

CLINERVIP CÍA. LTDA.



Estados Financieros

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 – 2016

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 2015 - 2016.

CLINERVIP CIA. LTDA
 Estado de Situación Financiera

CUENTA	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2016
ACTIVO	1.719.384,76	2.523.937,90
ACTIVO CORRIENTE	845.787,17	1.096.336,21
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	16.672,03	954.408,86
CAJA GENERAL	9.647,43	4,09
Caja General	9.647,43	4,09
BANCOS LOCALES	7.024,60	954.404,77
Banco Pichincha Matriz	6.028,34	941.814,83
BANCO PROMERICA	996,26	12.589,94
BANCO INTERNO	-	-
ACTIVOS FINANCIEROS	-	-
ACTIVOS FINANCIEROS INVERSIONES	-	-
POLIZAS A CORTO PLAZO		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	771.177,36	44.990,27
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	781.091,77	52.845,80
CPVEN SERVICIOS PETROLEROS	779,00	1.567,20
MINISTERIO DEL TRABAJO	21.674,05	-
FERNANDO SERRANO	1.284,81	-
PATRICIA ALEXANDRA ROSAS SALAS	670,06	1.449,84
RAPTOR	4.227,17	4.227,17
MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO	-	17.639,93
GAD MUNICIPAL DE MACHALA	142.769,96	27.961,66
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	(9.914,41)	(7.855,53)
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(9.914,41)	(7.855,53)
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	1.012,40	1.012,36
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS	-	-
Prestamos y Anticipos Empleados		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	1.012,40	1.012,36
ANTICIPO WORLD CLEAN		
ANTICIPO ECUA-AUTO TRAMITES		
ANTICIPO A PROVEEDORES	1.012,40	1.012,36
GARANTIA DE ASEGURADORA DEL SUR		
INVENTARIOS	-	-
INVENTARIO MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	56.925,38	95.924,72
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA	-	10.420,91
CREDITO TRIBUTARIO IVA COMPRAS	-	-
CREDITO TRIBUTARIO DE IVA CLIE	-	10.420,91
CREDITO TRIBUTARIO DE IVA EN L	-	-
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA REN	56.925,38	85.503,81
Crédito Tributario Impuesto a la Renta por	20.813,63	85.503,81

OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-
GARANTIAS	-	-
NN		
ACTIVO NO CORRIENTE: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	873.597,59	1.427.601,69
DEPRECIABLES	-	-
EDIFICIOS	-	-
Terrenos	-	-
DEPRECIABLES	90.760,63	91.362,67
EDIFICIOS	-	-
VEHICULOS	44.468,84	35.733,41
Vehículos	79.176,78	79.176,78
(-) Dep. Acum Vehículos	(36.264,31)	(44.999,74)
(-) Dep. Val. Vehículos	1.556,37	1.556,37
EQUIPO DE OFICINA	-	-
MUEBLES Y ENSERES	1.681,43	16.308,13
Muebles y Enseres	2.260,02	18.578,59
(-) Dep. Acum Muebles y Enseres	(758,45)	(2.450,32)
(-) DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES NIIF	35,15	35,15
(-) Dep. Val. Muebles y Enseres	144,71	144,71
EQUIPOS DE COMPUTACION	1.290,26	1.026,59
Equipos de Computación	2.324,09	2.324,09
(-) Dep. Acum Equipos de Computación	(1.363,05)	(1.626,72)
DEP ACUM EQUIPO DE COMPUTACION NIIF	329,22	329,22
EQUIPOS DE LIMPIEZA	42.654,08	37.628,52
EQUIPOS DE LIMPIEZA	55.371,18	55.371,18
(-) DEP. ACUM EQUIPOS DE LIMPIEZA	(14.310,74)	(19.336,30)
(-) DEP. ACUM. EQUIPO DE LIMPIEZA NIIF	(35,15)	(35,15)
(-) DEP. VAL. EQUIPOS DE LIMPIEZA	1.628,79	1.628,79
OTROS ACTIVOS	666,02	666,02
EQUIPO DE COMUNICACION	1.949,72	1.949,72
(-) DEP. ACUM EQUIPOS DE COMUNICACION	(1.283,70)	(1.283,70)
ACTIVO DIFERIDO	4.621,35	4.621,35
GASTOS DIFERIDOS	4.621,35	4.621,35
Impuesto Diferido por Cobrar	4.621,35	4.621,35
ACTIVO LARGO PLAZO	778.215,61	1.331.617,67
OTRAS INVERSIONES A LARGO PLAZO	-	-
INVERSIONES A LARGO PLAZO	-	-
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	-	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LP	778.215,61	1.331.617,67
GARANTIAS DE ARRIENDOS	734,00	734,00
CUENTAS POR COBRAR JUANA VICUNA	80.000,00	81.000,00
CUENTAS POR COBRAR A INGEL SOLV	3.385,00	3.385,00
CUENTAS POR COBRAR ISLA	7.036,86	7.036,86
CUENTAS POR COBRAR TRECOS.A	8.000,00	8.000,00
CUENTAS POR COBRAR GABRIELA VALDEZ	325.492,07	444.751,47
CUENTAS POR COBRAR PROVIPS	333.567,68	749.710,34

CUENTAS POR COBRAR SUCURSAL PERU	20.000,00	20.000,00
CUENTAS POR COBRAR LIMACIA		1.000,00
CUENTAS POR COBRAR AERVIPs		16.000,00
PASIVO	(1.232.466,93)	(1.260.053,59)
PASIVO CORRIENTE	(1.131.027,48)	(1.158.614,14)
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	(124.853,09)	(60.011,64)
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	(124.660,54)	(59.819,09)
FABIAN VALERO CAJAS	(322,20)	(163,20)
EDIFICIO MUNICH	-	(39,28)
COMERCIAL KYWI S.A.	(77,85)	
DONCEL SALCEDO MARIA DEL CARME		
EDGAR GERMAN POZO TORRES	(364,66)	
GARANTIA DE ASEGURADORA DEL SUR	-	-
FALCONI REINOSO NESTOR ARTURO	-	-
SANCHEZ COYAGO DIEGO ORLANDO	-	-
MARTE INDUSTRIAS C.A.	-	-
DISTRIBUIDORA DEL VALLE	(4.049,88)	(109,75)
VIVANCO ELIZABETH MARICELA	-	-
CONSEJO PROVINCIAL DE PICHINCH	-	-
DMI CENTER INTEGRAL	-	-
ROSA XIMENA YOLANDA POLIT	(1.685,64)	
WILSON RAFAEL MALDONADO YEPEZ	-	-
GRUPO PUBLICONS	(1.931,40)	
TREO S.A.	(10.618,67)	(34.774,92)
CAMARA DE COMERCIO DE QUITO	(106,50)	
EMGRS-EP	(23,52)	
DELGADO VILLENAS ROBERT FABIAN	(54,13)	
EMPRESA ELECTRICA QUITO SA.	-	-
MARQUEZ CHIRIBOGA CESAR JACOBO	(13,09)	
MANUEL EDUARDO BATALLAS ITURRALDE	(387,26)	
CHALAN AGUILAR MARY DEL ROCIO	(361,50)	
HOMELUX CIA. LTDA.	(16.229,08)	
CORTES GOMEZ ORLANDO	(2.518,62)	
ORTIZ RODRIGUEZ CARMEN ROCIO	(485,00)	
ALCIVAR MUENTES CLIFFORD JUNIO	(9.927,11)	
JOHN FRANKLIN FREIRE CEDILLO	(1.321,46)	

ALGIDA ALEXANDRA JARAMILLO	(75,00)	
JOSE CHRISTOPHER CASTRO MOLINA	(44.401,00)	(7.557,27)
SOCIALIMP S.A.	(577,20)	
ODGUIL ANTONIO HARNISTH PINOS	(11.054,46)	(396,85)
SEGUROS ORIENTE S.A.	-	-
NARANJO PINOS WILSON BOLIVAR	(1.443,45)	(13.289,72)
CHIMBO ANDY ROSA BLANCA	-	(236,55)
GILBERTO WILFRIDO LOPEZ CANAS	(44,10)	
ESTRELLA MORALES EDUARDO ELEXE	-	(810,00)
SEGUROS EQUINOCCIAL S.A.	(222,97)	
CALVA RIVERA LORENA	-	(320,83)
GUZMAN GALARZA FRANZ PAUL	-	(1.170,00)
UNILIMPIO S.A.	(1.791,27)	
CARVATEL TELECOMUNICACIONES S.	(739,20)	
GILBER RAMRO MEJIA TOSCANO	-	(19,58)
MULTILIMPIO	-	(931,14)
C CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	(192,55)	(192,55)
Anticipo a clientes	(192,55)	(192,55)
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	(20.000,00)	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADO	(20.000,00)	-
PRESTAMO BANCO PICHINCHA	(20.000,00)	-
OBLIGACIONES INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	-
DOCUMENTOS POR PAGAR A BANCOS	-	-
Banco NN	-	-
PROVISIONES	(735.542,29)	(635.577,14)
CON EMPLEADOS	(735.542,29)	(635.577,14)
Décimo Tercer Sueldo	(284.772,03)	(21.1973,66)
Décimo Cuarto Sueldo	(189.449,57)	(157.528,17)
VACACIONES	(26.1320,69)	(266.075,31)
OBLIGACIONES	(250.632,10)	(463.025,36)
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	(55.428,13)	(223.120,21)

IVA COBRADO EN VENTAS	-	-
IVA por Pagar	(19.894,51)	(2.063,85)
Retenciones en la fuente por Pagar de IVA	(462,62)	(1.920,47)
Retenciones en la Fuente por relación de Dependencia	(172,32)	(32,81)
Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio		(217.847,77)
RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR RENTA	(1.260,34)	(1.255,31)
CON EL IEISS	(25.416,85)	(7.540,76)
Aportes Individuales IEISS por Pagar	(9.385,08)	(2.734,61)
Aportes Patronales IEISS por Pagar	(11.456,47)	(3.257,55)
PRESTAMOS IEISS POR PAGAR	(3.092,40)	(1.094,23)
Fondos de Reserva IEISS por Pagar	(1.409,58)	(454,37)
Extensión de Salud por conyugue	(73,32)	-
CON EMPLEADOS	(169.787,12)	(232.364,39)
Sueldos por Pagar	(107.562,21)	(28.614,05)
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL E		(174.726,60)
Utilidades por pagar años anteriores	(51.437,07)	(21.685,11)
Fondos de Reserva pagado en rol	(8.342,11)	(1.944,59)
Incentivos por pagar a trabajadores	(4.541,84)	(5.394,04)
PASIVO LARGO PLAZO	(101.439,45)	(101.439,45)
PROVISIONES	(100.511,74)	(100.511,74)
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO	(100.511,74)	(100.511,74)
PROVISION JUBILACION	(85.738,43)	(85.738,43)
PROVISION DESAHUCIO	(14.773,31)	(14.773,31)
PASIVOS DIFERIDOS	(927,71)	(927,71)
IMPUESTOS DIFERIDOS	(927,71)	(927,71)
Impuesto diferido por Pagar	(927,71)	(927,71)
PATRIMONIO	(486.917,83)	(1.263.884,31)
CAPITAL SOCIAL	(10.000,00)	(10.000,00)
CAPITAL SUSCRITO	(10.000,00)	(10.000,00)

CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO	(10.000,00)	(10.000,00)
PABLO VALDEZ CARVALLO	(8.000,00)	(8.000,00)
MARCO VALDEZ ESPINOZA	(2.000,00)	(2.000,00)
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-
APORTES SOCIOS Y ACCIONISTAS	-	-
Aporte Futura Capitalización	-	-
RESERVAS	(43.169,37)	(43.169,37)
RESERVA LEGAL	(14.417,93)	(14.417,93)
RESERVA LEGAL	(14.417,93)	(14.417,93)
Reserva Legal	(14.417,93)	(14.417,93)
OTRAS RESERVAS	(28.751,44)	(28.751,44)
OTRAS RESERVAS	(28.751,44)	(28.751,44)
Reservas Facultativa y Estatutaria	(28.751,44)	(28.751,44)
RESULTADOS	(433.748,46)	(1.210.714,94)
RESULTADOS ACUMULADOS	(443.013,26)	(438.445,28)
RESULTADOS AÑOS ANTERIORES	(456.093,06)	(451.525,08)
Utilidades no Distribuidas Ejercicios Anteriores	(456.093,06)	(451.525,08)
Perdida ejercicios anteriores	-	-
Amort. Acumulada Perdidas	-	-
ADOPCIÓN DE LAS NIIF	13.079,80	13.079,80
Efectos de Adopción por Primera Vez	13.079,80	13.079,80
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	(772.269,66)
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	(772.269,66)
Utilidad del ejercicio		(772.269,66)

Al 31 de diciembre de 2015-2016 ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCIÓN DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 - 2016.

CLINERVIP CIA. LTDA
 Estado de Resultados Integrales
 Al 31 de diciembre de 2015-2016

INGRESOS	(1.866.075,74)	(3.184.064,52)
INGRESOS OPERACIONALES COMERCIO	(1.866.075,74)	(3.184.064,52)
VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 12	(1.866.075,74)	(3.184.064,52)
VENTAS NETAS TARIFA 12	(1.866.075,74)	(3.184.064,52)
Ventas 12%	(1.866.075,74)	(3.184.064,52)
VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 0	-	-
VENTAS NETAS TARIFA 0	-	-
GASTOS Y COSTOS OPERATIVOS	1.707.591,92	2.019.220,49
GASTOS DE COMERCIALIZACION	1.660.792,47	1.990.514,09
REMUNERACIONES	1.349.254,16	1.629.802,27
SUELDOS SALARIOS Y REMUNNERACION	966.953,78	1.158.413,41
Sueldos y Salarios UIO	943.928,96	1.128.789,57
Horas Extras	4.520,87	8.801,34
ALIMENTACION Y TRANSPORTE	16.059,92	14.133,52
Desahucio y Bonificación por Responsabilidad UIO	2.444,03	6.688,98
Jubilación Patronal	-	-
APORTE A SEGURIDAD SOCIAL	192.737,85	238.852,76
Aportes Patronal	115.210,62	144.972,33
Fondos de Reserva (Pago IESS)	77.527,23	93.880,43
BENEFICIOS SOCIALES	189.562,53	232.536,10
Décimo Tercer Sueldo	79.019,87	94.795,02
Décimo Cuarto Sueldo	71.041,55	90.343,37
Vacaciones	39.501,11	47.397,71
SERVICIOS	12.808,56	10.680,78
SERVICIOS POR HONORARIOS DIETAS POR PERSONAS	-	4.715,00
Honorarios Profesionales	-	4.600,00
Notarios y Registradores de la Propiedad	-	115,00
SERVICIO DE SOCIEDADES	488,02	262,97
Vigilancia y Monitoreo	-	-
Gastos Legales	488,02	262,97
SEGUROS	10.545,81	3.691,64
Seguros de Personas	-	-
Seguros de Bienes	10.545,81	3.691,64
SERVICIOS PUBLICOS	1.774,73	2.011,17
Agua	-	-
Energía	125,62	413,07
Telecomunicaciones	1.649,11	1.598,10
ARRENDAMIENTOS	-	-
ARRENDAMIENTOS	-	-
Arriendos Personas Naturales	-	-
Arriendos a Sociedades	-	-

MOVILIZACION	84.528,14	76.957,95
MOVILIZACION LOCAL	84.528,14	76.957,95
Combustible y Lubricantes	1.043,42	878,79
Gasto de Vehiculos	3.623,26	1.482,48
Transporte y Movilizaci%4n Personal	79.861,46	74.596,68
MANTENIMIENTO	2.762,64	5.689,37
ADECUACIONES DEL LOCAL	-	-
Instalaciones y Adec uaciones	-	-
ALICUOTAS	-	-
MANTENIMIENTO	2.762,64	5.689,37
Mantenimiento Equipos	2.762,64	5.689,37
MANTENIMIENTO DE OFICINA	-	-
ELABORACION DE CASSETAS		
GESTION	4.627,56	5.460,23
ATENCIONES SOCIALES	4.627,56	5.460,23
Gastos de Gestio%4n (Empleados)	4.627,56	5.460,23
Gastos de Gestio%4n (Clientes)	-	-
SUMNISTROS	185.879,69	210.625,54
SUMINISTROS Y MATERIALES	184.519,05	208.152,92
Suministros y Materiales	1.114,69	11,08
SUMINISTROS E IMPLEMENTOS LIMP	183.404,36	207.992,92
SUMINISTROS DE OFICINA	-	148,92
SUMINISTROS DE COMPUTACION	1.360,64	2.472,62
Gastos de Computaci%4n	1.360,64	2.472,62
MANTENIMIENTO EQUIPO DE COMPUT	-	-
OTROS GASTOS	20.931,72	51.297,95
OTROS GASTOS	20.931,72	51.297,95
CERTIFICADOS	155,82	4,46
CUOTAS Y APORTES	1.027,02	1.729,40
ALQUILER DE MAQUINARIA DE LIMP	-	-
MEDICAMENTOS Y ATENCION MEDICA	445,75	2.395,33
COPIAS E IMPRESIONES	71,39	3,60
SERVICIO DE HOSPEDAJE	5,36	
UNIFORMES	13.542,79	17.409,56
CONCURSOS Y OFERTAS	50,00	
PEAJES	14,68	79,19
ALICUOTAS	715,50	947,98
SERVICIO DE ENCOMIENDAS	86,30	172,04
CAPACITACI%4N AL PERSONAL	-	43,85
MANTENIMIENTO DE OFICINAS	50,00	27.283,33
PARQUEADEROS	3,10	9,25
IVA AL GASTO	1.076,20	0,10
1.5 POR MIL DE ACTIVOS EMPRESA	699,36	860,38
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	2.702,70	202,14
TRATAMIENTO Y RECOLECCION DESECHOS	285,75	157,34
ESTUDIO DE INTRODUCCION A LAS NIIFS	-	-
MULTAS CLIEN TES	-	-
GASTOS DE ADMINISTRACIEN	27.313,21	25.263,67
REMUNERACIONES	-	-
SUELDOS SALARIOS Y REMUNNERACIONES	-	-
SERVICIOS	571,00	3.710,00

SERVICIO DE SOCIEDADES	571,00	3.710,00
Gastos Legales		
Asesorías y Auditorías	571,00	3.710,00
IMPUESTOS	5.100,00	5.100,00
IMPUESTOS LOCALES	5.100,00	5.100,00
Impuestos Municipales	5.100,00	5.100,00
Intereses y Multas Impuestos GND		
IMPUESTOS AL EXTERIOR	-	-
Impuestos a la Salida de Divisas	-	-
DEPRECIACIONES	13.841,30	15.716,53
NO ACELERADA	13.841,30	15.716,53
DEPRECIACION MUEBLES DE OFICINA	200,76	1.691,87
Depreciación de Equipo de Computación	157,44	263,67
DEPRECIACION EQUIPOS DE LIMPIEZA	3.652,25	5.025,56
DEPRECIACION VEHICULOS	9.619,44	8.735,43
DEPRECIACION EQUIPO DE COMUNIC	211,41	
DETERIORO	7.800,91	737,14
ACTIVOS FINANCIEROS	7.800,91	737,14
GASTO CUENTAS INCOBRABLES	7.800,91	737,14
AMORTIZACIONES	-	-
AMORTIZACIONES	-	-
GASTO AMORTIZACION PERDIDA AÑOS ANTERU		
GASTOS FINANCIEROS	19.486,24	3.442,73
GASTOS FINANCIEROS	19.486,24	3.442,73
INTERESES	19.486,24	3.442,73
Comisiones y Gastos Bancarios	1.567,68	3.247,55
INTERESES FINANCIEROS	-	-
INTERESES Y MULTAS SRI E IVA	-	-
INTERESES SOBREGIRO	363,42	95,49
GASTOS NO DEDUCIBLES	17.555,14	99,69

Activo 1.719.384,76 2.523.937,90

Pasivo (1.232.466,93) (1.260.053,59)

Patrimonio (486.917,83) (1.263.884,31)

Comp - -

Ingresos (1.866.075,74) (3.184.064,52)

Gastos 1.707.591,92 2.019.220,49

Utilidad Bruta (158.483,82) (1.164.844,03)

Comp (57.271,18) (392.574,37)

15% PARTICIPACION TRABAJADORES 23.772,57 174.726,60

IMPUESTO A LA DRENTA 33.498,61 217.847,77

Comp (0,00) (0,00)

2. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CLINERVIP CÍA. LTDA.												
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO												
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016												
EN CIFRAS COMPLETAS	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUERA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS				INTEGRALES		RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
		RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA Y RESERVA TUTARIAL	RESERVA DE CAPITAL	OTRAS RESERVAS	SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPO	SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADO CUMULADO POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LA SNIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
SALDO INICIAL DEL PERIODO 01/01/2014	10.000,00	14.417,93			2.8751,44			45.1525,08	(1.3.079,80)			49.1.614,65
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:												
Aumento (disminución) de capital social												
Aportes para a fuuras capitalización												
Prima por emisión primaría de acciones												
Dividendos												
Transferencia de Reservas a otros rubros patrimoniales												
Resultado del Ejercicio (Suma o resta de los periodos)												
Otros cambios (detalle)												
SALDO FINAL DEL PERIODO 31/12/2016	10.000,00	14.417,93			2.8751,44			45.1525,08	(1.3.079,80)	772.269,66		1.263.884,31

3. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR MÉTODO DIRECTO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

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 2016	
	AÑO 2016
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Clases de cobros	
Cobranza a clientes	3.909.514,47
Otros cobros de operación	-
Clases de pagos	
Pago a proveedores	(90.537,03)
Pago de remuneraciones y beneficios sociales	(1.866.603,95)
Pago de tributos	(97.588,82)
Pagos servicios de operación	(10.210,90)
Otros pagos de operación	(312.548,33)
	1.532.025,44
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:	
Compra de activos fijos	(16.318,57)
Otros	-
	Efectivo neto usado en actividades de inversión (16.318,57)
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:	
Pagos por préstamos	-
Ingreso por préstamo	-
Otros	(577.970,04)
	Efectivo (usado en) proveniente de actividades de financiamiento (577.970,04)
AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	
	937.736,83
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL COMIENZO DEL AÑO	
	16.672,03
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FIN DEL AÑO	
	954.408,86
	-

CLINERVIP CÍA. LTDA.	
CON CILACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL	
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES	
DE OPERACIÓN	
Utilidad antes de impuesto a la renta	1.164.844,03
Ajustes a la utilidad neta:	(478.881,87)
Depreciaciones	15.716,53
Amortizaciones	(2.058,88)
Por provisiones	(99.965,15)
Por beneficios empleados	-
Impuesto a la renta	(217.847,77)
Participacion utilidades trabajadores	(174.726,60)
Disminución (aumento) en activos:	653.134,92
Cuentas por cobrar comerciales	728.245,97
Otras cuenta por cobrar	
Otros activos	(75.111,05)
Aumento (disminución) en pasivos:	192.928,36
Cuentas por pagar comerciales	(51.007,13)
Pago tributos	201.330,42
Otras pasivos	42.605,07
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	1.532.025,44
	0,00

4. IDENTIFICACIÓN Y RESEÑA CORPORATIVA DE LA COMPAÑÍA QUE REPORTA.

Razón Social de la entidad:

CLINERVIP CÍA. LTDA

RUC de la entidad:

1791936493001

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 rastreros 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 Carv allo Pablo Antonio
Fecha De Nombramiento: 13/06/2016
Periodo En Años: 2
Fecha Registro Mercantil: 16/06/2016
N° Registro Mercantil: 3807

Gerente General: Salas Carrera Jorge Enrique
Fecha De Nombramiento: 13/06/2016
Periodo En Años: 2
Fecha Registro Mercantil: 16/06/2016
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.

Concedores 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 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".

5. 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 al 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 integralmente 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, emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB).

Las políticas de contabilidad que siguen a continuación de la Compañías 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 período 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 período.

6. 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.ICI.CPAIFRS.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.

7. 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 Periodo Contable

La compañía presenta al 31 de diciembre del 2016 el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre 2016.

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 periodo 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 vendida

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 corriente del impuesto a pagar, las ganancias fiscales del periodo 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

incurridos 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 realizó cambios específicos en la vida útil estimada, las tasas anuales de depreciación son como sigue:

Políticas Contables Propiedad, Planta y Equipo

ACTIVOS FIJOS	Valor Residual	Adquisiciones	Vida útil NIF
VEHICULOS	10%	100	5
MUEBLES Y ENSE RES	10%	100	15
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	10%	100	3
LIMPIEZA	10%	100	10
HERRAMIENTAS	10%	100	10
CÁMARAS	10%	100	10
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	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 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.

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 reconocidos 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 transfiere 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.

9.14 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.

9.15 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 pueden 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 forman 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 NIIF

- **Propiedad, Planta y Equipo: Ajustes a la Depreciación y Redasificación de grupos de activos:** La gerencia de la compañía seleccionó al 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 continúen operando en más de un periodo.
Se procedió al ajuste a la depreciación acumulada de todos elementos de los grupos de activos, adicionalmente se realizó la reclasificación del costo y reclasificación 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 estudio actuarial 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 COMPAÑÍA

ACTIVO CORRIENTE

11. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de este rubro a continuación:

CUENTA	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2016
ACTIVO	1.719.384,76	2.523.937,90
ACTIVO CORRIENTE	845.787,17	1.096.336,21
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	16.672,03	954.408,86
CAJA GENERAL	9.647,43	4,09
Caja General	9.647,43	4,09
BANCOS LOCALES	7.024,60	954.404,77
Banco Pichincha Matriz	6.028,34	941.814,83
BANCO PROMERICA	996,26	12.589,94

12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

Esta cuenta incluye lo que a continuación detallo:

CUENTA	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2016
ACTIVO	1.719.384,76	2.523.937,90
ACTIVO CORRIENTE	845.787,17	1.096.336,21
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	771.177,36	44.990,27
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	781.091,77	52.845,80

13. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

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

CUENTA	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2016
ACTIVO	1.719.384,76	2.523.937,90
ACTIVO CORRIENTE	845.787,17	1.096.336,21
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	1.012,40	1.012,36
OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	1.012,40	1.012,36
ANTICIPO A PROVEEDORES	1.012,40	1.012,36

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:

CUENTA	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2016
ACTIVO	1.719.384,76	2.523.937,90
ACTIVO CORRIENTE	845.787,17	1.096.336,21
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	56.925,38	95.924,72
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA	-	10.420,91
CREDITO TRIBUTARIO DE IVA CLIE	-	10.420,91
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA REN	56.925,38	85.503,81
Crédito Tributario Impuesto a la Renta por	20.813,63	85.503,81

ACTIVO NO CORRIENTES: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

15. **DEPRECIABLES**

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

CUENTA	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2016
ACTIVO	1.719.384,76	2.523.937,90
ACTIVO NO CORRIENTE: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	873.597,59	1.427.601,69
DEP RECIABLES	90.760,63	91.362,67
VEHICULOS	44.468,84	35.733,41
Vehiculos	79.176,78	79.176,78
(-) Dep. Acum Vehiculos	(36.264,31)	(44.999,74)
(-) Dep. Val. Vehiculos	1.556,37	1.556,37
MUEBLES Y ENSERES	1.681,43	16.308,13
Muebles y Enseres	2.260,02	18.578,59
(-) Dep. Acum Muebles y Enseres	(758,45)	(2.450,32)
(-) DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES NIIF	35,15	35,15
(-) Dep. Val. Muebles y Enseres	144,71	144,71
EQUIPOS DE COMPUTACION	1.290,26	1.026,59
Equipos de Computacion	2.324,09	2.324,09
(-) Dep. Acum Equipos de Computacion	(1.363,05)	(1.626,72)
DEP ACUM EQUIPO DE COMPUTACION NIIF	329,22	329,22
EQUIPOS DE LIMPIEZA	42.654,08	37.628,52
EQUIPOS DE LIMPIEZA	55.371,18	55.371,18
(-) DEP. ACUM EQUIPOS DE LIMPIEZA	(14.310,74)	(19.336,30)
(-) DEP. ACUM. EQUIPO DE LIMPIEZA NIIF	(35,15)	(35,15)
(-) DEP. VAL. EQUIPOS DE LIMPIEZA	1.628,79	1.628,79
OTROS ACTIVOS	666,02	666,02
EQUIPO DE COMUNICACION	1.949,72	1.949,72
(-) DEP. ACUM EQUIPOS DE COMUNICACION	(1.283,70)	(1.283,70)

16. ACTIVO DIFERIDO

A continuación se detalla el monto de esta cuenta:

CUENTA	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2016
ACTIVO	1.719.384,76	2.523.937,90
ACTIVO DIFERIDO	4.621,35	4.621,35
GASTOS DIFERIDOS	4.621,35	4.621,35
Impuesto Diferido por Cobrar	4.621,35	4.621,35

17. ACTIVO A LARGO PLAZO

CUENTA	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2016
ACTIVO	1.719.384,76	2.523.937,90
ACTIVO LARGO PLAZO	778.215,61	1.331.617,67
OTRAS INVERSIONES A LARGO PLAZO	-	-
INVERSIONES A LARGO PLAZO	-	-
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	-	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LP	778.215,61	1.331.617,67
GARANTIAS DE ARRIENDOS	734,00	734,00
CUENTAS POR COBRAR JUANA VICUÑA	80.000,00	81.000,00
CUENTAS POR COBRAR A INGELSOLV	3.385,00	3.385,00
CUENTAS POR COBRAR ISLA	7.036,86	7.036,86
CUENTAS POR COBRAR TREO S.A.	8.000,00	8.000,00
CUENTAS POR COBRAR GABRIELA VALDEZ	325.492,07	444.751,47
CUENTAS POR COBRAR PROVIPS	333.567,68	749.710,34
CUENTAS POR COBRAR SUCURSAL PERU	20.000,00	20.000,00
CUENTAS POR COBRAR LIMACIA		1.000,00
CUENTAS POR COBRAR AERVIPS		16.000,00

PASIVOS CORRIENTES:

18. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

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

CUENTA	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2016
PASIVO	(1.232.466,93)	(1.260.053,59)
PASIVO CORRIENTE	(1.131.027,48)	(1.158.614,14)
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	(124.853,09)	(60.011,64)
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	(124.660,54)	(59.819,09)

19. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

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

CUENTA	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2016
PASIVO	(1.232.466,93)	(1.260.053,59)
PASIVO CORRIENTE	(1.131.027,48)	(1.158.614,14)
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	(124.853,09)	(60.011,64)
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES C	(192,55)	(192,55)
Anticipo a clientes	(192,55)	(192,55)

20. PROVISIONES

CUENTA	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2016
PASIVO	(1.232.466,93)	(1.260.053,59)
PASIVO CORRIENTE	(1.131.027,48)	(1.158.614,14)
PROVISIONES	(735.542,29)	(635.577,14)
CON EMPLEADOS	(735.542,29)	(635.577,14)
Decimo Tercer Sueldo	(284.772,03)	(211.973,66)
Decimo Cuarto Sueldo	(189.449,57)	(157.528,17)
VACACIONES	(261.320,69)	(266.075,31)

21. OBLIGACIONES

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

CUENTA	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2016
PASIVO	(1.232.466,93)	(1.260.053,59)
PASIVO CORRIENTE	(1.131.027,48)	(1.158.614,14)
OBLIGACIONES	(250.632,10)	(463.025,36)
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	(55.428,13)	(223.120,21)
IVA COBRADO EN VENTAS	-	-
IVA por Pagar	(19.894,51)	(2.063,85)
Retenciones en la fuente por Pagar de Iva	(462,62)	(1.920,47)
Retenciones en la Fuente por relación de Dependencia	(172,32)	(32,81)
Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio		(217.847,77)
RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR RENTA	(1.260,34)	(1.255,31)
CON EL IESS	(25.416,85)	(7.540,76)
Aportes Individuales IESS por Pagar	(9.385,08)	(2.734,61)
Aportes Patronales IESS por Pagar	(11.456,47)	(3.257,55)
PRE STAMOS IESS POR PAGAR	(3.092,40)	(1.094,23)
Fondos de Reserva IESS por Pagar	(1.409,58)	(454,37)
Extensión de Salud por conyugue	(73,32)	-
CON EMPLEADOS	(169.787,12)	(232.364,39)
Sueldos por Pagar	(107.562,21)	(28.614,05)
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL E		(174.726,60)
Utilidades por pagar años anteriores	(51.437,07)	(21.685,11)
Fondos de Reserva pagado en rol	(8.342,11)	(1.944,59)
Incentivos por pagar a trabajadores	(4.541,84)	(5.394,04)

PASIVOS A LARGO PLAZO:

22. PROVISIONES

Las provisiones de la compañía se muestran tal como sigue:

CUENTA	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2016
PASIVO	(1.232.466,93)	(1.260.053,59)
PASIVO LARGO PLAZO	(101.439,45)	(101.439,45)
PROVISIONES	(100.511,74)	(100.511,74)
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO	(100.511,74)	(100.511,74)
PROVISION JUBILACION	(85.738,43)	(85.738,43)
PROVISION DESAHUCIO	(14.773,31)	(14.773,31)

23. PASIVO DIFERIDO

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

CUENTA	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2016
PASIVO	(1.232.466,93)	(1.260.053,59)
PASIVO LARGO PLAZO	(101.439,45)	(101.439,45)
PASIVOS DIFERIDOS	(927,71)	(927,71)
IMPUESTOS DIFERIDOS	(927,71)	(927,71)
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 31/12/2012	SALDO AL 31/12/2013
3.1.01.01.	CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO	(10.000,00)	(10.000,00)
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 31/12/2012	SALDO AL 31/12/2013
3.2.01.01.	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 31/12/2012	SALDO AL 31/12/2013
3.2.02.01.	OTRAS RESERVAS	(28,751.44)	(28,751.44)
3.2.02.01.03	Reservas Facultativa y Estatutaria	(28,751.44)	(28,751.44)

27. RESULTADOS ACUMULADOS

CUENTA	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2016
PATRIMONIO	(486.917,83)	(1.263.884,31)
RESULTADOS	(433.748,46)	(1.210.714,94)
RESULTADOS ACUMULADOS	(443.013,26)	(438.445,28)
RESULTADOS AÑOS ANTERIORES	(456.093,06)	(451.525,08)
Utilidades no Distribuidas Ejercicios Anteriores	(456.093,06)	(451.525,08)
ADOPCION DE LAS NIIF	13.079,80	13.079,80
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.

CUENTA	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2016
PATRIMONIO	(486.917,83)	(1.263.884,31)
RESULTADOS	(433.748,46)	(1.210.714,94)
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	(772.269,66)
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	(772.269,66)
Utilidad del ejercicio		(772.269,66)

INGRESOS

29. VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 12%

Corresponde principalmente el 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:

CUENTA	SALDO AL 31/12/2016
INGRESOS	(3.184.064,52)
INGRESOS OPERACIONALES COMERCIO	(3.184.064,52)
VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 12	(3.184.064,52)
VENTAS NETAS TARIFA 12	(3.184.064,52)
Ventas 12%	(3.184.064,52)

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**

CUENTA	SALDO AL 31/12/2016
GASTOS Y COSTOS OPERATIVOS	2.019.220,49
GASTOS DE COMERCIALIZACION	1.990.514,09
REMUNERACIONES	1.629.802,27
SUELDOS SALARIOS Y REMUNNE RACION	1.158.413,41
Sueldos y Salarios UIO	1.128.789,57
Horas Extras	8.801,34
ALIMENTACION Y TRANSPORTE	14.133,52
Desahucio y Bonificacion por Responsabilidad UIO	6.688,98
Jubilación Patronal	-
APORTE A SEGURIDAD SOCIAL	238.852,76
Aportes Patronal	144.972,33
Fondos de Reserva (Pag IESS)	93.880,43
BENEFICIOS SOCIALES	232.536,10
Decimo Tercer Sueldo	94.795,02
Decimo Cuarto Sueldo	90.343,37
Vacaciones	47.397,71

• **Servicios**

CUENTA	SALDO AL 31/12/2016
GASTOS Y COSTOS OPERATIVOS	2.019.220,49
GASTOS DE COMERCIALIZACION	1.990.514,09
SERVICIOS	10.680,78
SERVICIOS POR HONORARIOS DIETAS POR PERSONAS	4.715,00
Honorarios Profesionales	4.600,00
Notarios y Registradores de la Propiedad	115,00
SERVICIO DE SOCIEDADES	262,97
Vigilancia y Monitoreo	-
Gastos Legales	262,97
SEGUROS	3.691,64
Seguros de Personas	-
Seguros de Bienes	3.691,64
SERVICIOS PUBLICOS	2.011,17
Agua	
Energia	413,07
Telecomunicaciones	1.598,10

- **Movilización**

CUENTA	SALDO AL 31/12/2016
GASTOS Y COSTOS OPERATIVOS	2.019.220,49
GASTOS DE COMERCIALIZACION	1.990.514,09
MOVILIZACION	76.957,95
MOVILIZACION LOCAL	76.957,95
Combustible y Lubricantes	878,79
Gasto de Vehiculos	1.482,48
Transporte y Movilización Personal	74.596,68

- **Mantenimiento**

CUENTA	SALDO AL 31/12/2016
GASTOS Y COSTOS OPERATIVOS	2.019.220,49
GASTOS DE COMERCIALIZACION	1.990.514,09
MANTENIMIENTO	5.689,37
MANTENIMIENTO	5.689,37
Mantenimiento Equipos	5.689,37

- **Gestión**

CUENTA	SALDO AL 31/12/2016
GASTOS Y COSTOS OPERATIVOS	2.019.220,49
GASTOS DE COMERCIALIZACION	1.990.514,09
GESTION	5.460,23
ATENCIONES SOCIALES	5.460,23
Gastos de Gestión (Empleados)	5.460,23

- **Suministros**

CUENTA	SALDO AL 31/12/2016
GASTOS Y COSTOS OPERATIVOS	2.019.220,49
GASTOS DE COMERCIALIZACION	1.990.514,09
SUMINISTROS	210.625,54
SUMINISTROS Y MATERIALES	208.152,92
Suministros y Materiales	11,08
SUMINISTROS E IMPLEMENTOS LIMP	207.992,92
SUMINISTROS DE OFICINA	148,92
SUMINISTROS DE COMPUTACION	2.472,62
Gastos de Computación	2.472,62

• **Otros Gastos**

CUENTA	SALDO AL 31/12/2016
GASTOS Y COSTOS OPERATIVOS	2.019.220,49
GASTOS DE COMERCIALIZACION	1.990.514,09
OTROS GASTOS	51.297,95
OTROS GASTOS	51.297,95
CERTIFICADOS	4,46
CUOTAS Y APORTES	1.729,40
MEDICAMENTOS Y ATENCION MEDICA	2.395,33
COPIAS E IMPRESIONES	3,60
UNIFORMES	17.409,56
PEAJES	79,19
ALICUOTAS	947,98
SERVICIO DE ENCOMIENDAS	172,04
CAPACITACIÓN AL PERSONAL	43,85
MANTENIMIENTO DE OFICINAS	27.283,33
PARQUEADEROS	9,25
IVA AL GASTO	0,10
1.5 POR MIL DE ACTIVOS EMPRESA	860,38
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	202,14
TRATAMIENTO Y RECOLECCION DESECHOS	157,34

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:

CUENTA	SALDO AL 31/12/2016
GASTOS Y COSTOS OPERATIVOS	2.019.220,49
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	25.263,67
SERVICIOS	3.710,00
SERVICIO DE SOCIEDADES	3.710,00
Asesorías y Auditorías	3.710,00
IMPUESTOS	5.100,00
IMPUESTOS LOCALES	5.100,00
Impuestos Municipales	5.100,00
DEPRECIACIONES	15.716,53
NO ACELERADA	15.716,53
DEPRECIACION MUEBLES DE OFICINA	1.691,87
Depreciacion de Equipo de Computacion	263,67
DEPRECIACION EQUIPOS DE LIMPIEZA	5.025,56
DEPRECIACIÓN VEHICULOS	8.735,43
DETERIORO	737,14
ACTIVOS FINANCIEROS	737,14
GASTO CUENTAS INCOBRABLES	737,14

32. GASTOS FINANCIEROS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

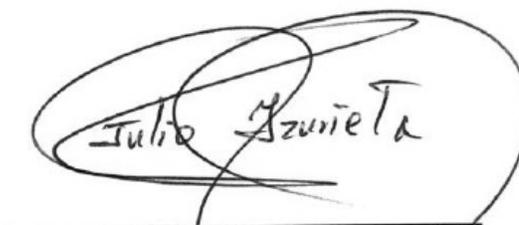
CUENTA	SALDO AL 31/12/2016
GASTOS Y COSTOS OPERATIVOS	2.019.220,49
GASTOS FINANCIEROS	3.442,73
GASTOS FINANCIEROS	3.442,73
INTERESES	3.442,73
Comisiones y Gastos Bancarios	3.247,55
INTERESES SOBREGIRO	95,49
GASTOS NO DEDUCIBLES	99,69

33. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE.

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2016 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (15 de abril de 2017), no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra 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 IZURIETA FLORES