

CLINERVIP CÍA. LTDA.



Estados Financieros

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 – 2017

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 2016 - 2017.

CLINERVIP CIA. LTDA.
 Estado de Situación Financiera

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2017
1.	ACTIVO	2.523.937,90	1.923.461,94
1.1.	ACTIVO CORRIENTE	1.096.336,21	100.403,42
1.1.01.	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	954.408,86	1.046,01
1.1.01.01.	CAJA GENERAL	4,09	198,79
1.1.01.01.01	Caja General	4,09	198,79
1.1.01.03.	BANCOS LOCALES	954.404,77	847,22
1.1.01.03.01	Banco Pichincha Matriz	941.814,83	308,58
1.1.01.03.02	BANCO PROMERICA	12.589,94	538,64
1.1.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	44.990,27	72.886,20
1.1.03.01.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	52.845,80	80.953,09
1.1.03.01.01	CPVEN SERVICIOS PETROLEROS	1.567,20	1.244,24
1.1.03.01.03	MUNDITRANSPORT	-	168,44
1.1.03.01.04	PATRICIA ALEXANDRA ROSAS SALAS	1.449,84	1.111,89
1.1.03.01.05	RAPTOR	4.227,17	4.227,17
1.1.03.01.06	MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO	17.639,93	-
1.1.03.01.07	EMPRESA ELECTRICA QUITO	-	9.160,03
1.1.03.01.14	FISCALIA GENERAL DEL ESTADO	-	27.045,92
1.1.03.01.14	SECRETARIA DE EDUCACION SUPERIOR	-	27.264,92
1.1.03.01.14	CELEC EP	-	10.730,48
1.1.03.01.14	GAD MUNICIPAL DE MACHALA	27.961,66	-
1.1.03.02.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	(7.855,53)	(8.066,89)
1.1.03.02.90	(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(7.855,53)	(8.066,89)
1.1.04.	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	1.012,36	18.643,69
1.1.04.02.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS	-	463,52
1.1.04.02.02	Préstamos y Anticipos Empleados	-	463,52
1.1.04.03.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	1.012,36	18.180,17
1.1.04.03.05	ANTICIPO A PROVEEDORES	1.012,36	18.180,17
1.1.07.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	95.924,72	7.827,52
1.1.07.01.	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA	10.420,91	5.103,03
1.1.07.01.06	CREDITO TRIBUTARIO DE IVA CLIE	10.420,91	5.103,03
1.1.07.03.	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA REN	85.503,81	2.724,49
1.1.07.03.01	Crédito Tributario Impuesto a la Renta por	85.503,81	2.724,49
1.2.	ACTIVO NO CORRIENTE: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1.427.601,69	1.823.058,52
1.2.01.	DEPRECIABLES	-	-
1.2.01.01.	EDIFICIOS	-	-
1.2.02.	DEPRECIABLES	91.362,67	74.980,12

1.2.02.01.	EDIFICIOS	-	-
1.2.02.05.	VEHICULOS	35.733,41	26.997,98
1.2.02.05.01	Vehículos	79.176,78	79.176,78
1.2.02.05.05	(-) Dep. Acum Vehículos	(44.999,74)	(53.735,17)
1.2.02.05.10	(-) Dep. Val. Vehículos	1.556,37	1.556,37
1.2.02.09.	MUEBLES Y ENSERES	16.308,13	14.616,26
1.2.02.09.01	Muebles y Enseres	18.578,59	18.578,59
1.2.02.09.05	(-) Dep. Acum Muebles y Enseres	(2.450,32)	(4.142,19)
1.2.02.09.06	(-) DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES NIIF	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	1.026,59	762,92
1.2.02.11.01	Equipos de Computación	2.324,09	2.324,09
1.2.02.11.05	(-) Dep. Acum Equipos de Computación	(1.626,72)	(1.890,39)
1.2.02.11.10	NIIF DEP ACUM EQUIPO DE COMPUTACION	329,22	329,22
1.2.02.12	EQUIPOS DE LIMPIEZA	37.628,52	32.602,96
1.2.02.12.01	EQUIPOS DE LIMPIEZA	55.371,18	55.371,18
1.2.02.12.05	(-) DEP. ACUM EQUIPOS DE LIMPIEZA	(19.336,30)	(24.361,86)
1.2.02.12.06	(-) DEP. ACUM. EQUIPO DE LIMPIEZA NIIF	(35,15)	(35,15)
1.2.02.12.07	(-) DEP. VAL. EQUIPOS DE LIMPI	1.628,79	1.628,79
1.2.02.13.	OTROS ACTIVOS	666,02	-
1.2.02.13.01	EQUIPO DE COMUNICACION	1.949,72	1.949,72
1.2.02.13.02	(-) DEP. ACUM EQUIPOS DE COMUN	(1.283,70)	(1.949,72)
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
1.2.06.	ACTIVO LARGO PLAZO	1.331.617,67	1.743.457,05
1.2.06.03.	OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	-	-
1.2.06.05.	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LP	1.331.617,67	1.743.457,05
1.2.06.05.01	GARANTIAS DE ARRIENDOS	734,00	734,00
1,2,06,05,09	CUENTAS POR COBRAR JUANA VICUÑA	81.000,00	81.000,00
1,2,06,05,03	CUENTAS POR COBRAR A INGELSOLV	3.385,00	3.385,00
1,2,06,05,04	CUENTAS POR COBRAR ISLA	7.036,86	7.036,86
1.2.06.05.05	CUENTAS POR COBRAR TREO S.A.	8.000,00	8.000,00
1.2.06.05.07	VALDEZ CUENTAS POR COBRAR GABRIELA	444.751,47	379.048,55
1.2.06.05.07	CUENTAS POR COBRAR PROVIPS	749.710,34	96.052,64
1.2.06.05.08	CUENTAS POR COBRAR SUCURSAL PERU	20.000,00	20.000,00
1,2,06,05,11	CUENTAS POR COBRAR LIMACIA	1.000,00	1.000,00
1,2,06,05,13	BARAHONA CUENTAS POR COBRAR SR. WLADIMIR		960,00
1,2,06,05,14	CARRILLO CUENTAS POR COBRAR SR. FRANCISCO		640,00
1,2,06,05,15	CUESTA CUENTAS POR COBRAR SR. GUSTAVO		640,00
1,2,06,05,16	MENDEZ CUENTAS POR COBRAR SR. JOSE		640,00
1,2,06,05,17	MERA CUENTAS POR COBRAR SR. CLAUDIO		320,00
1,2,06,05,12	CUENTAS POR COBRAR AERVIPS	16.000,00	1.144.000,00
2.	PASIVO		(460.758,55)

		(1.245.280,28)	
2.1.	PASIVO CORRIENTE	(1.158.614,14)	(452.942,35)
2.1.01.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	(60.011,64)	(10.187,61)
2.1.01.01.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	(59.819,09)	(9.995,06)
2.1.01.01.02	FABIAN VALERO CAJAS	(163,20)	(163,20)
2.1.01.01.03	EDIFICIO MUNICH	(39,28)	-
2.1.01.01.332	DISTRIBUIDORA DEL VALLE	(109,75)	(889,50)
2.1.01.01.358	DMI CENTER INTEGRAL	-	(248,14)
2.1.01.01.393	TREO S.A.	(34.774,92)	-
2.1.01.01.12	CAMARA DE COMERCIO DE QUITO		(106,50)
2.1.01.01.243	JOSE CHRISTOPHER CASTRO MOLINA	(7.557,27)	-
2.1.01.01.584	ARISGLOB	-	(1.760,00)
2.1.01.01.573	CORPORACION MASRU	-	(5.201,13)
2.1.01.01.49	ODGUIL ANTONIO HARNISTH PINOS	(396,85)	(1.607,01)
2.1.01.01.50	NARANJO PINOS WILSON BOLIVAR	(13.289,72)	-
2.1.01.01.51	CHIMBO ANDY ROSA BLANCA	(236,55)	-
2.1.01.01.52	ESTRELLA MORALES EDUARDO ELEXE	(810,00)	-
2.1.01.01.53	CALVA RIVERA LORENA	(320,83)	-
2.1.01.01.54	GUZMAN GALARZA FRANZ PAUL	(1.170,00)	-
2.1.01.01.757	GILBER RAMIRO MEJIA TOSCANO	(19,58)	(19,58)
2.1.01.01.76	MULTILIMPIO	(931,14)	-
	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES C	(192,55)	(192,55)
2.1.02.03.04	Anticipo a clientes	(192,55)	(192,55)
2.1.04.	PROVISIONES	(635.577,14)	(342.445,61)
2.1.04.01.	CON EMPLEADOS	(635.577,14)	(342.445,61)
2.1.04.01.01	Décimo Tercer Sueldo	(211.973,66)	(171.563,07)
2.1.04.01.02	Décimo Cuarto Sueldo	(157.528,17)	(114.792,02)
2.1.04.01.03	VACACIONES	(266.075,31)	(54.528,88)
2.1.04.01.10	PROVISION DESAHUCIO	(14.773,31)	(1.561,64)
2.1.05.	OBLIGACIONES	(463.025,36)	(100.309,13)
2.1.05.01.	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	(223.120,21)	(31.603,29)
2.1.05.01.11	IVA por Pagar	(2.063,85)	-
2.1.05.01.12	Retenciones en la fuente por Pagar de Iva	(1.920,47)	-
2.1.05.01.11	Retenciones en la Fuente por relación de Dependencia	(32,81)	(32,81)
	Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio	(217.847,77)	(31.528,83)
2.1.05.01.14	RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR RENTA	(1.255,31)	(41,65)
2.1.05.03.	CON EL IESS	(7.540,76)	(5.542,44)
2.1.05.03.01	Aportes Individuales IESS por Pagar	(2.734,61)	(2.331,70)
2.1.05.03.03	Aportes Patronales IESS por Pagar	(3.257,55)	(2.734,23)
2.1.05.03.04	PRESTAMOS IESS POR PAGAR	(1.094,23)	(371,76)
2.1.05.03.05	Fondos de Reserva IESS por Pagar	(454,37)	(104,75)
2.1.04.01.	CON EMPLEADOS	(232.364,39)	(63.163,40)
2.1.05.05.01	Sueldos por Pagar	(28.614,05)	(26.764,80)
2.1.05.05.02	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL E	(174.726,60)	(25.286,43)
	Utilidades por pagar años anteriores	(21.685,11)	(3.652,86)

	Fondos de Reserva pagado en rol	(1.944,59)	(2.065,27)
2.1.05.05.05	Incentivos por pagar a trabajadores	(5.394,04)	(5.394,04)
2.2.	PASIVO LARGO PLAZO	(86.666,14)	(7.816,20)
2.2.03.	PROVISIONES	(85.738,43)	(6.888,49)
2.2.03.01.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO	(85.738,43)	(6.888,49)
2.2.03.01.01	PROVISION JUBILACION	(85.738,43)	(6.888,49)
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	(1.263.884,31)	(1.462.703,39)
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 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)
3.2.	RESERVAS	(43.169,37)	(43.169,37)
3.2.01.	RESERVA LEGAL	(14.417,93)	(14.417,93)
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)
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	Reservas Facultativa y Estatutaria	(28.751,44)	(28.751,44)
3.3.	RESULTADOS	(1.210.714,94)	(1.409.534,02)
3.3.01.	RESULTADOS ACUMULADOS	(1.210.714,94)	(1.297.773,05)
3.3.01.01.	RESULTADOS AÑOS ANTERIORES	(1.223.794,74)	(1.223.438,40)
3.3.01.01.01	Utilidades no Distribuidas Ejercicios Anteriores	(1.223.794,74)	(1.223.438,40)
3.3.01.02.	ADOPCION DE LAS NIIF	13.079,80	(74.334,65)
3.3.01.03.01	Efectos de Adopción por Primera Vez	13.079,80	13.079,80
3.3.01.03.02	Otros Resultados Integrales	-	(87.414,45)
3.3.03.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	(111.760,97)
3.3.03.01.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	(111.760,97)
3.3.03.01.01	Utilidad del ejercicio	-	(111.760,97)

ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCIÓN DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 - 2017.

CLINERVIP CIA. LTDA.
Estado de Resultados Integrales
Al 31 de diciembre de 2016-2017

4.	INGRESOS	(379.905,14)
4.1.	INGRESOS OPERACIONALES COMERCIO	(172.294,74)
4.1.01	VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 12	

		(172.294,74)
4.1.01.01	VENTAS NETAS TARIFA 12	(172.294,74)
4.1.01.01.01	Ventas 12%	(172.294,74)
4.5.	OTROS INGRESOS	(207.610,40)
4.5.01.	INGRESOS POR REVERSION DE PROVISIONES	(207.610,40)
4.5.01.01.	INGRESOS POR REVERSION DE PROVISIONES	(207.610,40)
4.5.01.01.03	INGRESO POR REVERSIÓN DE PROVISIONES	(207.610,40)
5.	GASTOS Y COSTOS OPERATIVOS	211.328,91
5.3.	GASTOS DE COMERCIALIZACION	183.148,35
5.3.01.	REMUNERACIONES	128.883,75
5.3.01.01.	SUELDOS SALARIOS Y REMUNNERACION	94.629,20
5.3.01.01.01	Sueldos y Salarios UIO	84.870,92
5.3.01.01.03	Horas Extras	2.400,00
5.3.01.01.02	ALIMENTACION Y TRANSPORTE	7.058,28
5.3.01.01.03	Desahucio y Bonificación por Responsabilidad UIO	300,00
5.3.01.03.	APORTE A SEGURIDAD SOCIAL	17.676,66
5.3.01.03.01	Aportes Patronal	10.550,78
5.3.01.03.03	Fondos de Reserva (Pag IESS)	7.125,88
5.3.01.05.	BENEFICIOS SOCIALES	16.577,89
5.3.01.05.01	Décimo Tercer Sueldo	7.236,30
5.3.01.05.03	Décimo Cuarto Sueldo	5.722,80
5.3.01.05.05	Vacaciones	3.618,79
5.3.03.	SERVICIOS	3.186,80
5.3.03.03.	SERVICIO DE SOCIEDADES	384,00
5.3.03.03.03	Gastos Legales	384,00
5.3.03.05.	SEGUROS	1.511,74
5.3.03.05.03	Seguros de Bienes	1.511,74
5.3.03.07.	SERVICIOS PUBLICOS	1.291,06
5.3.03.07.05	Telecomunicaciones	1.291,06
5.3.07.	MOVILIZACION	3.102,17
5.3.07.01.	MOVILIZACION LOCAL	3.102,17
5.3.07.01.01	Combustible y Lubricantes	347,34
5.3.07.01.03	Gasto de Vehículos	2.754,83
5.3.11.	GESTION	237,18
5.3.11.01.	ATENCIONES SOCIALES	237,18
5.3.11.01.03	Gastos de Gestión (Empleados)	237,18
5.3.13.	SUMINISTROS	23.495,74
5.3.13.01.	SUMINISTROS Y MATERIALES	22.810,49
5.3.13.01.02	Suministros y Materiales	81,06
5.3.13.01.03	SUMINISTROS E IMPLEMENTOS LIMP	21.676,23
5.3.13.01.04	SUMINISTROS DE OFICINA	1.053,20
5.3.13.05.	SUMINISTROS DE COMPUTACION	685,25
5.3.13.05.01	Gastos de Computación	685,25
5.3.21.	OTROS GASTOS	24.242,71
5.3.21.	OTROS GASTOS	24.242,71

5.3.21.01.01	CERTIFICADOS	12,99
5.3.21.01.02	CUOTAS Y APORTES	2.644,49
5.3.21.01.04	MEDICAMENTOS Y ATENCION MEDICA	353,28
5.3.21.01.05	COPIAS E IMPRESIONES	4,50
5.3.21.01.08	UNIFORMES	6.811,98
5.3.21.01.09	PEAJES	12,10
	SERVICIO DE ENCOMIENDAS	3,54
5.3.21.01.14	MANTENIMIENTO DE OFICINAS	11.729,91
5.3.21.01.16	PARQUEADEROS	1,10
5.3.21.01.17	MULTAS MINISTERIO DE TRABAJO	375,00
5.3.21.01.18	1.5 POR MIL DE ACTIVOS EMPRESA	2.025,82
5.3.21.01.19	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	268,00
5.4.	GASTOS DE ADMINISTRACIEN	27.723,91
5.4.03.	SERVICIOS	4.030,00
5.4.03.03.	SERVICIO DE SOCIEDADES	4.030,00
5.4.03.01.07	Asesorías y Auditorias	4.030,00
5.4.15.	IMPUESTOS	7.100,00
5.4.15.01.	IMPUESTOS LOCALES	7.100,00
5.4.15.01.01	Impuestos Municipales	7.100,00
5.4.17.	DEPRECIACIONES	16.382,55
5.4.17.01.	NO ACELERADA	16.382,55
5.4.17.01.01	DEPRECIACION MUEBLES DE OFICINA	1.691,87
5.4.17.01.02	Depreciación de Equipo de Computación	263,67
5.4.17.01.03	DEPRECIACION EQUIPOS DE LIMPIEZA	5.025,56
5.4.17.01.04	DEPRECIACIÓN VEHICULOS	8.735,43
5.4.17.01.05	DEPRECIACION EQUIPO DE COMUNIC	666,02
5.4.18.	DETERIORO	211,36
5.4.18.01.	ACTIVOS FINANCIEROS	211,36
5.4.18.01.01	GASTO CUENTAS INCOBRABLES	211,36
5.5.	GASTOS FINANCIEROS	456,65
5.5.01.	GASTOS FINANCIEROS	456,65
5.5.01.01.	INTERESES	456,65
5.5.01.01.02	Comisiones y Gastos Bancarios	433,58
5.5.01.01.07	GASTOS NO DEDUCIBLES	23,07

Activo 1.923.461,94

Pasivo (460.758,55)

Patrimonio (1.462.703,39)

Comp -

Ingresos (379.905,14)

Gastos 211.328,91

Utilidad Bruta (168.576,23)

Comp (56.815,26)

15% PARTICIPACION TRABAJADORES 25.286,43

IMPUESTO A LA DRENTA 31.528,83

Comp

0,00

2. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Al 31 de diciembre de 2016-2017

CLINERVIP CÍA. LTDA.														
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO														
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017														
EN OBRAS COMPLETAS (155)	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTA PARA FUTURA CAPITALIZACION	RESERVAS				INTEGRALES		RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCIO		TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTADUTARIA	RESERVA DE CAPITAL	OTRAS RESERVAS	SUPERAVIT POR REEVALUACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	SUPERAVIT POR REEVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACION PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	
SALDO INICIAL DEL PERIODO 01/01/2017	10.000,00		14.417,93			26.751,44			1.223.436,40		(13.079,80)	-		1.263.927,97
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:														
Aumento (disminución) de capital social														
Aportes para futuras capitalizaciones														-
Premia por emisión primaria de acciones														-
Dividendos														-
Transferencia de Reservas a otros componentes														-
Resultado Integral Total del Año (disminución) período de operación											87.414,45	111.760,97		199.175,42
Otros cambios (detallar)														-
SALDO FINAL DEL PERIODO 31/12/2017	10.000,00	-	14.417,93	-	-	26.751,44	-	-	1.223.436,40	-	74.334,65	111.760,97	-	1.462.703,39

3. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR MÉTODO DIRECTO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017.

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 2017	
	AÑO 2017
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Clases de cobros	
Cobranza a clientes	126.556,12
Otros cobros de operación	207.610,40
Clases de pagos	
Pago a proveedores	9.305,68
Pago de remuneraciones y beneficios sociales	(633.274,33)
Pago de tributos	(144.074,37)
Pagos servicios de operación	(7.492,84)
Otros pagos de operación	(187.212,24)
	(628.581,58)
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:	
Compra de activos fijos	-
Otros	-
Efectivo neto usado en actividades de inversión	-
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:	
Pagos por prestamos	-
Ingreso por prestamo	-
Otros	(324.781,27)
Efectivo (usado en) proveniente de actividades de financiamiento	(324.781,27)
AUMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	(953.362,85)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL COMIENZO DEL AÑO	954.408,86
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FIN DEL AÑO	1.046,01
	(0,00)

CLINERVIP CIA. LTDA.
CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES
DE OPERACIÓN

Utilidad antes de impuesto a la renta	168.576,23
Ajustes a la utilidad neta:	(426.976,13)
Depreciaciones	16.382,55
Amortizaciones	211,36
Por provisiones	(307.904,84)
Por beneficios empleados	(78.849,94)
Impuesto a la renta	(31.528,83)
Participación utilidades trabajadores	(25.286,43)
Disminución (aumento) en activos:	42.358,58
Cuentas por cobrar comerciales	(28.107,29)
Otras cuenta por cobrar	
Otros activos	70.465,87
Aumento (disminución) en pasivos:	(412.540,26)
Cuentas por pagar comerciales	(49.824,03)
Pago tributos	(191.516,92)
Otras pasivos	(171.199,31)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	(628.581,58)
	(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 Carvallo 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.

Conocedores 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 2017, 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 2017 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 2017 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 2017.

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 vencida

La compañía continua 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 NIIF
VEHICULOS	10%	100	5
MUEBLES Y ENSERES	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; entendiéndose 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 Reclasificación 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:

CÓDIGO	CUENTA		SALDO AL 31/12/2017
1.1.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		1.046,01
1.1.01.01.	CAJA GENERAL		198,79
1.1.01.01.01	Caja General	4,09	198,79
1.1.01.03.	BANCOS LOCALES		847,22
1.1.01.03.01	Banco Pichincha Matriz	941.814,83	308,58
1.1.01.03.02	BANCO PROMERICA	12.589,94	538,64

12. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

Esta cuenta incluye lo que a continuación detallo:

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2017
1.1.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	44.990,27	72.886,20
1.1.03.01.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELA	52.845,80	80.953,09
1.1.03.01.01	CPVEN SERVICIOS PETROLEROS	1.567,20	1.244,24
1.1.03.01.03	MUNDITRANSPORT	-	168,44
1.1.03.01.04	PATRICIA ALEXANDRA ROSAS SALAS	1.449,84	1.111,89
1.1.03.01.05	RAPTOR	4.227,17	4.227,17
1.1.03.01.06	MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO	17.639,93	-
1.1.03.01.07	EMPRESA ELECTRICA QUITO	-	9.160,03
1.1.03.01.14	FISCALIA GENERAL DEL ESTADO	-	27.045,92
1.1.03.01.41	SECRETARIA DE EDUCACION SUPERIOR	-	27.264,92
1.1.03.01.23	CELEC EP	-	10.730,48
1.1.03.01.25	GAD MUNICIPAL DE MACHALA	27.961,66	-
1.1.03.02.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELA	(7.855,53)	(8.066,89)
1.1.03.02.90	(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(7.855,53)	(8.066,89)

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

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

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2017
1.1.04.	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	1.012,36	18.643,69
1.1.04.02.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS	-	483,52
1.1.04.02.02	Prestamos y Anticipos Empleados		483,52
1.1.04.03.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	1.012,36	18.180,17
1.1.04.03.05	ANTICIPO A PROVEEDORES	1.012,36	18.180,17

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.

13. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Esta cuenta incluye lo que a continuación detallo:

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2017
1.1.07.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	95.924,72	7.827,52
1.1.07.01.	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA	10.420,91	5.103,03
1.1.07.01.06	CREDITO TRIBUTARIO DE IVA CLIE	10.420,91	5.103,03
1.1.07.03.	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA REN	85.503,81	2.724,49
1.1.07.03.01	Crédito Tributario Impuesto a la Renta por	85.503,81	2.724,49

ACTIVO NO CORRIENTES: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

14. DEPRECIABLES

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

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2017
1.2.02.	DEPRECIABLES	91.362,67	74.980,12
1.2.02.05.	VEHICULOS	35.733,41	26.997,98
1.2.02.05.01	Vehiculos	79.176,78	79.176,78
1.2.02.05.05	(-) Dep. Acum Vehiculos	(44.999,74)	(53.735,17)
1.2.02.05.10	(-) Dep. Val. Vehiculos	1.556,37	1.556,37
1.2.02.09.	MUEBLES Y ENSERES	16.308,13	14.616,26
1.2.02.09.01	Muebles y Enseres	18.578,59	18.578,59
1.2.02.09.05	(-) Dep. Acum Muebles y Enseres	(2.450,32)	(4.142,19)
1.2.02.09.06	(-) DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES NIIF	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	1.026,59	762,92
1.2.02.11.01	Equipos de Computacion	2.324,09	2.324,09
1.2.02.11.05	(-) Dep. Acum Equipos de Computacion	(1.626,72)	(1.890,39)
1.2.02.11.10	DEP ACUM EQUIPO DE COMPUTACION NIIF	329,22	329,22
1.2.02.12	EQUIPOS DE LIMPIEZA	37.628,52	32.602,96
1.2.02.12.01	EQUIPOS DE LIMPIEZA	55.371,18	55.371,18
1.2.02.12.05	(-) DEP. ACUM EQUIPOS DE LIMPIEZA	(19.336,30)	(24.361,86)
1.2.02.12.06	(-) DEP. ACUM. EQUIPO DE LIMPIEZA NIIF	(35,15)	(35,15)
1.2.02.12.07	(-) DEP. VAL. EQUIPOS DE LIMPI	1.628,79	1.628,79

15. ACTIVO DIFERIDO

A continuación se detalla el monto de esta cuenta:

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2017
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

16. ACTIVO A LARGO PLAZO

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2017
1.2.06.05.	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LP	1.331.617,67	1.743.457,05
1.2.06.05.01	GARANTIAS DE ARRIENDOS	734,00	734,00
1.2.06.05.09	CUENTAS POR COBRAR JUANA VICUNA	81.000,00	81.000,00
1.2.06.05.03	CUENTAS POR COBRAR A INGELSOLV	3.385,00	3.385,00
1.2.06.05.04	CUENTAS POR COBRAR ISLA	7.036,86	7.036,86
1.2.06.05.05	CUENTAS POR COBRAR TREO S.A.	8.000,00	8.000,00
1.2.06.05.07	CUENTAS POR COBRAR GABRIELA VALDEZ	444.751,47	379.048,55
1.2.06.05.07	CUENTAS POR COBRAR PROVIPS	749.710,34	96.052,64
1.2.06.05.08	CUENTAS POR COBRAR SUCURSAL PERU	20.000,00	20.000,00
1.2.06.05.11	CUENTAS POR COBRAR LIMACIA	1.000,00	1.000,00
1.2.06.05.13	CUENTAS POR COBRAR SR. WLADIMIR BARAHONA		960,00
1.2.06.05.14	CUENTAS POR COBRAR SR. FRANCISCO CARRILLO		640,00
1.2.06.05.15	CUENTAS POR COBRAR SR. GUSTAVO CUESTA		640,00
1.2.06.05.16	CUENTAS POR COBRAR SR. JOSE MENDEZ		640,00
1.2.06.05.17	CUENTAS POR COBRAR SR. CLAUDIO MERA		320,00
1.2.06.05.12	CUENTAS POR COBRAR AERVIPS	16.000,00	1.144.000,00

PASIVOS CORRIENTES:

17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

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

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2017
2.1.01.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	(60.011,64)	(10.187,61)
2.1.01.01.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	(59.819,09)	(9.995,06)
2.1.01.01.02	FABIAN VALERO CAJAS	(163,20)	(163,20)
2.1.01.01.03	EDIFICIO MUNICH	(39,28)	-
2.1.01.01.332	DISTRIBUIDORA DEL VALLE	(109,75)	(889,50)
2.1.01.01.358	DMI CENTER INTEGRAL	-	(248,14)
2.1.01.01.393	TREO S.A.	(34.774,92)	-
2.1.01.01.12	CAMARA DE COMERCIO DE QUITO	-	(106,50)
2.1.01.01.243	JOSE CHRISTOPHER CASTRO MOLINA	(7.557,27)	-
2.1.01.01.584	ARISGLOB	-	(1.760,00)
2.1.01.01.573	CORPORACION MASRU	-	(5.201,13)
2.1.01.01.49	ODGUIL ANTONIO HARNISTH PINOS	(396,85)	(1.607,01)
2.1.01.01.61	NARANJO PINOS WILSON BOLIVAR	(13.289,72)	-
2.1.01.01.550	CHIMBO ANDY ROSA BLANCA	(236,55)	-
2.1.01.01.547	ESTRELLA MORALES EDUARDO ELEXE	(810,00)	-
2.1.01.01.542	CALVA RIVERA LORENA	(320,83)	-
2.1.01.01.534	GUZMAN GALARZA FRANZ PAUL	(1.170,00)	-
2.1.01.01.757	GILBER RAMIRO MEJIA TOSCANO	(19,58)	(19,58)
2.1.01.01.76	MULTILIMPIO	(931,14)	-

18. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

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

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2017
2.2.07,	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES C	(192,55)	(192,55)
2.2.07.03.02	Anticipo a clientes	(192,55)	(192,55)

19. PROVISIONES

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2017
2.1.04.	PROVISIONES	(635.577,14)	(342.445,61)
2.1.04.01.	CON EMPLEADOS	(635.577,14)	(342.445,61)
2.1.04.01.01	Decimo Tercer Sueldo	(211.973,66)	(171.563,07)
2.1.04.01.02	Decimo Cuarto Sueldo	(157.528,17)	(114.792,02)
2.1.04.01.03	VACACIONES	(266.075,31)	(54.528,88)
2.1.04.01.10	PROVISION DESAHUCIO	(14.773,31)	(1.561,64)

20. OBLIGACIONES

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

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2017
2.1.05.	OBLIGACIONES	(463.025,36)	(100.309,13)
2.1.05.01.	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	(223.120,21)	(31.603,29)
2.1.05.01.11	IVA por Pagar	(2.063,85)	-
2.1.05.01.12	Retenciones en la fuente por Pagar de Iva	(1.920,47)	-
2.1.05.01.11	Retenciones en la Fuente por relación de Dependencia	(32,81)	(32,81)
2.1.05.01.12	Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio	(217.847,77)	(31.528,83)
2.1.05.01.14	RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR RENTA	(1.255,31)	(41,65)
2.1.05.03.	CON EL IESS	(7.540,76)	(5.542,44)
2.1.05.03.01	Aportes Individuales IESS por Pagar	(2.734,61)	(2.331,70)
2.1.05.03.03	Aportes Patronales IESS por Pagar	(3.257,55)	(2.734,23)
2.1.05.03.04	PRESTAMOS IESS POR PAGAR	(1.094,23)	(371,76)
2.1.05.03.05	Fondos de Reserva IESS por Pagar	(454,37)	(104,75)
2.1.04.01.	CON EMPLEADOS	(232.364,39)	(63.163,40)
2.1.05.05.01	Sueldos por Pagar	(28.614,05)	(26.764,80)
2.1.05.05.02	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL E	(174.726,60)	(25.286,43)
2.1.05.05.03	Utilidades por pagar años anteriores	(21.685,11)	(3.652,86)
2.1.05.05.04	Fondos de Reserva pagado en rol	(1.944,59)	(2.065,27)
2.1.05.05.05	Incentivos por pagar a trabajadores	(5.394,04)	(5.394,04)

PASIVOS A LARGO PLAZO:

21. PROVISIONES

Las provisiones de la compañía se muestran tal como sigue:

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2017
2.2.03.	PROVISIONES	(85.738,43)	(6.888,49)
2.2.03.01.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO	(85.738,43)	(6.888,49)
2.2.03.01.01	PROVISION JUBILACION	(85.738,43)	(6.888,49)

22. PASIVO DIFERIDO

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

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2017
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)

PATRIMONIO

23. 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 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2017
3.	PATRIMONIO	(1.263.884,31)	(1.263.569,74)
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)

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.

24. OTRAS RESERVAS

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2017
3.2.	RESERVAS	(43.169,37)	(43.169,37)
3.2.01.	RESERVA LEGAL	(14.417,93)	(14.417,93)
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)
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	Reservas Facultativa y Estatutaria	(28.751,44)	(28.751,44)

25. RESULTADOS ACUMULADOS

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2017
3.3.	RESULTADOS	(1.210.714,94)	(1.409.534,02)
3.3.01.	RESULTADOS ACUMULADOS	(1.210.714,94)	(1.297.773,05)
3.3.01.01.	RESULTADOS AÑOS ANTERIORES	(1.223.794,74)	(1.223.438,40)
3.3.01.01.01	Utilidades no Distribuidas Ejercicios Anteriores	(1.223.794,74)	(1.223.438,40)
3.3.01.02.	ADOPCION DE LAS NIIF	13.079,80	(74.334,65)
3.3.01.03.01	Efectos de Adopción por Primera Vez	13.079,80	13.079,80
3.3.01.03.02	Otros Resultados Integrales	-	(87.414,45)

26. 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 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2017
3.3.	RESULTADOS	-	(111.760,97)
3.3.03.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	(111.760,97)
3.3.03.01.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	(111.760,97)
3.3.03.01.01	Utilidad del ejercicio	-	(111.760,97)

INGRESOS

27. 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:

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL 31/12/2017
4.	INGRESOS	(379.905,14)
4.1.	INGRESOS OPERACIONALES COMERCIO	(172.294,74)
4.1.01	VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 12	(172.294,74)
4.1.01.01	VENTAS NETAS TARIFA 12	(172.294,74)
4.1.01.01.01	Ventas 12%	(172.294,74)
4.5.	OTROS INGRESOS	(207.610,40)
4.5.01.	INGRESOS POR REVERSION DE PROVISIONES	(207.610,40)
4.5.01.01.	INGRESOS POR REVERSION DE PROVISIONES	(207.610,40)
4.5.01.01.03	INGRESO POR REVERSIÓN DE PROVISIONES	(207.610,40)

COSTOS Y GASTOS

28. 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 31/12/2017
5.	GASTOS Y COSTOS OPERATIVOS	211.328,91
5.3.	GASTOS DE COMERCIALIZACION	183.148,35
5.3.01.	REMUNERACIONES	128.883,75
5.3.01.01.	SUELDOS SALARIOS Y REMUNNERACION	94.629,20
5.3.01.01.01	Sueldos y Salarios UIO	84.870,92
5.3.01.01.03	Horas Extras	2.400,00
5.3.01.01.02	ALIMENTACION Y TRANSPORTE	7.058,28
5.3.01.01.03	Desahucio y Bonificacion por Responsabilidad UIO	300,00
5.3.01.03.	APORTE A SEGURIDAD SOCIAL	17.676,66
5.3.01.03.01	Aportes Patronal	10.550,78
5.3.01.03.03	Fondos de Reserva (Pag IESS)	7.125,88
5.3.01.05.	BENEFICIOS SOCIALES	16.577,89
5.3.01.05.01	Decimo Tercer Sueldo	7.236,30
5.3.01.05.03	Decimo Cuarto Sueldo	5.722,80
5.3.01.05.05	Vacaciones	3.618,79

- **Servicios**

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL 31/12/2017
5.3.03.	SERVICIOS	3.186,80
5.3.03.03.	SERVICIO DE SOCIEDADES	384,00
5.3.03.03.03	Gastos Legales	384,00
5.3.03.05.	SEGUROS	1.511,74
5.3.03.05.03	Seguros de Bienes	1.511,74
5.3.03.07.	SERVICIOS PUBLICOS	1.291,06
5.3.03.07.05	Telecomunicaciones	1.291,06

- **Movilización**

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL 31/12/2017
5.3.07.	MOVILIZACION	3.102,17
5.3.07.01.	MOVILIZACION LOCAL	3.102,17
5.3.07.01.01	Combustible y Lubricantes	347,34
5.3.07.01.03	Gasto de Vehiculos	2.754,83

- **Gestión**

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL 31/12/2017
5.3.11.	GESTION	237,18
5.3.11.01.	ATENCIONES SOCIALES	237,18
5.3.11.01.03	Gastos de Gestión (Empleados)	237,18

- **Suministros**

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL 31/12/2017
5.3.13.	SUMINISTROS	23.495,74
5.3.13.01.	SUMINISTROS Y MATERIALES	22.810,49
5.3.13.01.02	Suministros y Materiales	81,06
5.3.13.01.03	SUMINISTROS E IMPLEMENTOS LIMP	21.676,23
5.3.13.01.04	SUMINISTROS DE OFICINA	1.053,20
5.3.13.05.	SUMINISTROS DE COMPUTACION	685,25
5.3.13.05.01	Gastos de Computación	685,25

• **Otros Gastos**

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL 31/12/2017
5.3.21.	OTROS GASTOS	24.242,71
5.3.21.	OTROS GASTOS	24.242,71
5.3.21.01.01	CERTIFICADOS	12,99
5.3.21.01.02	CUOTAS Y APORTES	2.644,49
5.3.21.01.04	MEDICAMENTOS Y ATENCION MEDICA	353,28
5.3.21.01.05	COPIAS E IMPRESIONES	4,50
5.3.21.01.08	UNIFORMES	6.811,98
5.3.21.01.09	PEAJES	12,10
5.3.21.01.10	SERVICIO DE ENCOMIENDAS	3,54
5.3.21.01.14	MANTENIMIENTO DE OFICINAS	11.729,91
5.3.21.01.16	PARQUEADEROS	1,10
5.3.21.01.17	MULTAS MINISTERIO DE TRABAJO	375,00
5.3.21.01.18	1.5 POR MIL DE ACTIVOS EMPRESA	2.025,82
5.3.21.01.19	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	268,00

• **Depreciaciones**

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL 31/12/2017
5.4.17.	DEPRECIACIONES	16.382,55
5.4.17.01.	NO ACELERADA	16.382,55
5.4.17.01.01	DEPRECIACION MUEBLES DE OFICINA	1.691,87
5.4.17.01.02	Depreciacion de Equipo de Computacion	263,67
5.4.17.01.03	DEPRECIACION EQUIPOS DE LIMPIEZA	5.025,56
5.4.17.01.04	DEPRECIACIÓN VEHICULOS	8.735,43
5.4.17.01.05	DEPRECIACION EQUIPO DE COMUNIC	666,02

29. 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 31/12/2017
5.4.	GASTOS DE ADMINISTRACIÉN	27.723,91
5.4.03.	SERVICIOS	4.030,00
5.4.03.03.	SERVICIO DE SOCIEDADES	4.030,00
	Aseorias y Auditorías	4.030,00
5.4.15.	IMPUESTOS	7.100,00
5.4.15.01.	IMPUESTOS LOCALES	7.100,00
5.4.15.01.01	Impuestos Municipales	7.100,00

30. GASTOS FINANCIEROS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

CÓDIGO	CUENTA	SALDO AL 31/12/2017
5.5.	GASTOS FINANCIEROS	456,65
5.5.01.	GASTOS FINANCIEROS	456,65
5.5.01.01.	INTERESES	456,65
5.5.01.01.02	Comisiones y Gastos Bancarios	433,58
5.5.01.01.07	GASTOS NO DEDUCIBLES	23,07

31. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE.

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2017 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (20 de abril de 2018), 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