTRATOS DE CONSTRUCCION  | 4103                        |                           |
| SUBVENCIONES DEL GOBIERNO  | 4104                        |                           |
| REGALÍAS   | 4105                        |                           |
| INTERESES  | 4106                        | -                         |
| INTERESES GENERADOS POR VENTAS A CREDITO   | 410601                      |                           |
| OTROS INTERESES GENERADOS  | 410602                      |                           |
| DIVIDENDOS   | 4107                        |                           |
| GANANCIA POR MEDICION A VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS BIOLÓGICOS  | 4108                        |                           |
| OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS   | 4109                        | 103.12                    |
| (-) DESCUENTO EN VENTAS  | 4110                        |                           |
| (-) DEVOLUCIONES EN VENTAS   | 4111                        | -390.00                   |
| (-) BONIFICACIÓN EN PRODUCTO   | 4112                        |                           |
| (-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES  | 4113                        |                           |
| <b>COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN</b>  | <b>51</b>                   | <b>-</b>                  |
| <b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>  | <b>5101</b>                 | <b>-</b>                  |
| (+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA   | 510101                      |                           |
| (+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA  | 510102                      |                           |
| (+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA  | 510103                      |                           |
| (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA   | 510104                      |                           |
| (+) INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA  | 510105                      |                           |
| (+) COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA   | 510106                      |                           |
| (+) IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA   | 510107                      |                           |
| (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA  | 510108                      |                           |
| (+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO   | 510109                      |                           |
| (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO   | 510110                      |                           |
| (+) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS  | 510111                      |                           |
| (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS   | 510112                      |                           |
| <b>(+) MANO DE OBRA DIRECTA</b>  | <b>5102</b>                 | <b>-</b>                  |
| SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES  | 510201                      |                           |
| GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS   | 510202                      |                           |
| <b>(+) MANO DE OBRA INDIRECTA</b>  | <b>5103</b>                 | <b>-</b>                  |
| SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES  | 510301                      |                           |
| GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS   | 510302                      |                           |
| <b>(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION</b>  | <b>5104</b>                 | <b>-</b>                  |
| DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO  | 510401                      |                           |
| DETERIORO O PERDIDAS DE ACTIVOS BIOLÓGICOS   | 510402                      |                           |
| DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO  | 510403                      |                           |
| EFFECTO VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS   | 510404                      |                           |
| GASTO POR GARANTIAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS  | 510405                      |                           |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES   | 510406                      |                           |
| SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS   | 510407                      |                           |
| OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN   | 510408                      |                           |
| <b>GANANCIA BRUTA</b>  | <b>42</b>                   | <b>227,365.43</b>         |
| <b>OTROS INGRESOS</b>  | <b>43</b>                   | <b>-</b>                  |
| DIVIDENDOS   | 4301                        |                           |
| INTERESES FINANCIEROS  | 4302                        |                           |
| GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS  | 4303                        |                           |
| VALUACION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS                                       | 4304                        |                           |
| OTRAS RENTAS   | 4305                        |                           |

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

| GASTOS  |          | 52       | 202,669.16         |
|---|----------|----------|--------------------|
|   |          | DE VENTA | ADMINISTRATIVOS    |
| GASTOS  | 5201     | 4,965.40 | 5202 188,672.85    |
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES                            | 520101   |          | 520201 26,766.95   |
| APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)           | 520102   |          | 520202 3,144.88    |
| BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES                               | 520103   |          | 520203 3,243.92    |
| GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS                              | 520104   |          | 520204             |
| HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES                | 520105   |          | 520205 38,403.67   |
| REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS                       | 520106   |          | 520206 2,238.50    |
| HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES                  | 520107   |          | 520207             |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES  | 520108   |          | 520208 6,449.80    |
| ARRENDAMIENTO OPERATIVO   | 520109   |          | 520209 15,000.00   |
| COMISIONES  | 520110   |          | 520210 -           |
| PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD  | 520111   | 4,965.40 |                    |
| COMBUSTIBLES  | 520112   |          | 520212 610.11      |
| LUBRICANTES   | 520113   |          | 520213 1,415.92    |
| SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)                            | 520114   |          | 520214 11,844.35   |
| TRANSPORTE  | 520115   |          | 520215 31,183.99   |
| GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes) | 520116   |          | 520216 10,882.13   |
| GASTOS DE VIAJE   | 520117   |          | 520217 1,588.07    |
| AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES                            | 520118   |          | 520218 3,300.99    |
| NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES              | 520119   |          | 520219 529.00      |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS                                   |          |          | 520220 17.00       |
| DEPRECIACIONES:   | 520121   | -        | 520221 18,248.61   |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO  | 52012101 |          | 52022101 18,248.61 |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN  | 52012102 |          | 52022102           |
| AMORTIZACIONES:   | 520122   | -        | 520222 6,878.60    |
| INTANGIBLES   | 52012201 |          | 52022201 6,878.60  |

|  |          |   |             |                 |
|--|----------|---|-------------|-----------------|
| OTROS ACTIVOS  | 52012202 |   | 52022202    |                 |
| GASTO DETERIORO:   | 520123   | - | 520223      | -               |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO   | 52012301 |   | 52022301    |                 |
| INVENTARIOS  |          |   | 52022302    |                 |
| INSTRUMENTOS FINANCIEROS   |          |   | 52022303    |                 |
| INTANGIBLES  |          |   | 52022304    |                 |
| CUENTAS POR COBRAR   |          |   | 52022305    |                 |
| OTROS ACTIVOS  | 52012306 |   | 52022306    |                 |
| GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN | 520124   | - | 520224      | -               |
| MANO DE OBRA   | 52012401 |   | 52022401    |                 |
| MATERIALES   | 52012402 |   | 52022402    |                 |
| COSTOS DE PRODUCCION   | 52012403 |   | 52022403    |                 |
| GASTO POR REESTRUCTURACION   | 520125   |   | 520225      |                 |
| VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS                                   | 520126   |   | 520226      |                 |
| GASTO IMPUESTO A LA RENTA (ACTIVOS Y PASIVOS DIFERIDOS)                    |          |   | 520227      |                 |
| OTROS GASTOS   | 520128   |   | 520228      | 6,926.36        |
| <b>GASTOS FINANCIEROS</b>  |          |   | <b>5203</b> | <b>9,030.91</b> |
| INTERESES  |          |   | 520301      |                 |
| COMISIONES   |          |   | 520302      | 226.01          |
| GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS  |          |   | 520303      | 8,804.90        |
| DIFERENCIA EN CAMBIO   |          |   | 520304      |                 |
| OTROS GASTOS FINANCIEROS   |          |   | 520305      |                 |
| <b>OTROS GASTOS</b>  |          |   | <b>5204</b> | <b>-</b>        |
| PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS                 |          |   | 520401      |                 |
| OTROS  |          |   | 520402      |                 |

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

|  |    |           |
|--|----|-----------|
| GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS    | 60 | 24,696.27 |
| 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES   | 61 | 3,704.44  |
| GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS  | 62 | 20,991.83 |
| IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO  | 63 | 2,018.03  |
| GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO                          | 64 | 18,973.80 |
| (-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO  | 65 |           |
| (+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO  | 66 |           |
| GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS  | 67 | 18,973.80 |
|  |    |           |
| INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS  | 71 |           |
| GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS  | 72 | 1,897.38  |
| GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS | 73 | -1,897.38 |
| 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES   | 74 |           |
| GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS                                | 75 | -1,897.38 |
| IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO  | 76 |           |
| GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS   | 77 | -1,897.38 |
|  |    |           |
| GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO  | 79 | 17,076.42 |
|  |    |           |



**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**



|                             |   |                     |
|-----------------------------|---|---------------------|
| <b>RAZÓN SOCIAL:</b>        | P | POSITIVO            |
| <b>Dirección Comercial:</b> | N | NEGATIVO            |
| <b>No. Expediente</b>       | D | POSITIVO O NEGATIVO |
| <b>RUC:</b>                 |   |                     |
| <b>AÑO:</b>                 |   |                     |

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO**

|  | <b>CODIGO</b> | <b>SALDOS<br/>BALANCE<br/>(En US\$)</b> |
|--|---------------|---|
| <b>INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DÓLAR EFECTIVO,<br/>ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO</b> | <b>95</b>     | <b>30600.68</b>                         |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>  | <b>9501</b>   | <b>135279.03</b>                        |
| <b>Clases de cobros por actividades de operación</b>   | <b>950101</b> | <b>267190.68</b>                        |
| Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios   | 95010101      | 223304.22                               |
| Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias  | 95010102      | 23747.08                                |
| Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar  | 95010103      |   |
| Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas   | 95010104      |   |
| Otros cobros por actividades de operación  | 95010105      | 20139.38                                |
| <b>Clases de pagos por actividades de operación</b>  | <b>950102</b> | <b>-131911.65</b>                       |
| Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios  | 95010201      | -59281.32                               |
| Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar  | 95010202      |   |
| Pagos a y por cuenta de los empleados  | 95010203      | -45084.6                                |
| Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas   | 95010204      |   |
| Otros pagos por actividades de operación   | 95010205      | -27545.73                               |
| Dividendos pagados   | 950103        |   |
| Dividendos recibidos   | 950104        |   |
| Intereses pagados  | 950105        |   |
| Intereses recibidos  | 950106        |   |
| Impuestos a las ganancias pagados  | 950107        |   |
| Otras entradas (salidas) de efectivo   | 950108        |   |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>  | <b>9502</b>   | <b>-74692.67</b>                        |
| Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios  | 950201        |   |
| Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control   | 950202        |   |
| Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras  | 950203        |   |
| Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades   | 950204        |   |
| Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades  | 950205        |   |
| Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos   | 950206        |   |
| Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos  | 950207        |   |
| Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo  | 950208        |   |
| Adquisiciones de propiedades, planta y equipo  | 950209        | -65849.9                                |
| Importes procedentes de ventas de activos intangibles  | 950210        |   |
| Compras de activos intangibles   | 950211        | -6874.77                                |
| Importes procedentes de otros activos a largo plazo  | 950212        |   |
| Compras de otros activos a largo plazo   | 950213        |   |
| Importes procedentes de subvenciones del gobierno  | 950214        |   |
| Anticipos de efectivo efectuados a terceros  | 950215        | -2300                                   |
| Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros  | 950216        | 332                                     |
| Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera   | 950217        |   |
| Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera  | 950218        |   |
| Dividendos recibidos   | 950219        |   |
| Intereses recibidos  | 950220        |   |
| Otras entradas (salidas) de efectivo   | 950221        |   |

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

| <b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b> | <b>9503</b> | <b>-29985.68</b> |
|--|-------------|------------------|
| Aporte en efectivo por aumento de capital  | 950301      |                  |
| Financiamiento por emisión de títulos valores  | 950302      |                  |
| Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad                             | 950303      |                  |
| Financiación por préstamos a largo plazo   | 950304      | 0                |
| Pagos de préstamos   | 950305      | -29985.68        |
| Pagos de pasivos por arrendamientos financieros                                      | 950306      |                  |
| Importes procedentes de subvenciones del gobierno                                    | 950307      |                  |
| Dividendos pagados   | 950308      |                  |
| Intereses recibidos  | 950309      |                  |
| Otras entradas (salidas) de efectivo   | 950310      |                  |

| <b>EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO</b> | <b>9504</b> | <b>0</b>        |
|--|-------------|-----------------|
| Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo            | 950401      |                 |
| <b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>                          | <b>9505</b> | <b>30600.68</b> |
| <b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>                                  | <b>9506</b> | <b>201.6</b>    |
| <b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>                                      | <b>9507</b> | <b>30802.28</b> |

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

|  |             |                   |
|--|-------------|-------------------|
| <b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>                            | <b>96</b>   | <b>22,798.89</b>  |
| <b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>  | <b>97</b>   | <b>25127.21</b>   |
| Ajustes por gasto de depreciación y amortización   | 9701        | 25127.21          |
| Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo | 9702        |                   |
| Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada   | 9703        |                   |
| Pérdidas en cambio de moneda extranjera  | 9704        |                   |
| Ajustes por gastos en provisiones  | 9705        |                   |
| Ajuste por participaciones no controladoras  | 9706        |                   |
| Ajuste por pagos basados en acciones   | 9707        |                   |
| Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable  | 9708        |                   |
| Ajustes por gasto por impuesto a la renta  | 9709        | 0                 |
| Ajustes por gasto por participación trabajadores   | 9710        | 0                 |
| Otros ajustes por partidas distintas al efectivo   | 9711        |                   |
| <b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>   | <b>98</b>   | <b>87352.93</b>   |
| (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes  | 9801        | 16824.63          |
| (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar   | 9802        |                   |
| (Incremento) disminución en anticipos de proveedores   | 9803        | 400               |
| (Incremento) disminución en inventarios  | 9804        |                   |
| (Incremento) disminución en otros activos  | 9805        |                   |
| Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales  | 9806        | 70128.3           |
| Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar  | 9807        |                   |
| Incremento (disminución) en beneficios empleados   | 9808        |                   |
| Incremento (disminución) en anticipos de clientes  | 9809        |                   |
| Incremento (disminución) en otros pasivos  | 9810        | 0                 |
| <b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>                | <b>9820</b> | <b>135,279.03</b> |

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Al 31 de Diciembre del 2012**

(Cifras expresadas en dólares)

## **1. Información general**

La empresa PROVEALQUILERES S.A. con RUC 1792363357001 es una sociedad anónima, la cual fue constituida el 29 de febrero del 2012 según las leyes Ecuatorianas, en la Notaria Tercera del cantón Quito. Constituida con un capital de \$ 800,00.

Registrada en el Registro Mercantil el 21 de marzo del 2012 con número de expediente 145545. Su objetivo social, entre otros contempla el alquiler, renta o arrendamiento de vehículos, siendo estos Automóviles y camionetas con acoplados de hasta 1,75 toneladas de carga útil o casas rodantes. Licitaciones con empresas públicas o privadas sean éstas nacionales o extranjeras.

Su oficina matriz está ubicada en la Avenida Simón Bolívar kilómetro 3,5 sector de Nayon, en la ciudad de Quito, provincia de Pichincha. Las actividades para las que fue constituida las desarrolla a nivel nacional.

En la actualidad sus administradores son los que se indican a continuación:

| <b>Nombre</b>                       | <b>Cargo</b>       | <b>Fecha de nombramiento</b> | <b>Período en años</b> |
|-------------------------------------|--------------------|------------------------------|------------------------|
| Ugazzi Gándara<br>Michele Ernesto   | Gerente<br>General | 27/marzo/2012                | 5 años                 |
| Judge Recalde<br>Sebastián Mauricio | Presidente         | 27/marzo/2012                | 5 años                 |

## **2. Declaración de Cumplimiento de las NIIF**

Declaramos que los estados financieros cumplen con los requerimientos establecidos en la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) No. 1 que trata sobre la adopción de dichas normas por primera vez y las disposiciones establecidas en las políticas contables definidas por la Empresa en cumplimiento de las normas.

### **3. Bases de elaboración**

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la *Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad que han sido adoptados en Ecuador. Están presentados en las unidades monetarias (\$) del país dólares, que es la moneda de presentación de los estados financieros de la compañía.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la *NIIF para las PYMES* exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes del grupo se establecen en la nota 3.

En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables del grupo. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables del grupo y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros se establecen en la nota 4.

### **4. Moneda Funcional**

Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía

### **5. Resumen de las Principales Políticas y Prácticas Contables**

A continuación se describen las políticas y prácticas contables más importantes seguidas por la compañía para la preparación de sus Estados Financieros:

#### **A) Negocio en Marcha**

Los principios contables parten del supuesto de la continuidad de las operaciones del ente contable, empresa en marcha, a menos que se indique todo lo contrario.

**PROVEALQUILERES S.A.**, es una sociedad con antecedentes de empresa en marcha, por el movimiento económico de sus operaciones y por el tiempo que dispone para seguir funcionando en el futuro de acuerdo a su constitución.

#### **B) Presentación de los estados financieros**

Las políticas adoptadas para la presentación de Estados Financieros son las siguientes:

- Estado de Situación Financiera.- La compañía clasificó las partidas del Estado de Situación Financiera, en Corrientes y No Corrientes.
- Estado de Resultados Integrales.- Los costos y gastos se clasificaron en función de su “naturaleza”.
- Estado de Flujos de Efectivo.- Se utilizó el método Directo, el cual informa de los flujos de efectivo y equivalentes de efectivo obtenidos durante el período por actividades de operación, de inversión y de financiación.

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

- Estado de Cambios en el Patrimonio.- Revela conciliaciones entre importes en libros al inicio y al final del período, en resultados, partidas de resultado integral y transacciones con propietarios.

**C) Efectivos y equivalentes de efectivo**

El efectivo y efectivo equivalente reconocido en los Estados Financieros comprende el efectivo en caja, los depósitos bancarios efectuados en las diferentes instituciones financieras.

**D) Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar**

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia, se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados.

Corresponde a aquellos activos financieros con pagos fijos y determinables que no tienen cotización en el mercado activo. Las cuentas de Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar son valorizadas a costo amortizado, lo cual, es igual al valor de la factura, registrando el correspondiente ajuste en caso de existir evidencia objetiva de riesgo de pago por parte del cliente (deterioro).

Los deudores comerciales se reducen por medio de la cuenta provisión para cuentas incobrables, y el monto de la pérdida se reconoce con cargo al estado de resultados integrales, en el rubro de gastos de administración.

**E) Inventarios**

Las existencias se valorizan al costo o su valor neto realizable, el menor. El costo de los inventarios se determina usando el método promedio ponderado. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el transcurso ordinario del negocio, menos los costos estimados para realizar la venta. El valor neto realizable también es medido en términos de obsolescencia basado en las características particulares de cada ítem de inventario.

Los productos comprados se valorizan al precio de compra menos descuentos de precio, más los gastos necesarios para ponerlos a disposición de uso, tales como el seguro, los derechos de importación y otros impuestos, el transporte, manejo y otros costos directamente atribuible a la adquisición.

La provisión para desvalorización de inventarios, es calculada sobre la base de un análisis específico y es cargada a resultados en el ejercicio que se determina.

**F) Activos fijos y propiedades de inversión.**

Cuando los indicadores requieren que la entidad compruebe el deterioro del valor, la entidad deberá determinar si registra una pérdida por deterioro comparando el importe en libros de un activo con su importe recuperable. El importe en libros de un activo es el importe por el que el activo se reconoce en el estado de situación financiera.

El importe recuperable es el mayor entre el valor razonable menos los costos de venta de un activo y su valor en uso.

Si el importe en libros antes de reconocer la pérdida por deterioro es superior a su importe recuperable, la entidad reducirá el importe en libros al importe recuperable y registrará una pérdida por deterioro del valor en los resultados

La medición inicial se realizará por su costo (excepto los adquiridos bajo arrendamiento financiero).

El único modelo admitido para la medición posterior es el costo menos depreciaciones acumuladas y menos deterioros acumulados.

La depreciación se realiza a nivel de los «componentes significativos» de cada partida.

Las bases para el cálculo de las depreciaciones se revisarán si existen ciertos indicadores que revelen que podrían haber cambiado.

**Diferencias con las NIIF Completas**

La NIC 16 admite que la entidad seleccione para cada clase de propiedades, planta y equipo dos modelos alternativos de medición posterior:

- El modelo de costo menos depreciaciones y menos deterioros; o
- El modelo de la revaluación.

En la NIIF para las PYMES sólo se admite el primero de ellos. Asimismo, la NIC 16 requiere que en cada fecha de emisión de los estados financieros se revisen las estimaciones que son la base del cálculo de la depreciación, mientras que la NIIF para las PYMES requiere que dicha revisión sólo se haga cuando existan indicios de que pudieran haber cambiado.

***Perdida por deterioro***

Se produce cuando el importe en libros de un activo es superior a su importe recuperable.

***Importe Recuperable***

El mayor entre el valor razonable menos los costos de venta de un activo y su valor en uso.

***Valor razonable***

Es el importe que se puede obtener por la venta de un activo, en una transacción realizada en condiciones de independencia mutua entre partes interesadas y debidamente informadas.

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

***Valor en Uso***

El valor presente de los flujos futuros estimados de efectivo que se espera obtener de un activo o unidad generadora de efectivo.

***Medición Inicial***

Un elemento de activos fijos, que cumpla las condiciones para ser reconocido, se medirá por su costo, entendiendo como tal, a todos aquellos rubros directamente relacionados con el o los activos hasta que se encuentren listos para ser utilizados en la forma prevista por la empresa.

***Reconocimiento***

Todo bien adquirido que sea igual o superior a los siguientes valores será capitalizado, en el caso de: Muebles y enseres USD\$ 250,00; Equipos de oficina USD\$ 200,00; Equipos de computación USD\$ 250,00; Maquinaria USD \$ 1.000 y Vehículos como Edificios no tendrá restricción alguna.

Para aplicación de esta disposición, se debe considerar que existen activos que deben ser considerados como un conjunto en función de la utilidad que proporcionan como grupo más no en forma individual.

***Vidas útiles***

Las vidas útiles estimadas y los porcentajes de depreciación a utilizar para todos los activos, serán los siguientes:

| <b>Detalle del activo</b> | <b>Vida útil</b> | <b>% de depreciación</b> |
|---------------------------|------------------|--------------------------|
| Construcciones en Curso   | 10               | 10%                      |
| Instalaciones             | 3                | 33.33%                   |
| Muebles y enseres         | 10               | 10%                      |
| Equipos de Computación    | 3                | 33.33%                   |
| Vehículos                 | 7                | 14.29%                   |
| Maquinaria                | 10               | 10%                      |

Para efectos de la depreciación de los elementos de propiedad, planta y equipo nuevos, se utilizará los valores residuales para cada clase, en los siguientes porcentajes sobre el costo de activación:

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

| <b>Detalle del activo</b> | <b>Valor residual</b> |
|---------------------------|-----------------------|
| Muebles y enseres         | 5,00%                 |
| Equipos de oficina        | 5,00%                 |
| Equipos de computación    | 5,00%                 |
| Vehículos                 | 20,00%                |
| Edificios                 | 30,00%                |
| Maquinaria                | 30,00%                |

Los valores residuales deberán ser revisados por lo menos al final de cada año y serán modificados en función de las probabilidades de venta que exista para cada clase de activos, los cambios en el valor residual serán tratados en forma prospectiva conforme lo establece la NIC 8.

***Medición posterior***

La Compañía medirá los elementos que compongan la clase de activos fijos, de acuerdo a:

**a. Modelo de Costo para todas las clases de bienes excepto inmuebles:**

(+) COSTO

(-) Depreciación Acumulada

(-) Importe Acumulado de las pérdidas por deterioro del valor

(=) Propiedad, Planta y Equipo.

**b. Modelo de Revaluación para todos los bienes inmuebles, lo cual incluye a los elementos clasificados como propiedades de inversión:**

(+) Valor Razonable (Incluye revaluación)

(-) Depreciación Acumulada

(-) Importe Acumulado de las pérdidas por deterioro del valor

(=) Activos fijos

Las revaluaciones deberán hacerse cuando exista una evidencia objetiva de que el valor de mercado de los activos difiere sustancialmente de su importe en libros, al menos se deberá valorar los activos cada 5 años.

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

En el caso que se disponga la venta de un activo, éste deberá ser clasificado como un activo mantenido para la venta. Así mismo, si un activo se lo mantiene con el objeto de ganar plusvalía en el tiempo, este deberá ser clasificado como una propiedad de inversión.

***Depreciación***

Cuando se revalúe un elemento de activos fijos, la Depreciación Acumulada será re expresada proporcionalmente al cambio en el importe en libros bruto del activo, de manera que el importe en libros del mismo después de la revaluación sea igual a su importe revaluado.

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

**G) Deterioro del valor de los activos no corrientes**

A cada fecha de reporte la Compañía evalúa si existen indicadores que un activo podría estar deteriorado. Si tales indicadores existen, o el deterioro se identifica producto de las pruebas anuales de deterioro de menor valor de inversiones y activos intangibles con vida útil indefinida, la Compañía realiza una estimación del monto recuperable del activo y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Cuando el valor libro de un activo excede su monto recuperable, el activo es considerado deteriorado y es disminuido a su monto recuperable. El importe recuperable es el valor razonable de un activo menos los costos para la venta o el valor de uso, el que sea mayor.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. Si una partida del inventario (o grupo de partidas similares) se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos de terminación y venta, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados

Si una pérdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y venta, en el caso de los inventarios), sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

**H) Activos Intangibles.**

***Programas Informáticos***

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de cinco años empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

**I) Acreedores Comerciales y Otras cuentas por pagar**

Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar corrientes, se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable.

**Cuentas comerciales por pagar**

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

**Sobregiros y préstamos bancarios**

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

**Beneficios a los empleados: pagos por largos periodos de servicio**

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el gobierno para pagos por largos periodos de servicio. Todo el personal a tiempo completo de la plantilla, a excepción de los administradores, está cubierto por el programa. Al final de cada cinco años de empleo, se lleva a cabo un pago del 5% del salario (que se determina de acuerdo con los doce meses anteriores al pago). El pago se efectúa en el quinto año, como parte de la nómina de diciembre. El costo y la obligación de realizar pagos por largos periodos de servicio a los empleados se reconocen durante los periodos de servicio de los empleados. El costo y la obligación se miden usando el método de la unidad de crédito proyectada, que supone una media anual del 4% de incremento salarial, con una rotación de empleados basada en la experiencia reciente de la empresa.

**Arrendamientos**

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que los términos del arrendamiento transfieran sustancialmente todos los riesgos y las ventajas inherentes a la propiedad del activo arrendado a la empresa. Todos los demás arrendamientos se clasifican como operativos.

Los derechos sobre los activos mantenidos en arrendamiento financiero se reconocen como activos de la empresa al valor razonable de la propiedad arrendada (o, si son inferiores, al valor presente de los pagos mínimos por arrendamiento) al inicio del

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

arrendamiento. El correspondiente pasivo con el arrendador se incluye en el estado de situación financiera como una obligación por el arrendamiento financiero. Los pagos del arrendamiento se reparten entre cargas financieras y reducción de la obligación del arrendamiento, para así conseguir una tasa de interés constante sobre el saldo restante del pasivo. Los cargos financieros se deducen en la medición de resultados. Los activos mantenidos en arrendamiento financiero se incluyen en propiedades, planta y equipo, y la depreciación y evaluación de pérdidas por deterioro de valor se realizan de la misma forma que para los activos que son propiedad de la empresa.

Las rentas por pagar de arrendamientos operativos se cargan a resultados sobre una base lineal a lo largo del plazo del arrendamiento correspondiente.

**J) Política para el tratamiento de provisiones, activos y pasivos contingentes.**

**Provisión:**

La compañía reconoce una provisión, solamente en los siguientes casos:

- Se tiene una obligación presente, legal o implícita, como resultado de operaciones pasadas;
- Es probable que la compañía deba desprenderse de recursos, los cuales incorporen beneficios económicos para cancelar tal obligación; y
- Se puede estimar con fiabilidad el importe de la obligación.

Las provisiones por litigios, se reconocen cuando la Sociedad tiene una obligación presente legal o implícita, como consecuencia de un suceso pasado, cuya liquidación requiere una salida de recursos que se considera probable y que se puede estimar con fiabilidad. Dicha obligación puede ser legal o tácita, derivada de, entre otros factores, regulaciones, contratos, prácticas habituales o compromisos públicos que crean ante terceros una expectativa válida de que la Sociedad asumirá ciertas responsabilidades.

Las provisiones se valoran por el valor actual de los desembolsos que se espera que sean necesarios para liquidar la obligación, utilizando la mejor estimación de la Sociedad.

**Vida útil y valor residual de propiedad, planta y equipo:**

La determinación de las vidas útiles y los valores residuales de los componentes de propiedad, planta y equipo involucra juicios y supuestos que podrían ser afectados si cambian las circunstancias. La administración revisa estos supuestos en forma periódica y los ajusta en base prospectiva en el caso de identificarse algún cambio.

**Activos por impuesto diferido:**

Se reconocen activos por impuestos diferidos para todas las diferencias deducibles de carácter temporal entre la base financiera y tributaria de activos y pasivos y para las pérdidas tributarias no utilizadas en la medida que sea probable que existirán utilidades imponibles contra las cuales se puedan usar las pérdidas y si existen suficientes diferencias temporales imponibles que puedan absorberlas. Se requiere el uso de juicio significativo de parte de la administración para determinar el valor de los activos por impuesto diferido que se pueden reconocer, en base a la probable oportunidad y nivel de

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

utilidades imponibles proyectadas junto con la planificación de futuras estrategias tributarias.

**Beneficios a los empleados:**

El costo de los beneficios a empleados que califican como planes de beneficios definidos de acuerdo a la NIC 19 “Beneficios a Empleados”, es determinado usando valuaciones actuariales. La valuación actuarial involucra suposiciones respecto de tasas de descuento, futuros aumentos de sueldo, tasas de rotación de empleados y tasas de mortalidad, entre otros. Debido a la naturaleza de largo plazo de estos planes, tales estimaciones están sujetas a una cantidad significativa de incertidumbre.

**Valor justo de activos y pasivos:**

En ciertos casos las NIIF requieren que activos y pasivos sean registrados a su valor justo. Valor justo es el monto al cual un activo puede ser comprado o vendido o el monto al cual un pasivo puede ser incurrido o liquidado en una transacción actual entre partes debidamente informadas en condiciones de independencia mutua, distinta de una liquidación forzosa. Las bases para la medición de activos y pasivos a su valor justo son los precios vigentes en mercados activos. En su ausencia, la Compañía estima dichos valores basada en la mejor información disponible, incluyendo el uso de modelos u otras técnicas de valuación.

A pesar de que estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible en la fecha de emisión de los presentes estados financieros consolidados, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas, al alza o a la baja, lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en los correspondientes estados financieros consolidados futuros.

**K) Ingresos.**

En función de las disposiciones establecidas en el del Marco Conceptual y la NIC 18, los ingresos son reconocidos considerando el principio de prudencia y en función del devengamiento de la transacción, independientemente de su cobro.

Los ingresos ordinarios son medidos utilizando el valor razonable de la contrapartida, recibida o por recibir, derivada de los mismos.

De ser necesario, cuando surja alguna incertidumbre sobre el grado de recuperabilidad de un saldo ya incluido entre los ingresos de actividades ordinarias, la cantidad incobrable o la cantidad respecto a la cual el cobro ha dejado de ser probable se lo reconocerá como un gasto, en lugar de ajustar el importe del ingreso originalmente reconocido.

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluyan a la Sociedad y los ingresos pueden ser confiablemente medidos. Los ingresos son medidos al valor justo del pago recibido, excluyendo descuentos, rebajas y otros impuestos a la venta.

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

**L) Costos por préstamos.**

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

**M) Estado de Flujo de Efectivo.**

El Estado de Flujos de Efectivo considera los movimientos de caja realizados durante cada ejercicio comercial determinados mediante el método directo, para lo cual se consideran:

- Como flujos de efectivo las entradas y salidas de efectivo de bancos, las inversiones a plazo inferior a tres meses de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.
- Como actividades de operación o de explotación, las que constituyen la fuente principal de ingresos ordinarios, como también otras actividades no calificadas como de inversión o de financiamiento.
- Como actividades de inversión, las adquisiciones, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.
- Como actividades de financiamiento aquellas que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

**N) Política para el tratamiento de impuestos sobre las ganancias.**

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que la gerencia espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuestos diferidos, sobre la base de las

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

tasas impositivas que hayan sido aprobadas o cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado al final del periodo sobre el que se informa.

***Impuestos Diferidos***

Los efectos sobre los activos por impuestos diferidos se reconocen como una cuenta por cobrar en la medida en que exista una probabilidad de recuperar el Impuesto a la Renta que se deba pagar por efectos de las diferencias generadas entre la base fiscal y la base contable, producto de la aplicación de las NIIFs.

Los pasivos o activos por impuestos diferidos se miden por las cantidades que se espere pagar (recuperar) de la autoridad fiscal, utilizando la normativa y tasas impositivas vigentes a la fecha del cierre de los estados financieros.

Al finalizar cada ejercicio fiscal se deben actualizar los activos y pasivos por impuestos diferidos en función de las tasas vigentes para el ejercicio posterior y de las probabilidades de recuperación y de liquidar los activos y pasivos por impuestos diferidos, respectivamente. Adicionalmente, se deben actualizar los activos y pasivos por impuestos diferidos en función de las reformas que se realicen tanto a la normativa contable como a la tributaria.

***Medición***

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele, basándose en las tasas y leyes fiscales vigentes a la fecha de cierre de los estados financieros. Los activos y pasivos por impuestos diferidos no deben ser descontados.

***Impuesto a la renta corriente***

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa de impuesto a la renta causado para el año 2012 se calcula en un 23% sobre las utilidades sujetas a distribución.

***Impuesto a la renta diferido***

El impuesto a la renta diferido se provisiona en su totalidad, por el método del pasivo, sobre las diferencias temporales que surgen entre las bases tributarias de activos y pasivos y sus respectivos valores mostrados en los estados financieros. El impuesto a la renta diferido se determina usando las tasas tributarias vigentes a la fecha del estado de situación financiera y que se espera serán aplicables cuando el impuesto a la renta diferido activo se realice o el impuesto a la renta pasivo se pague.

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

**6. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

El efectivo y efectivo equivalente en el Estado de Situación Financiera comprende disponible, saldos bancarios y depósitos a corto plazo de gran liquidez que son disponibles con un vencimiento original de tres meses o menor y que están sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor. Las inversiones clasificadas como efectivo equivalente se negocian en el mercado y devengan una tasa de interés fija pactada

Al 31 de diciembre de 2012, la Compañía tiene un disponible en sus cuentas de bancos por USD \$ 30.802,28.

| <b>Descripción Cuenta</b>             | <b>Monto</b>        |
|---------------------------------------|---------------------|
| Caja Chica – Quito                    | \$ 50,00            |
| Caja Chica - Guayaquil                | \$ 50,00            |
| Banco Produbanco – Cuenta Corriente   | \$ 24.753,80        |
| Banco de Guayaquil – Cuenta Corriente | \$ 34,88            |
| Banco Amazonas – Cuenta Corriente     | \$ 5.913,60         |
| <b>TOTAL</b>                          | <b>\$ 30.802,28</b> |

**7. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

El saldo de la cuenta por cobrar a clientes al 31 de diciembre del 2012 es de USD \$ 18.866,07 el cual se detalla a continuación:

**CUENTAS POR COBRAR SAS**  
**PROVEALQUILERES S.A.**

| <b>CLIENTE</b>           | <b>DETALLE</b>           | <b>SUBTOTAL</b>  | <b>IVA</b>      | <b>TOTAL</b>     |
|--------------------------|--------------------------|------------------|-----------------|------------------|
| CORPOSUR S.A.            | CHEVROLET AVEO PBY-5029  | 400.00           | 48.00           | 440.00           |
| INTEROCEANICA            | SERVICIO DE AUTOSUPLENTE | 11,980.00        | 1,437.60        | 12,171.68        |
| SEGUROS ORIENTE S.A.     | SERVICIO DE AUTOSUPLENTE | 2,413.97         | 289.68          | 2,452.59         |
| BANCO AMAZONAS           | SERVICIO DE AUTOSUPLENTE | 3,120.00         | 374.40          | 3,494.40         |
| PAUL D REICHERT          | REPUESTOS Y REPARACIONES | 150.00           | 18.00           | 168.00           |
| ISADORA ESPINOZA         | DIAS DE AUTOSUPLENTE     | 120.00           | 14.40           | 134.40           |
| JULIO CESAR CARDENAS     | DIAS DE AUTOSUPLENTE     | 40.00            | 4.80            | 25.00            |
| <b>SAS AUTO SUPLENTE</b> | <b>TOTAL</b>             | <b>18,223.97</b> | <b>2,186.88</b> | <b>18,886.07</b> |

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

Las cuentas presentadas en el cuadro anterior se generan por ventas realizadas considerando un plazo de crédito que oscila entre 30 y 60 días plazo.

Del saldo presentado, no existe indicio de deterior de las cuentas por cobrar en vista que la cartera que tiene la Compañía siempre se ha caracterizado por ser sana y se ha recuperado la totalidad de los valores pendientes sin necesidad de invertir en gestión de cobranza.

| <b>PAGOS ANTICIPADOS 2012</b> |                  |
|-------------------------------|------------------|
| <u>Detalle</u>                | <u>Valor</u>     |
| Gasolinera                    | \$ 74,86         |
| Abogados                      | \$ 400,00        |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>\$ 474,86</b> |

## **8. CRÉDITO TRIBUTARIO**

Al 31 de diciembre de 2012, la Compañía tiene un saldo de crédito tributario del Iva en compras de USD \$ 24.039,12. Un crédito tributario del Iva en retenciones de USD \$ 11.516,47, de este valor se solicitara en próximos años la devolución del Iva. Y un crédito tributario por Impuesto a la Renta por USD \$ 2.144,13.

Al ser una empresa nueva, en su primer año de operación, no existe valores que superen los tres años, por tanto, no existe ninguna prohibición a utilizar como crédito tributario ni a solicitar devolución ante la autoridad fiscal.

## **9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO Y PROPIEDADES DE INVERSIÓN**

El movimiento de propiedad y equipo para el año 2012 fue como sigue:

| <b>Concepto</b>         | <b>Saldos<br/>iniciales</b> | <b>Adiciones</b> | <b>Bajas</b> |
|-------------------------|-----------------------------|------------------|--------------|
| Construcciones en curso | \$ 2.740,19                 | -                | -            |
| Instalaciones           | \$ 3.002,00                 | -                | -            |
| Muebles y Enseres       | \$ 1.800,23                 | -                | -            |
| Equipos de Computación  | \$ 5.790,66                 | -                | -            |
| Vehículos               | \$ 270.680,32               | -                | -            |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>    | <b>\$ 284.013,40</b>        |                  |              |
|                         |                             |                  |              |

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

|                               |                  |   |   |
|-------------------------------|------------------|---|---|
| <b>Depreciación Acumulada</b> |                  |   |   |
| Construcciones en curso       | 571,60           | - | - |
| Instalaciones                 | 601,50           | - | - |
| Muebles y Enseres             | 30,00            | - | - |
| Equipos de Computación        | 785,99           | - | - |
| Vehículos                     | 16.259,52        | - | - |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>          | <b>18.248,61</b> |   |   |

Valor neto de propiedad, planta y equipo y valorización:

| Concepto                | Costo                | Depreciac. Acumulada | Valor Neto           | Valorización |
|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| Construcciones en curso | \$ 2.740,19          | 571,60               | \$ 2.168,59          | -            |
| Instalaciones           | \$ 3.002,00          | 601,50               | \$ 2.400,50          | -            |
| Muebles y Enseres       | \$ 1.800,23          | 30,00                | \$ 1.770,23          | -            |
| Equipos de Computación  | \$ 5.790,66          | 785,99               | \$ 5.004,67          | -            |
| Vehículos               | \$ 270.680,32        | 16.259,52            | \$ 254.420,80        | -            |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>    | <b>\$ 284.013,40</b> | <b>18.248,61</b>     | <b>\$ 265.764,79</b> |              |

Durante 2012, el rubro mayor de activos de propiedad, planta y equipo es la flota de 24 vehículos que adquirió la empresa para cumplir con los objetivos establecidos.

Se realizó la medición inicial del activo fijo, que cumpla las condiciones para ser reconocido por su costo. Estos activos no sufrieron un deterioro y no tienen una nueva valorización, ya que son vehículos adquiridos en el año 2012 y su valor comercial no ha sufrido modificación.

## 10. INTANGIBLES

El movimiento de Intangibles para el año 2012 fue como sigue:

| Concepto                      | Saldos iniciales   | Adiciones | Bajas |
|-------------------------------|--------------------|-----------|-------|
| Programa Contable             | \$ 3.840,00        | -         | -     |
| Programa Operacional          | \$ 3.100,00        | -         | -     |
| <b>TOTAL INTANGIBLES</b>      | <b>\$ 6.940,00</b> |           |       |
|                               |                    |           |       |
| <b>Amortización Acumulada</b> |                    |           |       |
| Programas y Softwares         | 569,02             | -         | -     |
| <b>TOTAL INTANGIBLES</b>      | <b>\$ 6.370,98</b> |           |       |

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

La empresa adquirió dos sistemas operativos para cumplir con los requerimientos legales y operacionales de la empresa. Estos activos están amortizados a 5 años de vida útil.

Los cánones pendientes de bienes recibidos en arrendamientos financieros son los siguientes:

| Entidad         | Clase    | Modalidad | Descripción            | Fecha    |          | Cuota |       | valor               |
|-----------------|----------|-----------|------------------------|----------|----------|-------|-------|---------------------|
|                 |          |           |                        | Inicio   | Vencim.  | Total | Pend. |                     |
| Banco Guayaquil | Nacional | Mensual   | Flota de 6 Vehículos   | 01/06/12 | 10/05/17 | 60    | 53    | \$ 18.281,04        |
| ACE Seguros     | Nacional | Mensual   | Seguros Vehículos      | 01/06/12 | 10/05/17 | 60    | 53    | \$ 407,81           |
| Proauto C.A.    | Nacional | Mensual   | Flota de 106 Vehículos | 22/10/12 | 01/10/15 | 36    | 34    | \$ 18.723,40        |
| <b>TOTAL</b>    |          |           |                        |          |          |       |       | <b>\$ 37.412,26</b> |

Prestamos con Instituciones financieras (Banco de Guayaquil) por 5 años por la compra de 6 vehículos Chevrolet Sparks y con una Concesionaria de Vehículos (Proauto C.A.) por 3 años, por la compra de 10 vehículos Chevrolet Sparks.

## **11. IMPUESTO A LAS GANANCIAS**

### Impuesto a la Renta:

Al 31 de diciembre del 2012, el impuesto a la renta estaba constituido de la siguiente manera:

#### (a) Situación fiscal

La Compañía no ha sido fiscalizada desde la fecha desde su constitución.

De acuerdo con disposiciones legales, la autoridad tributaria tiene la facultad de revisar las declaraciones de impuesto a la renta de la Compañía dentro del plazo de tres años a partir de la fecha de presentación de la declaración.

#### (b) Tasa de impuesto

El impuesto a la renta se calcula a una tasa del 23% sobre las utilidades tributables. En caso de que la Compañía reinvierta sus utilidades en el país, la tasa de impuesto a la renta sería del 15% sobre el monto reinvertido, siempre y cuando efectúen el correspondiente aumento de capital, hasta el 31 de diciembre del año siguiente.

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

(c) Dividendos en efectivo

Los dividendos en efectivo no son tributables. Según los términos de los acuerdos sobre préstamos y sobregiros bancarios, no pueden pagarse dividendos en la medida en que reduzcan el saldo de las ganancias acumuladas por debajo de la suma de los saldos pendientes de los préstamos y sobregiros bancarios.

(d) Conciliación del resultado contable - tributario

Las partidas que principalmente afectaron la utilidad contable con la utilidad fiscal de la Compañía fueron las siguientes:

**PROVEALQUILERES S. A.**  
**CONCILIACION TRIBUTARIA CON AJUSTES**  
**R/T 31 DICIEMBRE DE 2012**

| <b>CONCILIACION PARA EL 15% PARTICIPACION TRABAJADORES</b>                              |  | <b>CON FACTURACIÓN</b> |
|---|--|------------------------|
| Ingresos  |  | 227,365                |
| Gastos  |  | 202,669                |
| Facturación arriendo de SKY   |  | -                      |
| Facturación servicios provemovil  |  | -                      |
| Seguros del exterior  |  | -                      |
| Depreciación acelerada 6 años   |  | -                      |
| Ajuste en inventarios (datos de la Compañía)  |  | -                      |
| <b>Utilidad (Pérdida) contable antes de Impuesto a la Renta y Participación Laboral</b> |  | <b>24,696</b>          |
| Menos: Amortización Pérdidas Tributarias ( Art. 11 LRTI) ANEXO 4                        |  |                        |
| Menos: Ingresos exentos   |  | -                      |
| <b>Más:</b>   | <b>Gastos no deducibles ( Art. 21 RLRTI) / liberalidades</b>       | <b>620</b>             |
|   | Gastos sin sustento  | 620                    |
|   | Donaciones, subvenciones y otras (Art 26,5 RLRTI)                  | -                      |
| <b>Igual</b>  | <b>Utilidad antes 15% Participación Trabajadores</b>               | <b>24,696</b>          |
|   | <b>15% Participación Trabajadores ( Art. 97 Código de Trabajo)</b> | <b>3,704</b>           |
| <b>CONCILIACIÓN PARA EL CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>                             |  |                        |
| <b>Utilidad (Pérdida) contable antes de Impuesto a la Renta</b>                         |  | <b>20,992</b>          |
| Menos: Rebaja especial tercera edad   |  |                        |
| Más: Beneficios por personal nuevo  |  | 12,838                 |
| Menos: Amortización Pérdidas Tributarias ( Art. 11 LRTI) ANEXO 4                        |  | -                      |
| Menos: Ingresos exentos ( Art. 9 LRTI)  |  | -                      |
| Más: Gastos no deducibles ( Art. 21 RLRTI) / liberalidades                              |  | 620                    |
| Más: Gastos no deducibles para generar ingresos exentos                                 |  | -                      |

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

|  |               |
|--|---------------|
| (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS      | -             |
| <b>Base imponible para el Impuesto a la renta ( Art. 56 RLRTI)</b> | <b>8,774</b>  |
| <b>Tabla Art. 36 ( Impuesto causado)</b>                           | <b>2,018</b>  |
| <b>Reinversión</b>   |               |
| <b>Utilidad Reinversión 10% Reserva Legal. Circular 263 SRI</b>    |               |
| <b>TOTAL IMPUESTO CAUSADO t= r + s</b>                             | <b>2,018</b>  |
| Menos: Anticipos de Impuesto a la Renta ( Art. 82 RLRTI)           |               |
| Menos: Retenciones en la fuente ( Art. 42.4 LRTI)                  | 4,162         |
| <b>Total Impuesto a la renta a pagar ( cobrar)</b>                 | <b>-2,144</b> |

**12.ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2012, los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar estaban constituidos de la siguiente manera:

**CUENTAS POR PAGAR 2012**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2012**

| <b>DETALLE</b>                              | <b>VALOR</b>     |
|---|------------------|
| ALMACHI VARGAS GUSTAVO RENE                 | 193.04           |
| ANAGUANO VICTOR MANUEL                      | 3,843.84         |
| ARGOSYSTEMS CIA LTDA                        | 815.85           |
| C.G.B. MONITOREO                            | 2,765.08         |
| COMPADIA EGUIGUREN NOBOA EN MODA CIA. LTDA. | 506.16           |
| CORPORACION LEGAL CONSCIUSLEGIS CIA. LTDA.  | 1,760.00         |
| E. MAULME C.A.                              | 120.89           |
| JAVIER DIEZ COMUNICACION VISUAL CIA.LTDA.   | 731.50           |
| JUDGE RECALDE JAMES FRANCISCO               | 3,083.45         |
| JUDGE RECALDE SEBASTIAN MAURICIO            | 3,533.86         |
| PLUSPROJECTS S.A.                           | 1,650.00         |
| PROAUTO C.A.                                | 554.17           |
| PROVEMOVIL S.A.                             | 33,000.00        |
| SEGUROS ORIENTE S.A.                        | 2,423.57         |
| SKYINMOBILIA SOCIEDAD ANONIMA               | 11,000.00        |
| UGAZZI GANDARA MICHELE ERNESTO              | 4,058.22         |
| VICOMBUSTIBLES CIA. LTDA.                   | 17.55            |
| YANEZ LECHON MANUEL ARTURO                  | 71.12            |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>70,128.30</b> |

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

Las principales cuenta que posee la empresa por pagar es a PROVEMOVIL S.A. por los servicios de transporte y whinchas a las diferentes provincias del país. Y a SKYINMOBILIA por arriendos de oficinas en nuestra sucursal de Guayaquil. Estos dos valores corresponden el 62% del total de cuentas y documentos por pagar al 31 de diciembre del 2012.

### 13. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre del 2012, los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar estaban constituidos de la siguiente manera:

| Entidad               | Descripción            | Modalidad | Fecha  |         | Cuota        |             | Pendientes           |
|-----------------------|------------------------|-----------|--------|---------|--------------|-------------|----------------------|
|                       |                        |           | Inicio | Vencim. | Total        | Pagadas     |                      |
| Banco Guayaquil       | Flota de 6 Vehículos   | Mensual   | JUN/12 | MAY/17  | \$ 62.263,38 | \$ 5.788,26 | \$ 56.475,12         |
| INTERESES FINANCIEROS | Banco Guayaquil        | Mensual   | JUN/12 | MAY/17  | \$ 18.281,04 | \$ 3.608,82 | \$ 31.691,62         |
|                       | ACE Seguros            | Mensual   | JUN/12 | MAY/17  | \$ 407,81    | \$ 246,53   |                      |
|                       | Proauto C.A.           | Mensual   | OCT/12 | OCT/15  | \$ 18.723,40 | \$ 1.865,28 |                      |
| Proauto C.A.          | Flota de 106 Vehículos | Mensual   | OCT/12 | OCT/15  | \$ 74.451,80 | \$ 3.311,12 | \$ 71.140,68         |
| <b>TOTAL</b>          |                        |           |        |         |              |             | <b>\$ 159.307,42</b> |

### 14. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS Y BENEFICIOS TRABAJADORES

Al 31 de diciembre del 2012, los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar estaban constituidos de la siguiente manera:

| DETALLE                      | VALOR              |
|------------------------------|--------------------|
| SRI Impuestos                | \$ 3,155.53        |
| <b>Total Adm. Tributaria</b> | <b>\$ 3,155.53</b> |
| Aporte al IESS               | \$ 1,417.46        |
| Prestamos IESS               | \$ 29.34           |
| <b>Total IESS</b>            | <b>\$ 1,446.80</b> |
| Décimo Tercero               | \$ 549.40          |
| Décimo Cuarto                | \$ 558.77          |
| Particip. Trabajadores       | \$ 3,704.44        |

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

|                     |                   |                    |
|---------------------|-------------------|--------------------|
| <b>Total</b>        | <b>Obligación</b> |                    |
| <b>Trabajadores</b> |                   | <b>\$ 4,812.61</b> |
| <b>TOTAL</b>        |                   | <b>\$ 9,414.94</b> |

Son obligaciones contraídas por la empresa a corto plazo, que se liquidaran en el año 2013.

## **15. PRESTAMOS Y TRANSACCIONES ENTRE RELACIONADAS**

Al 31 de diciembre del 2012, los accionistas aportaron con su capital personal para la operatividad y puesta en marcha de la empresa. La cuenta se encontraba constituida de la siguiente manera

| <b>ACCIONISTAS</b>               | <b>APORTES</b>       |
|----------------------------------|----------------------|
| JUDGE RECALDE SEBASTIAN MAURICIO | \$ 66.319,20         |
| JUDGE RECALDE JAMES FRANCISCO    | \$ 66.319,20         |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>\$ 132.638,40</b> |

Préstamo de los accionistas para la compra de los vehículos, al momento de adquirir las nuevas flotas vehiculares. Y aportes en efectivo para poner en marcha al negocio. No se ha solicitado cargo alguno por estos préstamos.

## **16.PATRIMONIO**

### **16.1. CAPITAL**

Al 31 de diciembre del 2012, el capital social estaba constituido de la siguiente manera:

#### **NÓMINA DE SOCIOS O ACCIONISTAS**

| <b>Cédula</b> | <b>Apellidos y Nombres Completos</b> | <b>Acciones Aportaciones %</b> | <b>Acciones Aportaciones VALOR TOTAL</b> |
|---------------|--------------------------------------|--------------------------------|--|
| 170778347-6   | JUDGE RECALDE SEBASTIAN MAURICIO     | 34%                            | \$ 272.00                                |
| 170778348-4   | JUDGE RECALDE DANIEL ENRIQUE         | 33%                            | \$ 264.00                                |
| 170778257-7   | JUDGE RECALDE JAMES FRANCISCO        | 33%                            | \$ 264.00                                |
| <b>TOTAL</b>  |                                      | <b>100%</b>                    | <b>\$ 800,00</b>                         |

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

**16.2. OTRAS RESERVAS**

Reserva legal:

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital. Por ello, se realizó la Reserva Legal por \$ 1.897,38 USD.

**16.3. RESULTADO DEL EJERCICIO**

Los resultados que arroja el ejercicio económico al 31 de diciembre del 2012, es una Utilidad de \$ 17.076,42 dólares. Los Accionistas decidieron no repartir la utilidad.

**17. INGRESOS ORDINARIOS**

Al 31 de diciembre del 2012, los ingresos ordinarios estaban constituidos de la siguiente manera:

| <b>ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL</b>      | <b>VALOR US\$</b> |
|---|-------------------|
| <b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b> | <b>227,365.43</b> |
| PRESTACION DE SERVICIOS                   | 227,652.31        |
| OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS  | 103.12            |
| (-) DEVOLUCIONES EN VENTAS                | - 390.00          |

La empresa ofrece el servicio de AUTO SUPLENTE, que consiste en el alquiler, renta o arrendamiento de vehículos, siendo estos Automóviles y camionetas con acoplados de hasta 1,75 toneladas de carga útil o casas rodantes.

**18. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA**

Gastos de administración:

Al 31 de diciembre del 2012, los gastos de administración estaban constituidos de la siguiente manera:

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>                                       | <b>188,672.85</b> |
| 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  | 6,449.80          |
| 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) | 10,882.13         |
| GASTOS DE VIAJE   | 1,588.07          |
| 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   | 6,878.60          |
| * OTROS GASTOS  | 6,926.36          |

\* En la cuenta Otros Gastos, se encuentran los gastos por suministros y materiales, así como de capacitación y seminarios y seguridad privada.

*Gastos de Ventas:*

Al 31 de diciembre del 2012, los gastos de administración estaban constituidos de la siguiente manera:

|                        |                 |
|------------------------|-----------------|
| <b>GASTOS DE VENTA</b> | <b>4,965.40</b> |
| PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD | 4,965.40        |

**19.COSTOS FINANCIEROS**

Al 31 de diciembre del 2012, los gastos de administración estaban constituidos de la siguiente manera:

**Compañía PROVEALQUILERES S.A. – AUTOSUPLENTE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre del 2012**

|                                     |                 |
|-------------------------------------|-----------------|
| <b>COSTOS FINANCIEROS</b>           | <b>9,030.91</b> |
| INTERESES                           |                 |
| COMISIONES                          | <b>226.01</b>   |
| GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS | <b>8,804.90</b> |

Detalle de la cuenta Gastos de Financiamiento.

| <b>Entidad</b>  | <b>Nº CUOTA</b> | <b>Detalle</b>  | <b>VALOR</b>    |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Banco Guayaquil | 1 / 60          | Préstamo        | 485.58          |
| Banco Guayaquil | 2 / 60          | Préstamo        | 555.24          |
| Banco Guayaquil | 3 / 60          | Préstamo        | 585.60          |
| Banco Guayaquil | 4 / 60          | Préstamo        | 577.86          |
| Banco Guayaquil | 5 / 60          | Préstamo        | 551.76          |
| Banco Guayaquil | 6 / 60          | Préstamo        | 598.44          |
| Banco Guayaquil | 7 / 60          | Préstamo        | 500.88          |
|                 |                 | <b>SUBTOTAL</b> | <b>3,855.36</b> |
| Proauto C.A.    |                 | Tramites Leg.   | 807.36          |
| Proauto C.A.    |                 | Tramites Leg.   | 2,276.90        |
| Proauto C.A.    | 1 / 36          | Préstamo        | 943.06          |
| Proauto C.A.    | 2 / 36          | Préstamo        | 922.22          |
|                 |                 | <b>SUBTOTAL</b> | <b>4,949.54</b> |
|                 |                 | <b>TOTAL</b>    | <b>8,804.90</b> |

## **20. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Estos estados financieros fueron aprobados por el administrador y acta de accionistas para su publicación el 11 de Abril del 2013.

**CERTIFICADO DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los suscritos Representante Legal y Contador Público bajo cuya responsabilidad se prepararon los estados financieros, certificamos:

Que para la emisión del balance general al 31 de diciembre del 2012, y los estados de resultados, cambios en el patrimonio, cambios en la situación financiera y flujos de efectivo, por el año terminado en esa fecha, que conforme al reglamento se ponen a disposición de los accionistas y de terceros, se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en ellos y las cifras tomadas fielmente de los libros oficiales de contabilidad.

Dichas afirmaciones, explícitas e implícitas, son las siguientes:

**Existencia:** Los activos y pasivos de la Compañía PROVEALQUILERES S.A. existen en las fechas de corte y las transacciones registradas se han realizado durante el año.

**Integridad:** Todos los hechos económicos realizados han sido reconocidos.

**Derechos y obligaciones:** Los activos representan probables beneficios económicos futuros y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros, obtenidos o a cargo de la Compañía PROVEALQUILERES S.A., en las fechas de corte.

**Valuación:** Todos los elementos han sido reconocidos por importes apropiados.

**Presentación y revelación:** Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados.



**Michele Ugazzi**  
**Representante Legal**



**Fernando Carvajal**  
**Contador General**