

CLINERVIP CIA. LTDA.



Estados Financieros

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014 – 2015

CONTENIDO

Estados de Situación Financiera Clasificado
Estados de Resultados Integrales
Estado de Cambios en el Patrimonio
Estados de Flujos de Efectivo Método Directo
Políticas Contables y Notas a los Estados Financieros

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CLASIFICADO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 - 2016:

CLINERVIP CIA. LTDA.
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2014-
2016

CÓDIGO	CUENTA	Saldo al 2014	Saldo al 2016
	ACTIVO	1,218,928.85	1,710,384.76
	ACTIVO CORRIENTE	354,805.24	845,787.17
1.1	EFEKTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	177,853.36	18,872.03
1.1.01.01	Caja General	118.90	118.90
1.1.01.01.01	Caja General	118.90	118.90
1.1.01.02	BANCOS LOCALES	177,734.46	7,024.80
1.1.01.02.01	Banco Pichincha Maniz	177,830.88	6,028.34
1.1.01.02.02	Banco PROMERICA	103.58	996.46
1.1.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTES	147,297.80	171,177.38
1.1.03.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTES NO RELACIONADOS	147,111.20	181,897.77
1.1.03.01.01	CEVEN SERVICIOS PETROLEROS		779.00
1.1.03.01.02	MINISTERIO DEL TRABAJO		21,574.08
1.1.03.01.03	FERNANDO SERRANO	1,284.81	1,284.81
1.1.03.01.04	PATRICIA ALEXANDRA ROSAS SALAS	323.42	670.06
1.1.03.01.05	RAPIDOR	4,227.17	4,227.17
1.1.03.01.06	EMPRESA ELECTRICA BUENO SA	34,248.41	
1.1.03.01.08	EPIMAPS	391.86	17,252.36
1.1.03.01.12	QUITO TURISMO EMPRESA PUBLICA PETROPOLITANA		11,084.24
1.1.03.01.13	PROCURADORIA GENERAL DEL ESTADO	108.00	108.00
1.1.03.01.14	ARQUITECTO JOSE COBO	10.72	10.72
1.1.03.01.15	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,000.55	1,000.55
1.1.03.01.16	MINISTERIO DEL UERPORTE		118,555.11
1.1.03.01.18	MINISTERIO DEL INTERIOR		59,279.28
1.1.03.01.19	OPERACIONES RIO NARO	11,923.73	8,857.58
1.1.03.01.21	SECRETARIA DE HIDROCARBUROS		6,082.88
1.1.03.01.22	DIRECCION REGIONAL DEL COMSEAO DE LA JUDECATURA DE LATACUNGA		64,882.41
1.1.03.01.23	CELECOY	4,105.73	4,112.28
1.1.03.01.24	ASAMBLEA NACIONAL	18,940.58	281,171.57
1.1.03.01.25	GAD MUNICIPAL DE MACHALA	13,045.44	142,789.98
1.1.03.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTES NO RELACIONADOS	12,113.50	18,914.41
1.1.03.02.50	(C) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	12,113.50	18,914.41
1.1.04	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	1,469.30	1,012.40
1.1.04.02	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS	1,469.30	1,012.40
1.1.04.02.02	Prestamos y Arriendos Empleados	1,469.30	1,012.40
1.1.04.03	OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	1,382.15	1,012.40
1.1.04.03.05	ANTICIPO A PROVEEDORES	1,382.15	1,012.40
1.1.05	INVENTARIOS		
1.1.05.03	INVENTARIO MATERIALES Y SUMINISTROS		
1.1.05.03.01	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS		
1.1.05.03.01	INV EQUIPO DE SEGURIDAD		
1.1.07	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	27,893.71	56,925.38
1.1.07.01	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA		
1.1.07.01.04	CREDITO TRIBUTARIO IVA COMPRAS		
1.1.07.01.06	CREDITO TRIBUTARIO DE IVA QUE		
1.1.07.01.07	CREDITO TRIBUTARIO DE IVA EN L		
1.1.07.03	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA RES	27,893.71	56,925.38
1.1.07.03.01	Credito tributario impuesto a la Renta por	27,893.71	56,925.38
1.1.10	OTROS ACTIVOS CORRIENTES		
1.1.10.01	Garantias		
1.1.10.01.01	NN		
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	864,121.60	873,597.59
1.2.01	DEPRECIABLES		
1.2.01.01	Edificios		
1.2.01.01.01	Tenencia		
1.2.02	DEPRECIABLES	87,295.21	80,780.59
1.2.02.01	Edificios		
1.2.02.01.01	Edificios		

1.2.02.01.05	(-) Deprec. Acum. Edificios		
1.2.02.01.10	DEP. ACUM. EDIFICIO NIF		
1.2.02.05	VEHICULOS	37,824.17	44,488.84
1.2.02.05.01	Vehículos	62,912.87	79,176.78
1.2.02.05.05	(-) Dep. Acum. Vehículos	(26,644.87)	(36,284.31)
1.2.02.05.10	(-) Dep. Val. Vehículos	1,556.37	1,556.37
1.2.02.09	MUEBLES Y ENSERES	1,597.18	1,681.43
1.2.02.09.01	Muebles y Enseres	1,975.02	2,260.02
1.2.02.09.05	(-) Dep. Acum. Muebles y Enseres	(957.89)	(756.45)
1.2.02.09.06	(-) DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES NIF	35.15	35.15
1.2.02.09.07	(-) Dep. Val. Muebles y Enseres	144.71	144.71
1.2.02.11	EQUIPOS DE COMPUTACION	568.70	1,280.29
1.2.02.11.01	Equipos de Computación	1,445.09	2,324.09
1.2.02.11.05	(-) Dep. Acum. Equipos de Computación	(1,205.61)	(1,563.05)
1.2.02.11.10	DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTACION NIF	329.22	329.22
1.2.02.12	EQUIPOS DE LIMPIEZA	25,388.72	42,654.08
1.2.02.12.01	EQUIPOS DE LIMPIEZA	35,433.57	55,971.18
1.2.02.12.05	(-) DEP. ACUM. EQUIPOS DE LIMPIEZA	(10,656.48)	(14,310.74)
1.2.02.12.08	(-) DEP. ACUM. EQUIPO DE LIMPIEZA NIF	(35.15)	(35.15)
1.2.02.12.07	(-) DEP. VAL. EQUIPOS DE LIMPIEZA	1,628.79	1,628.79
1.2.02.13	OTROS ACTIVOS	877.42	886.02
1.2.02.13.01	EQUIPO DE COMUNICACION	1,949.72	1,949.72
1.2.02.13.02	(-) DEP. ACUM. EQUIPOS DE COMUNICACION	(1,072.29)	(1,283.70)
1.2.04	ACTIVO DIFERIDO	4,821.35	4,821.35
1.2.04.01	GASTOS DIFERIDOS	4,821.35	4,821.35
1.2.04.01.01	Impuesto Diferido por Cobrar	4,821.35	4,821.35
1.2.05	ACTIVO LARGO PLAZO	792,264.13	778,215.61
1.2.05.03	OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO		
1.2.05.05	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LP	792,264.13	778,215.61
1.2.05.05.01	GARANTIAS DE ARRIENDOS	734.00	734.00
1.2.05.05.02	CUENTAS POR COBRAR JUANA VICUNA	60,000.00	60,000.00
1.2.05.05.03	CUENTAS POR COBRAR A INGELSO LV	3,385.00	3,385.00
1.2.05.05.04	CUENTAS POR COBRAR ISLA	7,161.59	7,036.88
1.2.05.05.05	CUENTAS POR COBRAR TREC S.A.	8,000.00	8,000.00
1.2.05.05.06	CUENTAS POR COBRAR GABRIELA VALDEZ	283,168.90	325,492.07
1.2.05.05.07	CUENTAS POR COBRAR PROVIPS	409,798.87	333,587.68
1.2.05.05.08	CUENTAS POR COBRAR BUCURSAL PERU		20,000.00
2	PASIVO	(833,221.76)	(1,232,466.93)
2.1	PASIVO CORRIENTE	(751,756.57)	(1,121,027.48)
2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	(17,697.02)	(124,858.08)
2.1.01.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	(17,704.47)	(124,860.34)
2.1.01.01.02	FABIAN VALERO CAJAS	(181.10)	(322.20)
2.1.01.01.03	EDIFICIO MUNCH	(39.28)	
2.1.01.01.04	COMERCIAL KYWI S.A.	(75.36)	(77.85)
2.1.01.01.07	EDGAR GERMAN POZO TORRES		(364.68)
2.1.01.01.08	DISTRIBUIDORA DEL VALLE	(4,054.12)	(4,048.88)
2.1.01.01.09	VIVANCO ELIZABETH MARICELA	(938.68)	
2.1.01.01.10	DAI CENTER INTEGRAL	(15.00)	
2.1.01.01.11	ROSA XIMENA YOLANDA POLI	(754.06)	(1,688.64)
2.1.01.01.12	WILSON RAFAEL MALDONADO YEREZ	(410.40)	
2.1.01.01.13	GRUPO PUBLICONS	-	(1,991.40)
2.1.01.01.14	TREC S.A.	-	(10,818.87)
2.1.01.01.15	CAMARA DE COMERCIO DE QUITO	(108.50)	(108.50)
2.1.01.01.16	EMGIRS EP	-	(23.52)
2.1.01.01.17	DELGADO VILENAS ROBERT FABIAN	-	(54.18)

2.1.01.01.186	MARQUEZ CHIRBOGA CESAR JACOBO		(13.08)
2.1.01.01.187	MANUEL EDUARDO BATALLAS TURRALDE		(387.26)
2.1.01.01.188	CHALAN AGUIAR MARY DEL ROCIO		(381.50)
2.1.01.01.189	HOMELUX CÍA. LTDA.		(16,229.08)
2.1.01.01.194	CORTES GOMEZ ORLANDO		(2,518.62)
2.1.01.01.20	ORTIZ RODRIGUEZ CARMEN ROCIO		(485.00)
2.1.01.01.208	ALVARO MUENTES CLIFFORD JUNIO		(9,927.11)
2.1.01.01.21	JOHN FRANKLIN FREIRE CEDILLO		(1,321.48)
2.1.01.01.22	ALCIDA ALEXANDRA SARAMELO		(75.00)
2.1.01.01.243	JOSE CHRISTOPHER CASTRO MOLINA		(44,401.00)
2.1.01.01.264	INTERBYTE S.A.		(13,834.32)
2.1.01.01.95	GUTIERREZ NAVAS SU FERRERIA	(143.57)	
2.1.01.01.660	SOCIALIMP S.A.	(577.20)	(577.20)
2.1.01.01.681	ARISTAGO CÍA. LTDA.	(375.00)	
2.1.01.01.682	ODGIL ANTONIO HARNISTH PINOS	(6,381.67)	(11,054.48)
2.1.01.01.683	NARANJO PAOS WILSON BOLIVAR		(1,443.45)
2.1.01.01.684	GILBERTO WILFRIDO LOPEZ CANAS		(44.10)
2.1.01.01.685	SEGUROS EQUINOCCIAL S.A.		(222.97)
2.1.01.01.686	UNEMPLO S.A.	(2,833.33)	(1,791.27)
2.1.01.01.754	CARVATEL TELECOMUNICACIONES S.	(739.20)	(739.20)
	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES C.	(192.55)	(192.55)
2.2.07.03.02	Anticipo a clientes	(192.55)	(192.55)
2.1.02	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		(20,000.00)
2.1.02.03	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADO		(20,000.00)
2.1.02.03.02	PRESTAMO BANCO PICHINCHA		(20,000.00)
2.1.03	OBLIGACIONES INSTITUCIONES FINANCIERAS		
2.1.03.01	DOCUMENTOS POR PAGAR A BANCOS		
2.1.04	PROVISIONES	(807,438.46)	(735,542.28)
2.1.04.01	CON EMPLEADOS	(807,438.46)	(735,542.28)
2.1.04.01.01	Decimo Tercer Sueldo	(211,875.17)	(284,772.03)
2.1.04.01.02	Decimo Cuarto Sueldo	(188,605.39)	(189,449.57)
2.1.04.01.03	VACACIONES	(228,855.89)	(261,320.69)
2.1.05	OBLIGACIONES	(158,428.20)	(250,632.10)
2.1.05.01	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	(24,785.63)	(63,428.13)
2.1.05.01.02	IVA COBRADO EN VENTAS		
2.1.05.01.11	IVA por Pagar	(14,229.21)	(19,894.51)
2.1.05.01.12	Retenciones en la fuente por Pagar de Iva	(571.65)	(462.62)
2.1.05.01.13	Impuesto a la Renta por Pagar	(9,444.54)	
2.1.05.01.15	Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio		(33,498.51)
2.1.05.01.14	RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR RENTA	(520.23)	(1,572.38)
2.1.05.03	CON EL IESS	(9,596.52)	(125,410.86)
2.1.05.03.01	Aportes Individuales IESS por Pagar	(3,822.93)	(6,385.00)
2.1.05.03.03	Aportes Patronales IESS por Pagar	(4,668.54)	(11,458.47)
2.1.05.03.04	PRESTAMOS IESS POR PAGAR	(355.11)	(3,092.40)
2.1.05.03.05	Fondos de Reserva IESS por Pagar	(618.09)	(1,409.58)
2.1.05.03.04	Extensión de Salud por conyugue	(11.75)	(73.32)
2.1.05.05	CON EMPLEADOS	(92,081.05)	(169,787.12)
2.1.05.05.01	Sueldos por Pagar	(63,015.87)	(107,582.21)
2.1.05.05.02	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL E		(23,772.57)
2.1.05.05.05	Utilidades por pagar años anteriores	(21,572.43)	(26,568.28)

2.1.05.03.00	Fondos de Reserva pagado en rol	(3,964.02)	(8,342.11)
2.1.05.05.05	Incentivos por pagar a trabajadoras	(3,508.73)	(4,541.84)
2.1	PASIVO LARGO PLAZO	(81,468.00)	(101,439.45)
2.2.03	PROVISIONES	(83,687.38)	(100,811.24)
2.2.03.01	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO	(81,537.38)	(100,811.19)
2.2.03.01.01	PROVISION JUBILACION	68,208.10	(85,738.49)
2.2.03.01.02	PROVISION DESAHUCIO	(12,329.28)	(14,773.31)
2.2.05	PASIVOS DIFERIDOS	(927.71)	(927.71)
2.2.05.01	IMPUESTOS DIFERIDOS	(927.71)	(927.71)
2.2.05.01.01	Impuesto diferido por Pagar	(927.71)	(927.71)
3	PATRIMONIO	(285,705.13)	(486,917.83)
3.1	CAPITAL SOCIAL	(10,000.00)	(10,000.00)
3.1.01	CAPITAL SUSCRITO	(10,000.00)	(10,000.00)
3.1.01.01	CAPITAL ESCRITO Y ASIGNADO	(10,000.00)	(10,000.00)
3.1.01.01.01	PABLO VALDEZ GARVALLO	(8,000.00)	(8,000.00)
3.1.01.01.02	MARCO VALDEZ ESPINOZA	(2,000.00)	(2,000.00)
3.1.02	APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES		
3.1.02.01	APORTES SOCIOS Y ACOMPAÑADOS		
3.2	RESERVAS	(48,189.37)	(48,189.37)
3.2.01	RESERVA LEGAL	(14,417.83)	(14,417.83)
3.2.01.01	RESERVA LEGAL	(14,417.83)	(14,417.83)
3.2.01.01.01	Reserva Legal	(14,417.83)	(14,417.83)
3.2.02	OTRAS RESERVAS	(28,751.44)	(28,751.44)
3.2.02.01	OTRAS RESERVAS	(28,751.44)	(28,751.44)
3.2.02.01.03	Reserva Facultativa y Estatutaria	(28,751.44)	(28,751.44)
3.3	RESULTADOS	(332,535.82)	(483,748.48)
3.3.01	RESULTADOS ACUMULADOS	(332,535.82)	(483,748.48)
3.3.01.01	RESULTADOS AÑOS ANTERIORES	(345,815.82)	(345,815.82)
3.3.01.01.01	Utilidades no Distribuidas Ejercicios Anteriores	(345,815.82)	(345,815.82)
3.3.01.02	ADOPTACION DE LAS ANP	13,079.80	13,079.80
3.3.01.03.01	Efectos de Adopción por Primera vez	13,079.80	13,079.80
3.3.03	RESULTADOS DEL EJERCICIO		(101,212.64)
3.3.03.01	RESULTADOS DEL EJERCICIO		(101,212.64)
3.3.03.01.01	Unidad del ejercicio		(101,212.64)

2. ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCION DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 - 2015.

CLINERVIP CIA. LTDA.
Estado de Resultados Integrales
Al 31 de diciembre de 2014-2015

4	INGRESOS	(985,707.93)	(1,866,075.74)
4.1	INGRESOS OPERACIONALES COMERCIO	(985,700.68)	(1,866,075.74)
4.1.01	VENTAS NETAS LOGIALES CON TARIFA 12	(985,700.68)	(1,866,075.74)
4.1.01.01	VENTAS NETAS TARIFA 12	(985,700.68)	(1,866,075.74)
4.1.01.01.01	Ventas 12%	(985,700.68)	(1,866,075.74)
4.1.02	VENTAS NETAS LOGIALES CON TARIFA 0		
4.1.02.01	VENTAS NETAS TARIFA 0		
4.2	INGRESOS OPERACIONALES SERVICIOS	(6.65)	
4.2.03	INGRESOS FINANCIEROS (GASTOS FINANCIEROS) (GASTOS FINANCIEROS)	(6.65)	
4.2.03.01	INTERESES FINANCIEROS	(6.65)	
4.2.03.01.01	Intereses	(6.65)	

5	GASTOS Y COSTOS OPERATIVOS	1,707,591.92
5.3	GASTOS DE COMERCIALIZACION	1,656,792.47
5.3.01	REMUNERACIONES	1,349,264.16
5.3.01.01	SUELDOS SALARIOS Y REMUNERACION	956,953.79
5.3.01.01.01	Sueldos y Salarios UIO	943,928.95
	Horas Extras	4,520.87
5.3.01.01.02	ALIMENTACION Y TRANSPORTE	18,059.92
5.3.01.01.03	Desahucio y Bonificación por Responsabilidad UIO	2,444.03
	Jubilación Patronal	
5.3.01.03	APORTE A SEGURIDAD SOCIAL	182,737.85
5.3.01.03.01	Aportes Patronal	115,210.62
5.3.01.03.03	Fondos de Reserva (Pag IESS)	77,527.23
5.3.01.05	BENEFICIOS SOCIALES	188,562.50
5.3.01.05.01	Décimo Tercer Sueldo	79,019.87
5.3.01.05.03	Décimo Cuarto Sueldo	71,041.55
5.3.01.05.05	Vacaciones	39,501.11
5.3.03	SERVICIOS	12,809.58
5.3.03.03	SERVICIO DE SOCIEDADES	488.02
5.3.03.03.03	Gastos Legales	488.02
5.3.03.05	SEGUROS	10,545.81
5.3.03.05.03	Seguros de Bienes	10,545.81
5.3.03.07	SERVICIOS PUBLICOS	1,774.73
5.3.03.07.03	Energía	126.62
5.3.03.07.05	Telecomunicaciones	1,649.11
5.3.07	MOVILIZACION	84,528.14
5.3.07.01	MOVILIZACION LOCAL	84,528.14
5.3.07.01.01	Combustible y Lubricantes	1,043.42
5.3.07.01.03	Gasto de Vehículos	3,523.26
5.3.07.01.05	Transporte y Movilización Personal	79,881.46
5.3.09	MANTENIMIENTO	2,762.64
5.3.09	MANTENIMIENTO	2,762.64
5.3.09.03.02	Mantenimiento Equipos	2,762.64
5.3.11	GESTION	4,627.56
5.3.11.01	ATENCIONES SOCIALES	4,627.56
5.3.11.01.03	Gastos de Gestión (Empleados)	4,627.56
5.3.13	SUMINISTROS	185,879.69
5.3.13.01	SUMINISTROS Y MATERIALES	184,619.05
5.3.13.01.02	Suministros y Materiales	1,114.58
5.3.13.01.03	SUMINISTROS E IMPLEMENTOS LIMP	183,404.36
5.3.13.05	SUMINISTROS DE COMPUTACION	1,360.64
5.3.13.05.01	Gastos de Computación	1,360.64
5.3.21	OTROS GASTOS	20,931.72
5.3.21	OTROS GASTOS	20,931.72
5.3.21.01.01	CERTIFICADOS	155.82
5.3.21.01.02	CUOTAS Y APORTES	1,027.02
5.3.21.01.04	MEDICAMENTOS Y ATENCION MEDICA	445.75
5.3.21.01.05	COPIAS E IMPRESIONES	71.39
5.3.21.01.07	SERVICIO DE HOSPEDAJE	5.36
5.3.21.01.08	UNIFORMES	19,542.79
5.3.21.01.09	CONCURSOS Y OFERTAS	50.00

5.3.21.01.10	PEAJES		14.88
5.3.21.01.11	ALICUOTAS		715.50
5.3.21.01.12	SERVICIO DE ENCOMIENDAS		86.30
5.3.21.01.14	MANTENIMIENTO DE OFICINAS		50.00
5.3.21.01.16	PARQUEADEROS		3.13
5.3.21.01.17	MUETAS MINISTERIO RELACIONES L.		1,078.20
5.3.21.01.18	1.6 POR MIL DE ACTIVOS EMPRESA		699.36
5.3.21.01.19	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA		2,702.70
5.3.21.01.20	TRATAMIENTO Y RECOLECCION DESECHOS		285.75
5.4	GASTOS DE ADMINISTRACION		27,313.21
5.4.03	SERVICIOS		571.00
5.4.03.03	SERVICIO DE SOCIEDADES		571.00
5.4.03.03.04	Asesorías y Auditorías		571.00
5.4.16	IMPUESTOS		5,100.00
5.4.16.01	IMPUESTOS LOCALES		5,100.00
5.4.16.01.01	Impuestos Municipales		5,100.00
5.4.17	DEPRECIACIONES		13,841.30
5.4.17.01	NO ACCELERADA		13,841.30
5.4.17.01.01	DEPRECIACION MUEBLES DE OFICINA		200.78
5.4.17.01.02	Depreciación de Equipo de Computación		157.44
5.4.17.01.03	DEPRECIACION EQUIPOS DE LIMPIEZA		3,852.25
5.4.17.01.04	DEPRECIACION VEHICULOS		9,619.44
5.4.17.01.05	DEPRECIACION EQUIPO DE COMUNIC		211.31
5.4.18	DETERMINO		7,800.91
5.4.18.01	ACTIVOS FINANCIEROS		7,800.91
5.4.18.01.01	GASTO CUENTAS INDEBIDAS		7,800.91
5.5	GASTOS FINANCIEROS		19,498.24
5.5.01	GASTOS FINANCIEROS		19,498.24
5.5.01.01	INTERESES		19,498.24
5.5.01.01.02	Comisiones y Gastos Bancarios		1,567.68
5.5.01.01.05	INTERESES SOBREGIRO		383.42
5.5.01.01.07	GASTOS NO DEDUCIBLES		17,555.14
	Activo	1,218,926.85	1,719,384.78
	Pasivo	1,833,221.70	(1,232,468.09)
	Patrimonio	(385,795.18)	(486,917.83)
	Comp		
	Ingresos	(985,707.23)	(1,866,075.74)
	Gastos	947,701.13	1,707,591.92
	Utilidad Bruta	(38,006.20)	(158,483.82)
	Comp	(15,148.47)	(57,271.18)
	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	5,700.93	23,772.57
	IMPUESTO A LA DRENTA	9,444.54	33,498.61
	Comp	(10.00)	(0.00)

[illegible]

El estado de flujos de efectivo proporciona información sobre los cambios en el efectivo y equivalentes al efectivo de la compañía durante el periodo. A continuación se muestra por separado los cambios según procedan de actividades de operación, actividades de inversión y actividades de financiación:

CLINERVIP CIA. LTDA.

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

	AÑO 2015
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	
Clases de cobros:	
Cobranza a clientes	1,234,695.27
Otros cobros de operación	-
Clases de pagos:	
Pago a proveedores	(3,068.23)
Pago de remuneraciones y beneficios sociales	(1,148,852.25)
Pago de tributos	(37,667.14)
Pagos servicios de operación	(16,531.06)
Otros pagos de operación	(166,440.75)
	(197,864.13)
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:	
Compra de activos fijos	(37,365.72)
Otros	-
Efectivo neto usado en actividades de inversión	(37,365.72)
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:	
Pagos por préstamos	-
Ingreso por préstamo	-
Otros	14,048.52
Efectivo (usado en) proveniente de actividades de financiamiento	14,048.52
AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	(161,181.33)
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL COMIENZO DEL AÑO	177,852.96
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FIN DEL AÑO	16,672.03
	(0.00)

16

CLINERVIP CIA. LTDA.
CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON EL
EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES
DE OPERACIÓN

Utilidad antes de impuesto a la renta	158,483.82
Ajustes a la utilidad neta	112,451.29
Depreciaciones	13,841.30
Amortizaciones	7,800.93
Por provisiones	128,105.84
Por beneficios empleados	19,974.36
Impuesto a la renta	(93,498.61)
Participación utilidades trabajadores	(29,772.57)
Disminución (aumento) en activos:	(659,964.15)
Cuentas por cobrar comerciales	(631,380.47)
Otras cuentas por cobrar	
Otros activos	(28,583.68)
Aumento (disminución) en pasivos:	251,164.97
Cuentas por pagar comerciales	126,956.07
Pago tributos	30,662.50
Otros pasivos	93,546.40
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	(197,864.13)
	0.00

5. IDENTIFICACIÓN Y RESEÑA CORPORATIVA DE LA COMPAÑIA QUE REPORTA

Razón Social de la entidad:
CLINERVIP CIA. LTDA.

RUC de la entidad: 1791938493001

Domicilio de la entidad:
Toledo N35-126 Y Madrid, Quito - Pichincha

Objeto Social:
La tercerización de servicios complementarios en el área de limpieza, como es la fumigación contra insectos rastreadores y voladores, desratización integral contra los tres tipos de roedores, desinfección ambiental, Contra enfermedades infectocontagiosa.

Forma legal de la entidad: Responsabilidad Limitada

Fecha Inicio de Actividades:	07/06/2004
País de Incorporación:	Ecuador
Capital Suscrito:	\$10.000,00
Valor por Acción:	\$1,00

Administradores Actuales:

Presidente:	Valdez Carvallo Pablo Antonio
Fecha De Nombramiento:	21/03/2014
Periodo En Años:	2
Fecha Registro Mercantil:	28/03/2014
N° Registro Mercantil:	3807

Gerente General:	Salas Carrera Jorge Enrique
Fecha De Nombramiento:	21/03/2014
Periodo En Años:	2
Fecha Registro Mercantil:	28/03/2014
N° Registro Mercantil:	3808

Memoria Corporativa:

La compañía CLINERVIP CIA. LTDA. proveedora de servicios de LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO legalmente constituida en el año 2004, ha puesto énfasis en rodearse de profesionales con experiencia en las áreas Administrativa y Técnica respectivamente, así como de personal calificado para limpieza, cumpliendo todos los estándares de calidad que permitirán satisfacer sus necesidades y requerimientos en los trabajos encomendados.

Además, contamos con maquinaria de alta tecnología e innovación total en las normas ambientales, utilizando productos biodegradables para liderar el mercado nacional.

Conscientes de la necesidad de las empresas por contar con excelencia en servicios y la búsqueda de proveedores de calidad, consideramos que CLINERVIP CIA. LTDA., se identifica plenamente con las actuales políticas de trabajo.

Misión

Prestar un servicio de calidad, tendiente a satisfacer a sus clientes bajo un proceso de constante innovación, alineado con procesos y normas de calidad y medioambientales.

Visión

Ser una empresa de limpieza y mantenimiento con presencia en el mercado nacional, basada en personal capacitado y tecnología de punta.

6. RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La administración de la compañía, es la responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera. La presentación razonable requiere la representación fiel de los efectos de las transacciones, otros sucesos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y criterios de reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos.

Esta responsabilidad incluye la selección y aplicación de las políticas contables en la preparación de los estados financieros.

A diferencia de las políticas contables, las cuales se definen como estándares o criterios, la administración se responsabilizará por las estimaciones contables representadas en cálculos aritméticos o proyecciones financieras, que se derivarán de la aplicación de una o varias políticas contables. Además de lo anterior, como complemento a las políticas y estimaciones contables, la administración se responsabilizará por diseñar, implementar y mantener un control interno apropiado, que conduzca hacia la preparación razonable de los estados financieros, eliminando así el registro de transacciones erróneas de importancia relativa, como fraudes o errores.

6.1 Bases de presentación.

Los presentes estados financieros de la compañía, por el periodo terminado el 31 de diciembre de 2015, fueron presentados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera y según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas íntegramente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

Estos estados financieros según las exigencias estatutarias se someten a la aprobación de la Junta de directiva de la compañía; la información contenida en estos estados financieros es responsabilidad del Directorio de la Compañía.

6.2 Responsabilidad y estimaciones de la administración

La información contenida en los estados financieros finales es responsabilidad de la Administración de la compañía, quienes manifiestan y expresan que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en la Norma Internacional de Información Financiera, emitidos por el International Accounting Standards Board (IASB).

Las políticas de contabilidad que siguen a continuación de la Compañía están de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera, las cuales requieren que se efectúe ciertas estimaciones y se utilice ciertos supuestos que afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, la revelación de contingencias activas y pasivas a la fecha de los estados financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante el periodo corriente.

6.3 Moneda funcional y de presentación.

Las partidas incluidas en los estados financieros se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía.

6.4 Segmentos operacionales.

La sociedad opera con un segmento único.

6.5 Clasificación de saldo en corrientes y no corrientes.

En el Estado de Situación Financiera Clasificado, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

7. CUMPLIMIENTO DE LA NORMA INTERNACIONAL DE INFORMACIÓN FINANCIERA

La Compañía en cumplimiento con lo establecido por la Superintendencia de Compañías en su resolución No. SC/IC/CPA/RS.G.11.010, que resuelve Expedir el "Reglamento para la aplicación de las NIIF Completas y las NIIF para las PYMES, para las compañías sujetas al control y vigilancia de las Superintendencia de Compañías", que el Artículo TERCERO dispone, está obligada a presentar sus estados financieros de acuerdo con NIIF a partir del 1 de enero de 2012.

8. USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS

La preparación de estados financieros de acuerdo con lo previsto en la NIIF, requiere que la administración de la Compañía efectúe ciertas estimaciones, juicios y supuestos para que se adapten a los requerimientos de la norma. Las estimaciones y supuestos relevantes se revisarán sobre de manera continua.

8. POLÍTICAS CONTABLES EN LA APLICACIÓN DE LA NORMA INTERNACIONAL DE INFORMACIÓN FINANCIERA

9.1 Operaciones

La compañía realiza actividades de saneamiento ambiental.

9.2 Declaración de cumplimiento

La compañía declara que los estados financieros al 31 de diciembre de 2015 han sido preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera emitida por el International Accounting Standards Board (IASB).

9.3 Período Contable

La compañía presenta al 31 de diciembre del 2015 el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el período comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre 2015.

9.4 Efectivo y equivalente al efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo está conformado por los saldos en caja general y en bancos locales cuyos montos son de gran liquidez y con un vencimiento original de tres meses o menos.

9.5 Cuentas y Documentos por Cobrar

La mayoría de los ingresos se realizan con condiciones de crédito normales a plazo de 60 días, y los importes de las cuentas por cobrar no contienen intereses implícitos.

Las cuentas y documentos por cobrar se reconocen inicialmente a su valor nominal, y al final de cada período sobre el que se informa, los importes en libros de las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables.

9.5.1 Política cartera vencida

La compañía continúa usando el método individual para provisionar la incobrabilidad de cuentas que la administración de la compañía podría no ser recuperables.

9.6 Activos por Impuestos Corrientes

La compañía reconocerá como un activo por impuestos corrientes del impuesto a pagar, las ganancias fiscales del período actual.

La compañía se rige a las tasas impositivas cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado cuando los sucesos futuros requeridos por el proceso de aprobación no hayan afectado históricamente al resultado ni sea probable que lo hagan. La NIC 12 proporciona una guía de medición.

9.7 Propiedad, planta y equipo

Las partidas de propiedades y equipo adquiridos de forma separada se reconocen y valoran inicialmente por su costo.

Después del reconocimiento inicial, las propiedades y equipo serán valoradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

El costo de propiedades y equipo incluye todos los costos de adquisición más todos los costos

incurridas para la ubicación y puesta en condiciones de funcionamiento del activo. La depreciación es calculada en base a la vida útil estimada de las diversas clases de partidas de propiedades y equipo de acuerdo con el método de línea recta. 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. En base a la última revisión se realizan cambios específicos en la vida útil delimitada, las tasas anuales de depreciación son como sigue:

Políticas Contables Propiedad, Planta y Equipo

ACTIVOS FIJOS	Tasa:		
	Residual	Adquisición	Vida útil útil
VEHICULOS	10%	100	5
MUEBLES Y ENSERES	10%	100	15
EQUIPO DE COMPUTACION	10%	100	3
LIMPIEZA	10%	100	10
HERRAMIENTAS	10%	100	10
CAMARAS	10%	100	10
EQUIPO DE COMUNICACION	10%	100	3

9.9 Deterioro de valor de activos no financieros

Cada fecha de reporte se revisará las propiedades planta y equipo, para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existiesen indicios de un posible deterioro del valor, se estima 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.

El importe recuperable es el valor razonable de un activo menos los costos necesarios para la venta, o el valor de uso, el mayor de los dos.

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 reverte 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 monto 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.

9.10 Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar son pasivos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Surgen cuando la Compañía recibe dinero, bienes o servicios directamente de un acreedor.

Estas cuentas son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y son reconocidas al final del periodo en el estado de resultados.

Se reconocen inicialmente a su valor nominal, que es similar a su valor razonable por tener vencimientos en el corto plazo. Después del reconocimiento inicial, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro que pueda generarse en el periodo.

9.11 Capital social.

Es conformado por los aportes de los socios y constituyen el patrimonio neto de la compañía.

9.12 Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la transferencia de bienes y servicios en el curso ordinario de las actividades de la Compañía. Los ingresos por actividades ordinarias se presentan netos de devoluciones, rebajas y descuentos. Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Compañía y puedan ser confiablemente medidos. No se considera que sea posible valorar el importe de los ingresos con fiabilidad hasta que no se han resuelto todas las contingencias relacionadas con la venta.

La Compañía reconoce principalmente ingresos de actividades ordinarias a los generados por la transferencia de bienes y servicios cuyo valor justo puede medirse de forma fiable.

9.13 Costos y Gastos

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

9.13.1 Gastos de Administración y Comercialización

Los gastos de Administración y Comercialización corresponden a las remuneraciones del personal de nómina y personal autónomo, pago de servicios básicos, publicidad, depreciación de equipos y otros gastos generales asociados a la actividad administrativa y comercialización de productos y servicios de la Compañía.

9.14 Arrendamiento Operativo

La compañía reconocerá los arrendamientos operativos si no se transfieren sustancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad y que tienen la característica de ser onerosos.

En el caso de la compañía que mantiene el régimen de arrendamiento operativo para el desarrollo de sus actividades reconoce las rentas por pagar de dicho rubro se cargan a resultados sobre una base lineal a largo del plazo del arrendamiento correspondiente.

9.15 Beneficios a los empleados

9.15.1 Beneficios sociales

La Compañía reconoce el gasto por beneficios sociales del personal (décimo tercer y décimo cuarto sueldo) en base al método del devengado.

9.16 Provisiones

La Compañía considera que las provisiones se reconocen cuando:

- La Compañía tiene una obligación futura, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos presentes;
- Es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación;
- El importe se ha estimado de forma fiable.

Las provisiones son evaluadas periódicamente y se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible a la fecha de cada cierre de los estados financieros.

9.17 Principio de Negocio en Marcha

Los presentes estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus

operaciones.

9.16 Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades de Operación:** actividades típicas de la empresa según el objeto social, así como otras actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o de financiación.
- **Actividades de Inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.
- **Actividades de financiamiento:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no formen parte de las actividades de operación.
- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes, entendiendo por estos, Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

9.17 Situación Fiscal de la compañía

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

10. EVOLUCIÓN DE LA APLICACIÓN DE LAS NBR

- **Propiedad, Planta y Equipo: Ajustes a la Depreciación y Reclassificación de grupos de activos:** La gerencia de la compañía seleccionó el año de transición la política de depreciación que refleja el patrón con arreglo al cual espera consumir los beneficios económicos futuros del activo. Los ajustes para reflejar los importes correctos dentro de los activos de propiedad, planta y equipo de la entidad, ya que como lo indica la norma, si la administración conoce de la disposición efectiva de los bienes que forman parte de los activos de propiedad, planta y equipo de la entidad continúan operando en más de un período. Se procedió al ajuste a la depreciación acumulada de todos elementos de los grupos de activos, adicionalmente se realizó la reclassificación del costo y reclassificación de la depreciación de Suministros que ahora son considerados "Herramientas". (Ver nota).
- **Ajuste Provisión Beneficios a Empleados a Largo Plazo:** Se procedió al ajuste de la provisión mantenida por la compañía contablemente contra el estado actual del lo que resultó en incrementar las Provisiones por Jubilación Patronal y Desahucio.
- **Compensación de Costos, Ingresos y Gastos:** La compañía ha compensado Ingresos y Gastos por Impuestos Diferidos, así como Gastos generados por la medición de los activos sujetos a correcciones valorativas que se detallaron anteriormente.

DETALLE DE LAS CUENTAS QUE CONFORMAN LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑIA

ACTIVO CORRIENTE

11. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de este rubro a continuación:

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL	SALDO AL
1.1.01	ESECTIVO Y EQUIVALENTES DE ESECTIVO	177,630.98	18,672.03
1.1.01.01	Caja General	118.90	9,647.43
1.1.01.01.01	Caja General	118.90	9,647.43
1.1.01.03	BANCOS LOCALES	177,512.08	7,024.60
1.1.01.03.01	Banco Pichincha Montez	177,530.98	8,028.34
1.1.01.03.02	BANCO PROMERICA	105.40	995.26

12. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

Esta cuenta incluye la que a continuación detallo:

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL	SALDO AL
1.1.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	149,711.30	771,777.88
1.1.03.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	149,711.30	781,091.77
1.1.03.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	149,711.30	781,091.77
1.1.03.02.90	(6) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	(2,143.50)	(9,314.41)

13. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Corresponde al saldo de cuentas por cobrar como se detalla a continuación:

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL	SALDO AL
1.1.04	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	1,460.89	1,012.40
1.1.04.02	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS	6.24	
1.1.04.02.02	Prestamos y Anticipos Empleados	78.24	
1.1.04.03	OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	1,382.15	1,012.40
1.1.04.03.05	ANTICIPO A PROVEEDORES	1,382.15	1,012.40

El valor razonable y/o costo amortizado de otras cuentas por cobrar no difiere de su valor en libros.
 El resto de las cuentas incluidas en las cuentas por cobrar no contienen activos que hayan sufrido un deterioro de valor.

14. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Esta cuenta incluye lo que a continuación detallo:

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL	SALDO AL
1.1.07	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	27,883.71	56,925.38
1.1.07.03	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	27,883.71	56,925.38
1.1.07.03.01	Crédito Tributario Impuesto a la Renta por	27,883.71	56,925.38

ACTIVO NO CORRIENTES: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

15. DEPRECIABLES

Los rubros que conforman los activos fijos de la compañía se detallan a continuación:

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL	SALDO AL
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	664,321.00	673,597.59
1.2.02	DEPRECIABLES	62,231.21	63,183.63
1.2.02.05	VEHÍCULOS	37,824.17	42,468.84
1.2.02.05.01	Vehículos	37,824.17	42,468.84
1.2.02.05.05	(-) Dep. Acum. Vehículos	(26,644.07)	(36,264.31)
1.2.02.05.10	(-) Dep. Val. Vehículos	1,556.37	1,556.37
1.2.02.06	MUEBLES Y ENSERES	1,507.10	1,681.43
1.2.02.06.01	Muebles y Enseres	1,507.10	2,260.02
1.2.02.06.05	(-) Dep. Acum. Muebles y Enseres	(567.89)	(768.45)
1.2.02.06.06	(-) DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES NIF	35.15	35.15
1.2.02.06.07	(-) Dep. Val. Muebles y Enseres	144.71	144.71
1.2.02.11	EQUIPOS DE COMPUTACION	568.70	1,299.28
1.2.02.11.01	Equipos de Computacion	1,445.08	2,324.09
1.2.02.11.05	(-) Dep. Acum. Equipos de Computacion	(1,205.61)	(1,363.05)
1.2.02.11.10	DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTACION NIF	329.22	329.22
1.2.02.12	EQUIPOS DE LIMPIEZA	26,368.72	42,664.18
1.2.02.12.01	EQUIPOS DE LIMPIEZA	35,433.57	55,371.18
1.2.02.12.05	(-) DEP. ACUM. EQUIPOS DE LIMPIEZA	(10,656.49)	(14,910.74)
1.2.02.12.06	(-) DEP. ACUM. EQUIPO DE LIMPIEZA NIF	(35.15)	(35.15)
1.2.02.12.07	(-) DEP. VAL. EQUIPOS DE LIMPIEZA	1,628.79	1,628.79
1.2.02.13	OTROS ACTIVOS	877.43	888.02
1.2.02.13.01	EQUIPO DE COMUNICACION	1,949.72	1,949.72
1.2.02.13.02	(-) DEP. ACUM. EQUIPOS DE COMUNICACION	(1,072.29)	(1,283.70)

16. ACTIVO DIFERIDO

A continuación se detalla el monto de esta cuenta:

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL	SALDO AL
1.2.04	ACTIVO DIFERIDO	4,621.35	4,621.35
1.2.04.01	GASTOS DIFERIDOS	4,621.35	4,621.35
1.2.04.01.01	Impuesto Diferido por Cobrar	4,621.35	4,621.35

17. ACTIVO A LARGO PLAZO

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL	SALDO AL
1.2.06	ACTIVO A LARGO PLAZO	782,264.13	778,215.61
1.2.06.03	OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO		
1.2.06.05	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LE	782,264.13	778,215.61
1.2.06.05.01	GARANTIAS DE ARRIENDOS	734.00	734.00
1.2.06.05.02	CUENTAS POR COBRAR JUANA VIGILIA	80,000.00	80,000.00
1.2.06.05.03	CUENTAS POR COBRAR A INGEL SOLV	3,385.90	3,385.90
1.2.06.05.04	CUENTAS POR COBRAR ISLA	7,181.68	7,038.88
1.2.06.05.05	CUENTAS POR COBRAR TREC S.A.	8,000.00	8,000.00
1.2.06.05.06	CUENTAS POR COBRAR GABRIELA VALDEZ	283,168.90	325,462.07
1.2.06.05.07	CUENTAS POR COBRAR PROVIPS	409,796.57	383,587.68
1.2.06.05.08	CUENTAS POR COBRAR SUCURSAL PERU		20,000.00

PASIVOS CORRIENTES:

18. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Los pasivos financieros de la compañía corrientes se muestran tal como sigue:

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL	SALDO AL
2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	(17,897.92)	(124,863.89)
2.1.01.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	(17,704.47)	(124,863.84)

19. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las obligaciones que mantiene la compañía con clientes se encuentran como se muestra:

2.2.07.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	(192.55)	(192.55)
2.2.07.03.02	Anticipos a clientes	(192.55)	(192.55)
2.1.02	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		(20,000.00)
2.1.02.03	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADO		(20,000.00)
2.1.02.03.02	PRESTAMO BANCO PICHINCHA		(20,000.00)

20. PROVISIONES

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL	SALDO AL
2.1.04	PROVISIONES	(807,436.45)	(735,543.49)
2.1.04.01	CON EMPLEADOS	(807,436.45)	(735,543.49)
2.1.04.01.01	Declaro Tener Sueldo	(211,975.17)	(284,172.03)
2.1.04.01.02	Declaro Cuanto Sueldo	(188,605.39)	(189,449.57)
2.1.04.01.03	VACACIONES	(226,855.89)	(261,321.89)

21. OBLIGACIONES

Las obligaciones que mantiene la compañía se encuentran clasificadas según el beneficiario como se muestra:

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL	SALDO AL
2.1.05	OBLIGACIONES	(128,423.20)	(280,832.10)
2.1.05.01	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	(24,765.83)	(5,428.19)
2.1.05.01.02	IVA COBRADO EN VENTAS		
2.1.05.01.11	IVA por Pagar	(14,228.21)	(18,854.51)
2.1.05.01.12	Retenciones en la fuente por Pagar de Iva	(571.65)	(462.62)
2.1.05.01.13	Impuesto a la Renta por Pagar	(9,444.54)	
2.1.05.01.15	Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio		(33,498.61)
2.1.05.01.14	RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR RENTA	(520.23)	(1,572.39)
2.1.05.03	CON EL IESS	(9,596.52)	(25,416.85)
2.1.05.03.01	Aportes Individuales IESS por Pagar	(3,922.83)	(9,385.08)
2.1.05.03.03	Aportes Patronales IESS por Pagar	(4,668.64)	(11,456.47)
2.1.05.03.04	PRESTAMOS IESS POR PAGAR	(365.11)	(3,092.40)
2.1.05.03.05	Fondos de Reserva IESS por Pagar	(618.06)	(1,409.58)
2.1.05.03.04	Extensión de Salud por cónyuge	(11.75)	(73.32)
2.1.05.05	CON EMPLEADOS	(62,081.85)	(169,781.12)
2.1.05.05.01	Sueldos por Pagar	(53,015.87)	(107,562.21)
2.1.05.05.02	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL E		(23,772.57)
2.1.05.05.05	Utilidades por pagar años anteriores	(31,572.43)	(25,568.39)
2.1.05.05.08	Fondos de Reserva pagados en el	(3,964.02)	(8,342.11)
2.1.05.05.03	Incentivos por pagar a trabajadores	(3,508.73)	(4,541.84)

PASIVOS A LARGO PLAZO:

22. PROVISIONES

Las provisiones de la compañía se muestran tal como sigue:

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL	SALDO AL
		31/12/2012	31/12/2011
2.2.03	PROVISIONES	(84,597.38)	(100,511.74)
2.2.03.01	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	(80,597.38)	(100,511.74)
2.2.03.01.01	PROVISIÓN JUBILACIÓN	(68,206.16)	(85,738.49)
2.2.03.01.02	PROVISIÓN DESAHUCIO	(12,391.22)	(14,773.25)

23. PASIVO DIFERIDO

Esta cuenta registra el impuesto de renta diferido por pagar establecido de conformidad con las normas fiscales vigentes.

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL	SALDO AL
		31/12/2012	31/12/2011
2.2.05	PASIVO DIFERIDO	(927.71)	(927.71)
2.2.05.01	IMPUESTOS DIFERIDOS	(927.71)	(927.71)
2.2.05.01.01	Impuesto diferido por Pagar	(927.71)	(927.71)

PATRIMONIO

24. CAPITAL SUSCRITO

El capital suscrito es el monto representativo de los aportes a la compañía por parte de los socios cuyos aportes se desglosan a continuación:

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL	SALDO AL
		31/12/2012	31/12/2011
3.1.01.01	CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO	(18,000.00)	(18,000.00)
3.1.01.01.01	PABLO VALDEZ CARVALLO	(8,000.00)	(8,000.00)
3.1.01.01.02	MARCO VALDEZ ESPINOZA	(2,000.00)	(2,000.00)

25. RESERVA LEGAL

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL	SALDO AL
		31/12/2012	31/12/2011
3.2.01.05	RESERVA LEGAL	(14,417.93)	(14,417.93)
3.2.01.01.01	Reserva Legal	(14,417.93)	(14,417.93)

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.

26. OTRAS RESERVAS

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL	SALDO AL
		31/12/2012	31/12/2011
3.2.02.01	OTRAS RESERVAS	(28,751.44)	(28,751.44)
3.2.02.01.03	Reserva Facultativa y Estabilidad	(28,751.44)	(28,751.44)

27. RESULTADOS ACUMULADOS

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL	SALDO AL
3.3	RESULTADOS	(332,535.82)	(433,748.46)
3.3.01	RESULTADOS ACUMULADOS	(332,535.82)	(332,535.82)
3.3.01.01	RESULTADOS AÑOS ANTERIORES	(345,815.82)	(345,815.82)
3.3.01.01.01	Utilidades no distribuidas Ejercidos Anteriores	(345,815.82)	(345,815.82)
3.3.01.02	ADOPTACIÓN DE LAS NF	13,079.80	13,079.80
3.3.01.03.01	Efectos de Adopción por Primera Vez	13,079.80	13,079.80

28. RESULTADOS DEL EJERCICIO

A continuación se muestra el valor de los resultados obtenidos como consecuencia de las operaciones realizadas durante el período. Permanecerán en esta cuenta hasta la fecha en que el máximo órgano social les de su destinación específica de acuerdo con los proyectos presentados por los administradores del ente económico.

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL	SALDO AL
3.3.03	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	(101,212.64)
3.3.03.01	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	(101,212.64)
3.3.03.01.01	Unidad de Rendido	-	(101,212.64)

INGRESOS

29. VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 12%

Corresponde principalmente al valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de bienes comercializados en el curso ordinario de las actividades de la Compañía. Se detallan a continuación:

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL	SALDO AL
4	INGRESOS	(985,700.68)	(1,856,075.74)
4.1	INGRESOS OPERACIONALES COMERCIO	(985,700.68)	(1,856,075.74)
4.1.01	VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 12	(985,700.68)	(1,856,075.74)
4.1.01.01	VENTAS NETAS TARIFA 12	(985,700.68)	(1,856,075.74)
4.1.01.01.01	Ventas 12%	(985,700.68)	(1,856,075.74)

COSTOS Y GASTOS

30. GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN

Se muestran los desembolsos realizados por la compañía en relación directa con la venta y distribución de los servicios que presta la misma clasificados según su naturaleza como sigue:

- Remuneraciones

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL
5.3.01	REMUNERACIONES	1,349,254.18
5.3.01.01	SUELDOS SALARIOS Y REMUNERACION	965,953.78
5.3.01.01.01	Sueldos y Salarios UJO	943,928.06
	Horas Extras	4,520.87
5.3.01.01.02	ALIMENTACION Y TRANSPORTE	16,059.82
5.3.01.01.03	Desarrollo y Bonificación por Responsabilidad UJO	2,444.03
5.3.01.03	APORTE A SEGURIDAD SOCIAL	162,787.49
5.3.01.03.01	Aportes Patronal	115,210.62
5.3.01.03.03	Fondo de Reserva (Pag. IESS)	77,527.23
5.3.01.05	BENEFICIOS SOCIALES	169,593.53
5.3.01.05.01	Decimo Tercer Sueldo	78,019.67
5.3.01.05.03	Decimo Cuarto Sueldo	71,041.56
5.3.01.05.05	Vacaciones	89,501.11

• **Servicios**

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL
5.3.03	SERVICIOS	12,608.56
5.3.03.03	SERVICIO DE SOCIEDADES	456.02
5.3.03.03.03	Gastos Legales	456.02
5.3.03.05	SEGUROS	10,545.81
5.3.03.05.03	Seguros de Bienes	10,545.81
5.3.03.07	SERVICIOS PUBLICOS	1,774.79
5.3.03.07.03	Energía	125.62
5.3.03.07.05	Telecomunicaciones	1,648.11

• **Movilización**

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL
5.3.07	MOVILIZACION	84,526.14
5.3.07.01	MOVILIZACION LOCAL	84,526.14
5.3.07.01.01	Combustible y Lubricantes	1,043.42
5.3.07.01.03	Gasto de Vehículos	3,523.26
5.3.07.01.05	Transporte y Movilización Personal	79,891.46

• **Mantenimiento**

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL
5.3.09	MANTENIMIENTO	2,762.64
5.3.09	MANTENIMIENTO	2,762.64
5.3.09.03.02	Mantenimiento Equipos	2,762.64

• **Gestión**

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL
5.3.11	SECCION	4.627,56
5.3.11.01	ATENCIÓNES SOCIALES	4.627,56
5.3.11.01.03	Gastos de Gestión (Empleados)	4.627,56

• **Suministros**

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL
5.3.13	SUMINISTROS	185.879,69
5.3.13.01	SUMINISTROS Y MATERIALES	184.519,69
5.3.13.01.02	Suministros y Materiales	1.114,69
5.3.13.01.03	SUMINISTROS E IMPLEMENTOS LIMP	183.404,36
5.3.13.05	SUMINISTROS DE COMPUTACION	1.360,64
5.3.13.05.01	Gastos de Computación	1.360,64

• **Otros Gastos**

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL
5.3.21	OTROS GASTOS	20.931,72
5.3.21.01.01	OTROS GASTOS	20.931,72

31. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Se muestran los desembolsos realizados por la compañía referente a la parte administrativa y los cuales no relacionan de con la venta y prestación del servicio, estos son clasificados según su naturaleza como sigue:

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL
5.4	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	27.313,21
5.4.03	SERVICIOS	571,00
5.4.03.03	SERVICIO DE SOCIEDADES	571,00
5.4.03.03.04	Aseguros y Auditorías	571,00
5.4.16	IMPUESTOS	5.100,00
5.4.16.01	IMPUESTOS LOCALES	5.100,00
5.4.16.01.01	Impuestos Municipales	5.100,00
5.4.17	DEPRECIACIONES	13.641,20
5.4.17.01	NO ACELERADA	13.641,20
5.4.17.01.01	DEPRECIACION MUEBLES DE OFICINA	200,76
5.4.17.01.02	Depreciación de Equipo de Computación	167,44
5.4.17.01.03	DEPRECIACION EQUIPOS DE LIMPIEZA	3.862,26
5.4.17.01.04	DEPRECIACION VEHICULOS	9.919,44
5.4.17.01.06	DEPRECIACION EQUIPO DE COMUNIC	211,41
5.4.18	DETERIORO	7.800,01
5.4.18.01	ACTIVOS FINANCIEROS	7.800,01
5.4.18.01.01	GASTO CUENTAS INCOBRABLES	7.800,01

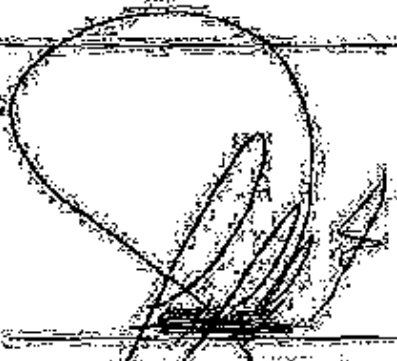
32. GASTOS FINANCIEROS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

GASTOS	CUENTA	SALDO AL
5.5	GASTOS FINANCIEROS	19,486.24
5.5.01	GASTOS FINANCIEROS	19,486.24
5.5.01.01	INTERESES	19,486.24
5.5.01.01.02	Comisiones y Gastos Bancarios	1,567.68
5.5.01.01.05	INTERESES SOBREGIRO	363.42
5.5.01.01.07	GASTOS NO DEDUCIBLES	17,555.14

33. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2015 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (15 de abril de 2016), no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otro índole, que afecten en forma significativa los saldos y cifras mostradas o en la interpretación de los mismos.


GERENTE GENERAL
JORGE SALAS CARRERA
CLINERVIP CIA. LTDA.


CONTADOR
JULIO ZURITA FLORES