



A. INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA.:

La Compañía ALGOR se constituyó 10 de Octubre de 2003 según Resolución de la Superintendencia de Compañías N° 3664 y registrada en el Registrador Mercantil del cantón 3170.

Ubicada en Samanes 1 Mz. 142 Villa 3. y su actividad principal es la de SERVICIOS DE PROTECCION Y VIGILANCIA DE PERSONAS, BIENES INMUEBLES, número de R.U.C. 1791921402001 y con número de Expediente # 150883 Inició sus operaciones en Octubre 23 del 2003-.

B. MONEDA FUNCIONAL

El US \$ Dólar es la moneda de uso local en la República del Ecuador

C. BASES DE PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN:

Por disposición de la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, la Administración de la Compañía adoptó para el ejercicio 2012, las normas internacionales de información financiera (NIIFs, para PYMES) emitidas por el Comité Internacional sobre normas de contabilidad (IASB) de la Federación Internacional de Contadores (IFAC).

La compañía mantiene sus registros contables en US Dólares y, a partir del año 2012, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y medianas empresas, que son los principios contables en el Ecuador, de conformidad con la Resolución de la No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, emitida por la Superintendencia de Compañías y en resolución N° 08.G.DSG.010 de 2008.11.2008, se estableció un cronograma de aplicación de NIIFs para PYMES, en tres grupos de compañías desde el 2010 hasta el 2012.

D. DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIF PARA LAS PYMES

El marco conceptual que utilizó la Administración de la compañía desde el período 2011 hacia atrás, se basaba en las normas ecuatorianas de contabilidad (NEC), que eran la traducción de las normas internacionales de contabilidad (NIC), vigentes en el año 1999, consecuentemente, las prácticas contables que utilizó la Administración de la compañía,

SU SEGURIDAD ES NUESTRA RESPONSABILIDAD

Ciudadela Alborada 4ta Etapa Manzana EA solar 5

Teléfonos: (593-4) 2279-099; Celulares Porta: 09-1428393 Movistar: 098-236236

E-mail: algor@algor.com.ec, info@algor.com.ec, gabriela.hernandez@algor.com.ec

www.algor.com.ec



eran compatibles con las NIC (ahora NIIF para PYMES) del año 1999. Los estados financieros emitidos al 31 de diciembre del 2012, han sido preparados sobre la base de las NIIFs para PYMES.

Consecuentemente, Los Estados Financieros de la compañía, cumplen con las Normas Internacionales de Información Financiera, para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIFs, para PYMES), Aplicables a los períodos que inician el 1 de enero del 2012, según lo establecido en la Sección 3.3 para dicho efecto.

E. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Efectivo o Equivalente de Efectivo.; Corresponde a los valores depositados en las cuentas corrientes y que están a la vista., según lo establece la sección 7 párrafo 2 de las NIIF para PYMES.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar; corresponden a los valores por concepto de servicios proporcionados, pero pendiente de cobro.

La Compañía, procedió a realizar evaluaciones de sus cuentas por cobrar, para determinar si existen indicios del deterioro. El deterioro de la cartera establecido en el análisis y valoración, se carga a resultados contra una cuenta de Provisión para cuentas de dudosa recuperación. Este análisis fue realizado tomando como base lo establecido en la sección 11 párrafos del 22 al 25 de las NIIF para PYMES.

El resultado de dicho análisis no presentó deterioro en sus cuentas por cobrar.

Otras cuentas por pagar. Corresponde a valores originados por el giro propio del negocio, en esta cuenta se registran los pasivos por conceptos de impuestos corrientes por pagar.

Reconocimiento de ingresos: Los ingresos, son reconocidos en los resultados del ejercicio en el momento que se otorga el servicio convenido.

SU SEGURIDAD ES NUESTRA RESPONSABILIDAD

Ciudadela Alborada 4ta Etapa Manzana EA solar 5

Teléfonos: (593-4) 2279-099; Celulares Porta: 09-1428393 Movistar: 098-236236

E-mail: algor@algor.com.ec, info@algor.com.ec, gabriela.hernandez@algor.com.ec

www.algor.com.ec



DETALLE DE CADA CUENTA DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
(INFORMACION A REVELAR)

1. . EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2012, es de US \$ 38544,41 está en las siguientes cuentas corrientes:

Nº 1024386246 del Banco Promérica	19.879.60
Nº 3087928904 del Banco Pichincha	16.545.01
Nº 1110095062 del Banco Machala	2.119,80

CUENTAS POR COBRAR:

El saldo de esta cuenta es como sigue:

Descripción	Saldo al 31, dic.2012
Cuentas por cobrar cliente	141.293,63
	<hr/>
	141.293,63
	<hr/> <hr/>

2. CUENTAS POR PAGAR, PROVISIONES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR.

El saldo de esta cuenta es como sigue:

Descripción	Saldo al 31, dic.2012
Proveedores	87.849,23
Sueldos por pagar	73.962,00
Beneficios de empleados	51.337,00
IESS	21.539,87
SRI	10.824,70
	<hr/>
	252.984,58
	<hr/> <hr/>

SU SEGURIDAD ES NUESTRA RESPONSABILIDAD

Ciudadela Alborada 4ta Etapa Manzana EA solar 5

Teléfonos: (593-4) 2279-099; Celulares Porta: 09-1428393 Movistar: 098-236236

E-mail: algor@algor.com.ec, info@algor.com.ec, gabriela.hernandez@algor.com.ec

www.algor.com.ec



3. INVERSIÓN DE LOS ACCIONISTAS

Capital social: Representan 1.100 acciones – autorizadas y emitidas al valor nominal de US \$ 10,00 dólares cada una.

Reservas; La Ley de Compañías de la República del Ecuador, establece que salvo disposición estatutaria en contrario, de las utilidades liquidas que resulten de cada ejercicio económico, se tomará un porcentaje no menor de un 10%, destinado a formar el fondo de reserva legal, hasta que alcance por lo menos el 50% del capital social. En la misma forma debe ser reintegrado el fondo de reserva legal si éste, después de constituido, resultare disminuido por cualquier causa., no se contabilizó la reserva legal en ningún período contable.

Resultados Acumulados. Corresponde a efecto de utilidades anteriores y pérdida del ejercicio económico anterior, los mismos que pueden ser absorbidos por las reservas que mantiene la compañía, siempre que los accionistas lo dispongan mediante junta general.

4. INGRESOS, COSTOS Y GASTOS :

Las ventas por el período terminado al 31/12/2012 ascendieron a US \$ 2.061.028,00 que corresponden a servicio de vigilancia y seguridad proporcionado durante el ejercicio económico del 2012.

Los gastos administrativos incluyen gastos por servicios y todo lo inherente a gastos operativos de la empresa., que se resumen como sigue:

Descripción	Saldo al 31, dic.2012
Sueldos y componentes	1.227.846,76
Aportes al IESS	152.920,00
Servicios prestados	363.919,00
Mantenimiento y reparaciones	55.876,10
Arriendos	11.210,00
Servicios básicos	26.788,60
Publicidad	7.748,45
Gastos de Gestión y viajes	31.017,30
Transporte	50.991,00
Impuestos, Contribuciones	12.181,39
Seguros	18.399,69
Depreciaciones	16.103,16
Combustibles y lubricantes	29.606,31
Prov. cuentas incobrables	1.412,94
Gastos Financieros	5.192,56
	<hr/>
	2.011.216,26

SU SEGURIDAD ES NUESTRA RESPONSABILIDAD

Ciudadela Alborada 4ta Etapa Manzana EA solar 5

Teléfonos: (593-4) 2279-099; Celulares Porta: 09-1428393 Movistar: 098-236236

E-mail: algor@algor.com.ec, info@algor.com.ec, gabriela.hernandez@algor.com.ec

www.algor.com.ec



5. IMPUESTO A LA RENTA :

El movimiento del impuesto a la renta por el año terminado al 31 de diciembre del 2012 fue como sigue.

Utilidad del Ejercicio antes de Impuesto	42.340,06
BASE PARA IMPUESTO A LA RENTA	42.340,06
Impuesto a la renta causado	9.738,21
Retenciones en la fuente del ejercicio	20.817,76
Valor a favor	19.520,14

6. IMPLEMENTACIÓN DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA NIIF:

El 21 de agosto del 2006, mediante Resolución de la Superintendencia de Compañías No. 06.Q.ICI.004, se exige la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera a partir del año 2009 a las compañías y entidades sujetas al control y vigilancia de la referida Superintendencia. El 20 de noviembre del 2008, con resolución de la Superintendencia de Compañías No. 08.G.DSC, se estableció el cronograma para la adopción del cuerpo de Normas Internacionales de Información Financiera, en reemplazo de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, el que comenzó en el año 2010 y concluyó en el 2012.

De acuerdo a los criterios adoptados en el periodo de transición no se produjeron efectos que involucren cambios en el patrimonio ni en el Estado de Situación financiera en general de la compañía.

SU SEGURIDAD ES NUESTRA RESPONSABILIDAD

Ciudadela Alborada 4ta Etapa Manzana EA solar 5

Teléfonos: (593-4) 2279-099; Celulares Portá: 09-1428393 Movistar: 098-236236

E-mail: algor@algor.com.ec, info@algor.com.ec, gabriela.hernandez@algor.com.ec

www.algor.com.ec



7. EVENTOS SUBSECUENTES:

Entre el 31 de diciembre hasta la fecha de entrega de la información no se produjeron eventos, que pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan.


JULIO ESPARZA PEÑAHERRERA
GERENTE GENERAL


TOMAS RADA COLOMA
CONTADOR

SU SEGURIDAD ES NUESTRA RESPONSABILIDAD

Ciudadela Alborada 4ta Etapa Manzana EA solar 5

Teléfonos: (593-4) 2279-099; Celulares Portia: 09-1428393 Movistar: 098-236236

E-mail: algor@algor.com.ec, info@algor.com.ec, gabriela.hernandez@algor.com.ec

www.algor.com.ec