GRUPO EMPRESARIAL
solución inteligente en servicios complementarios

VICVALD CIA. LTDA.

18754

Oficio Nº 064-SEC-CLINERVIP-2014

Quito, 09 de mayo del 2014

Superintendencia de Compañías
09 MAYO 2014
Pabl.
Registro de Sociedades
14h30

Señores
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
Ciudad.-

De mi consideración:

Yo, Jorge Salas Carrera, en calidad de REPRESENTANTE LEGAL de la empresa CLINERVIP Cía. Ltda., RUC 1791936493001, expediente de la compañía No 151787, Tengo a bien presentar la siguiente información solicitada:

- Informe de notas de los estados financieros 2012
- Copia del RUC

Cabe indicar que estos documentos fueron eliminados de la base de datos de la Superintendencia de Compañías, según tramite No 16589 del 29 de abril del 2014.-

Por la atención que digne darle al presente anticipo mi agradecimiento.

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
14 MAYO 2014
OPERADOR 16
QUITO

Atentamente,

Ing. Jorge Salas
REPRESENTANTE LEGAL
CLINERVIP CIA. LTDA

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
RECIBIDO
09 MAY 2014
Sr. Santiago Bo...

Matriz Quito: Toledo N23 126 y Madrid • Edif. Munich•1er. Piso • Telfs.: 257 458 / 2552 579 / 2901 260 / 0993 992 713
Sucursal Guayaquil: José Falconí • Mz. 202 • Villa (y Eugenio Almazar KN • Telf.: 042 600 591
Sucursal Cuenca: Av. de las Américas y Don Bosco • Telf: 0995 743 810
Sucursal Coca: Jorge Rodríguez y Loja • Teléfono: 0998 284 472
Sucursal Sacha: Barrio Sta. Rosa • Av. Torres y la 4 • Teléfono 062 898 107
Sucursal Machala: Tarqui y Gra. Serrano • Teléfono: 072 938 690
www.grupovisecuador.com

VIP

CLINERVIP CÍA. LTDA.

Estados Financieros

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2011 – 2012

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

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
14 MAYO 2014
OPERADOR 16
QUITO

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CLASIFICADO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 - 2012.

CLINERVIP CÍA. LTDA.

Estado de Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2011-2012

Código	Detalle del Balance	Nota Nº	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
1	**ACTIVO**		**458.415,62**	**1.040.946,49**	**1.151.998,33**
1.1	**ACTIVO CORRIENTE**		**204.712,65**	**224.214,65**	**187.703,87**
1.1.01	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**	11	**105.255,17**	**15.661,50**	**2.102,67**
1.1.01.01	CAJA GENERAL		595,55	188,99	135,78
1.1.01.03	BANCOS LOCALES		104.659,62	15.472,51	1.966,89
1.1.03	**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES**	12	**69.215,78**	**174.345,78**	**163.879,70**
1.1.03.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		69.215,78	174.345,78	163.879,70
1.1.04	**OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**	13	**2.581,42**	**756,23**	**1.883,01**
1.1.04.02	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS		727,00	-	1.128,58
1.1.04.03	OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS		1.854,42	756,23	754,43
1.1.07	**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**	14	**27.660,28**	**33.451,14**	**19.838,49**
1.1.07.01	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA		-	16,63	-
1.1.07.03	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA RENTA		27.660,28	33.434,51	19.838,49
1.2	**ACTIVO NO CORRIENTE: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**		**253.702,97**	**816.431,84**	**964.294,46**
1.2.02	**DEPRECIABLES**	15	**40.296,01**	**66.304,76**	**49.021,93**
1.2.02.03	EQUIPO DE LIMPIEZA		21.882,79	21.934,82	20.593,30
1.2.02.05	VEHICULOS		16.966,50	31.387,94	24.602,91
1.2.02.07	EQUIPO DE COMUNICACIÓN		-	-	1.462,29
1.2.02.09	MUEBLES Y ENSERES		842,79	1.008,50	1.794,74
1.2.02.11	EQUIPOS DE COMPUTACION		583,94	973,50	568,69
1.2.04	**ACTIVO DIFERIDO**	16	**844,13**	**4.822,28**	**4.621,35**
1.2.04.01	GASTOS DIFERIDOS		844,13	4.822,28	4.621,35
1.2.06	**ACTIVO LARGO PLAZO**	17	**212.562,83**	**756.304,80**	**910.651,18**
1.2.06.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LP RELACIONADO		212.412,83	741.849,80	846.497,06
1.2.06.06	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LP		150,00	14.455,00	64.154,12
2	**PASIVO**		**(314.126,25)**	**(756.181,26)**	**(791.703,07)**
2.1	**PASIVO CORRIENTE**		**(311.723,68)**	**(737.268,31)**	**(744.481,03)**
2.1.01	**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**	18	**(3.068,15)**	**(8.760,31)**	**(20.067,94)**
2.1.01.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE RELACIONADO (Nacional)		(3.068,15)	(8.760,31)	(20.067,94)
2.1.03	**OBLIGACIONES INSTITUCIONES FINANCIERAS**	19	-	-	**(1.000,00)**
2.1.03.01	DOCUMENTOS POR PAGAR A BANCOS		-	-	(1.000,00)
2.1.04	**PROVISIONES**	20	**(159.020,11)**	**(463.834,38)**	**(504.659,84)**
2.1.04.01	CON EMPLEADOS		(159.020,11)	(463.834,38)	(504.659,84)
2.1.05	**OBLIGACIONES**	21	**(149.636,42)**	**(264.673,62)**	**(218.753,25)**
2.1.05.01	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		(42.929,37)	(63.537,29)	(36.724,25)
2.1.05.03	CON EL IESS		(32.778,40)	(63.673,02)	(58.487,23)
2.1.05.05	CON EMPLEADOS		(73.927,65)	(137.463,31)	(123.541,77)
2.2	**PASIVOS LARGO PLAZO**		**(2.402,57)**	**(17.912,94)**	**(47.222,04)**
2.2.03	**PROVISIONES**	22	**(1.937,15)**	**(16.944,90)**	**(46.294,33)**
2.2.03.01	CON EMPLEADOS		(1.937,15)	(16.944,90)	(46.294,33)
2.2.05	**PASIVO DIFERIDO**	23	**(465,42)**	**(968,04)**	**(927,71)**
2.2.05.01	IMPUESTOS DIFERIDOS		(465,42)	(968,04)	(927,71)
3	**PATRIMONIO**		**(144.289,37)**	**(288.465,34)**	**(360.296,26)**
3.1	**CAPITAL SOCIAL**		**(10.000,00)**	**(10.000,00)**	**(10.000,00)**
3.1.01	**CAPITAL SUSCRITO**	24	**(10.000,00)**	**(10.000,00)**	**(10.000,00)**
3.1.01.01	CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO		(10.000,00)	(10.000,00)	(10.000,00)
3.2	**RESERVAS**		**(4.615,81)**	**(27.094,81)**	**(43.220,90)**
3.2.01	**RESERVA LEGAL**	25	**(2.326,53)**	**(13.566,03)**	**(14.469,46)**
3.2.01.01	RESERVA LEGAL		(2.326,53)	(13.566,03)	(14.469,46)
3.2.02	**OTRAS RESERVAS**	26	**(2.289,28)**	**(13.528,78)**	**(28.751,44)**
3.2.02.01	OTRAS RESERVAS		(2.289,28)	(13.528,78)	(28.751,44)
3.3	**RESULTADOS**		**(129.673,56)**	**(248.370,43)**	**(307.074,36)**
3.3.02	**RESULTADOS ACUMULADOS**	27	**(17.638,23)**	**(107.194,58)**	**(232.244,34)**
3.3.02.01	RESULTADOS AÑOS ANTERIORES		(19.307,65)	(108.865,98)	(233.915,76)
3.3.02.03	EFECTOS ADOPCION NIIF		1.671,42	1.671,42	1.671,42
3.3.03	**RESULTADOS DEL EJERCICIO**	28	**(112.037,33)**	**(141.175,87)**	**(74.830,02)**
3.3.02.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO		(112.037,33)	(141.175,87)	(74.830,02)
		Total Pasivo +Patrimonio	***(458.415,62)***	***(1.040.946,49)***	***(1.151.998,33)***

2. ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCIÓN DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 - 2012.

CLINERVIP CÍA. LTDA.

Estado de Resultados Integrales

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2011-2012

Código	Detalle del Balance	Nota Nº	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
4	**INGRESOS**		**(1.146.283,79)**	**(1.763.206,57)**	**(1.040.669,26)**
4.1	**INGRESOS OPERACIONALES COMERCIO**		**(1.146.283,79)**	**(1.759.222,42)**	**(1.040.627,63)**
4.1.01	**VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 12**		**(1.146.283,79)**	**(1.759.222,42)**	**(1.040.627,63)**
4.1.01.01	VENTAS NETAS TARIFA 12		(1.146.283,79)	(1.759.222,42)	(1.040.627,63)
4.2	**INGRESOS OPERACIONALES SERVICIOS**		-	-	**(1,30)**
4.2.03	**INGRESOS FINANCIEROS ACTIVIDAD FINANCIERA (intermediacion de valores)**		-	-	**(1,30)**
4.2.03.01	INTERESES FINANCIEROS		-	-	(1,30)
4.5	**OTROS INGRESOS**		-	**(3.978,15)**	**(40,33)**
4.5.21	**IMPUESTOS DIFERIDOS**		-	**(3.978,15)**	**(40,33)**
4.5.21.01	INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		-	(3.978,15)	(40,33)
5	**COSTOS Y GASTOS**		**970.398,71**	**1.637.647,72**	**917.613,85**
5,3	**GASTOS DE COMERCIALIZACION**		**969.765,36**	**1.633.507,45**	**914.167,20**
5.3.01	**REMUNERACIONES**		**873.892,76**	**1.408.777,24**	**744.761,48**
5.3.01.01	SUELDOS SALARIOS Y REMUNNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS GV		564.284,67	793.791,72	498.548,27
5.3.01.03	APORTE A SEGURIDAD SOCIAL		98.186,53	160.615,60	78.247,84
5.3.01.05	BENEFICIOS SOCIALES		211.421,55	439.362,17	138.615,94
5.3.01.07	PLANES DE BENEFICIOS EMPLEADOS		-	15.007,75	29.349,43
5.3.03	**SERVICIOS**		**11.198,14**	**13.186,93**	**10.610,05**
5.3.03.01	SERVICIOS POR HONORARIOS, DIETAS POR PERSONAS NATURALES		-	-	3.800,00
5.3.03.03	SERVICIO DE SOCIEDADES		3.271,52	4.842,12	163,10
5.3.03.05	SEGUROS		7.755,03	8.093,55	5.256,46
5.3.03.07	SERVICIOS PUBLICOS		171,59	251,26	1.390,49
5.3.05	**ARRENDAMIENTOS**		-	-	**8.872,40**
5.3.05.01	ARRENDAMINETO OPERATIVO		-	-	8.872,40
5.3.07	**MOVILIZACION**		**4.020,76**	**5.573,73**	**10.730,16**
5.3.07.01	MOVILIZACION LOCAL		4.020,76	5.573,73	10.730,16
5.3.09	**MANTENIMIENTO**		**521,25**	**1.208,79**	**3.219,93**
5.3.09.03	MANTENIMIENTO		521,25	1.208,79	3.219,93
5.3.11	**GESTION**		**2.120,45**	**337,75**	**5.568,62**
5.3.11.01	ATENCIONES SOCIALES		2.120,45	337,75	5.568,62
5.3.13	**SUMINISTROS**		**54.363,50**	**82.433,33**	**92.881,78**
5.3.13.01	SUMINISTROS Y MATERIALES		54.363,50	82.433,33	91.676,30
5.3.13.03	SUMINISTROS DE LIMPIEZA DEL LOCAL		-	-	250,00
5.3.13.05	SUMINISTROS DE COMPUTACION		-	-	955,48
5.3.14	**IMPUESTOS**		-	**502,62**	**200,93**
5.3.14.01	IMPUESTO DIFERIDO		-	502,62	200,93
5.3.15	**DEPRECIACIONES**		**3.609,42**	**9.023,47**	**9.983,15**
5.3.15.01	NO ACELERADA		3.609,42	9.023,47	9.983,15
5.3.17	**AMORTIZACIONES**		-	**1.000,55**	-
5.3.17.01	AMORTIZACIONES		-	1.000,55	-
5.3.19	**GASTOS DE VIAJE**		**372,84**	**1.126,78**	-
5.3.19.01	GASTOS DE VIAJE		372,84	1.126,78	-
5.3.21	**OTROS GASTOS**		**19.666,25**	**10.336,26**	**27.328,76**
5.3.21.01	OTROS GASTOS		19.666,25	10.336,26	27.328,76
5,4	**GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**		-	-	**447,82**
5.4.15	**IMPUESTOS**		-	-	**447,82**
5.4.15.01	IMPUESTOS LOCALES		-	-	447,82
5,5	**GASTOS FINANCIEROS**		**633,35**	**4.140,27**	**3.008,47**
5.5.01	**GASTOS FINANCIEROS**		**633,35**	**4.140,27**	**3.008,47**
5.5.01.01	INTERESES		633,35	4.140,27	3.008,47
	UTILIDAD / PERDIDA INTEGRAL DEL EJERCICIO		**(175.885,08)**	**(225.552,85)**	**(123.055,71)**
	PARTICIPACION TRABAJADORES		26.382,76	35.544,19	18.458,36
	IMPUESTO A LA RENTA		37.464,99	48.832,79	29.767,33
	UTILIDAD / PERDIDA INTEGRAL DEL EJERCICIO NETA		**(112.037,33)**	**(141.175,87)**	**(74.830,02)**

3. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

Para cumplir con la NIC 1 y para fines comparativos presentamos la conciliación del patrimonio al 1 de enero de 2012.

CLINERVIP CÁ. LTDA.
Estado de Cambios al Patrimonio
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

		RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO	
EN CIFRAS COMPLETAS US$	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO INICIAL DEL PERIODO 01/01/2012	**10.000,00**	**13.566,03**	**13.528,78**	**261.450,24**	**(11.408,39)**	**(1.671,42)**		**285.465,24**
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:								
Aumento (disminución) de capital social								
Aportes para futuras capitalizaciones								-
Prima por emisión primaria de acciones								-
Dividendos								-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales		903,43	15.222,66	(16.126,09)				-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)							123.055,71	123.055,71
Otros cambios (detallar)								-
Participacion trabajadores							(18.458,36)	(18.458,36)
Impuesto a la renta							(29.767,33)	(29.767,33)
Salario Digno								-
SALDO INICIAL DEL PERIODO 31/12/2012	**10.000,00**	**14.469,46**	**28.751,44**	**245.324,15**	**(11.408,39)**	**(1.671,42)**	**74.830,02**	**360.295,26**

4. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR MÉTODO DIRECTO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012.

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 2012

	Al 1 de enero de 2012	Al 31 de diciembre de 2012
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Clases de cobros		
Cobranza a clientes	1.653.091,87	1.051.093,71
Otros cobros de operación	10.338,31	33.452,44
Clases de pagos		
Pago a proveedores	(5.790,86)	-
Pago de remuneraciones y beneficios sociales	(1.030.069,13)	(712.152,28)
Pago de tributos	(37.464,99)	(76.866,68)
Pago de intereses	-	-
Pagos servicios de operación	(22.913,38)	(15.880,99)
Anticipo proveedores	-	-
Otros pagos de operación	(104.043,30)	(184.728,87)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	**463.148,52**	**94.917,33**
ACTIVIDADES DE INVERSION:		
Compra de activos fijos	(24.032,22)	(3.700,32)
Anticipo para terceros	-	-
Otros	-	(1.128,58)
Efectivo neto usado en actividades de inversión	**(24.032,22)**	**(4.828,90)**
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Pago prestamos	(529.436,97)	(104.647,26)
Ingresos por prestamos	727,00	1.000,00
Aportes en efectivo	-	-
Otros	-	-
Efectivo (usado en) proveniente de actividades de financiamiento	**(528.709,97)**	**(103.647,26)**
AUMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	**(89.593,67)**	**(13.558,83)**
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL COMIENZO DEL AÑO	**105.255,17**	**15.661,50**
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FIN DEL AÑO	**15.661,50**	**2.102,67**

CLINERVIP CIA. LTDA.

CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON EL
EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES
DE OPERACIÓN

	Al 1 de enero de 2012	Al 31 de diciembre de 2012
Utilidad antes de impuesto a la renta	**225.552,85**	**123.055,71**
Ajustes a la utilidad neta:	**241.993,53**	**32.092,95**
Depreciación	9.023,47	9.983,15
Amortización de cuentas incobrables	1.000,55	-
Pérdida (ganancia) por VRN y deterioro	-	-
Por provisiones	304.814,27	40.825,46
Por beneficios empleados	15.007,75	29.349,43
Por impuestos diferidos	(3.475,53)	160,60
Impuesto a la renta	(48.832,79)	(29.767,33)
Participacion trabajadores	(35.544,19)	(18.458,36)
Disminución (aumento) en activos:	**(125.128,22)**	**(25.618,59)**
Cuentas por cobrar comerciales	(106.130,55)	10.466,08
Otras cuenta por cobrar	1.098,19	-
Compra Inventarios	-	-
Gastos pagados por anticipado	-	-
Otros activos	(20.095,86)	(36.084,67)
Aumento (disminución) en pasivos:	**120.730,36**	**(34.612,74)**
Cuentas por pagar comerciales	5.692,16	11.307,63
Otras cuentas por pagar	-	-
Pago tributos	20.607,92	(26.813,04)
Anticipos clientes	-	-
Otras pasivos	94.430,28	(19.107,33)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	**463.148,52**	**94.917,33**

5. 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:	19/03/2012
Periodo En Años:	2
Fecha Registro Mercantil:	26/03//2012
N° Registro Mercantil:	3792

Gerente General:	Salas Carrera Jorge Enrique
Fecha De Nombramiento:	19/03/2012
Periodo En Años:	2
Fecha Registro Mercantil:	26/03//2012
N° Registro Mercantil:	3791

Memoria Corporativa:
La compañía CLINER VIP 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 CLINER VIP 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".

6. RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

La administración de la compañía, es la responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros, de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera. La presentación razonable requiere la representación fiel de los efectos de las transacciones, otros sucesos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y criterios de reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos.
Esta responsabilidad incluye la selección y aplicación de las políticas contables en la preparación de los estados financieros.
A diferencia de las políticas contables, las cuales se definen como estándares o criterios; la administración se responsabilizará por las estimaciones contables representadas en cálculos aritméticos o proyecciones financieras, que se derivarán de la aplicación de una o varias políticas contables. Además de lo anterior, como complemento a las políticas y estimaciones contables, la administración se responsabilizará por diseñar, implementar y mantener un control interno apropiado, que conduzca hacia la preparación razonable de los estados financieros, eliminando así el registro de transacciones erróneas de importancia relativa, como fraudes o errores.

6.1 Bases de presentación.

Los presentes estados financieros de la compañía, por el periodo terminado al 31 de diciembre de 2012, 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 Internacional 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 Normas Nuevas y Revisadas emitidas pero aún no efectivas

Las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y NIC, nuevas, revisadas y emitidas durante el 2011 y que aún no son efectivas son:

Nuevas NIIF:	Fecha de aplicación obligatoria:
NIIF 9: Instrumentos Financieros.	1 de Enero de 2015.
NIIF 10: Consolidación de estados financieros.	1 de Enero de 2013.
NIIF 12: Revelación de Intereses en otras entidades.	1 de Enero de 2013.
NIIF 13: Medición al Valor Razonable.	1 de Enero de 2013.

Enmiendas:	Fecha de aplicación obligatoria:
NIC 12: Impuestos Diferidos: Recuperación de Activos Subyacentes.	1 de Enero de 2013.
NIC 19: Beneficios a Empleados (*Revisada al 2011)*	1 de Enero de 2013.
NIC 32: Compensación de Activos y Pasivos Financieros	1 de Enero de 2014.

Las nuevas normas, modificaciones e interpretaciones publicadas que todavía no han entrado en vigor para ejercicios financieros que comiencen a partir de 1 de enero de 2012 y no han sido adoptadas anticipadamente.

6.4 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.

6.5 Segmentos operacionales.

La sociedad opera con un segmento único.

6.6 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.

7. CUMPLIMIENTO DE LA NORMA INTERNACIONAL DE INFORMACIÓN FINANCIERA

La Compañía en cumplimiento con lo establecido por la Superintendencia de Compañías en su resolución No. SC.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.

7.1 Información Comparativa

Tomando en cuenta lo que requiere la NIIF 1 que la entidad revele, la compañía presentará dentro de un conjunto completo de estados financieros, información comparativa con respecto al periodo comparable anterior para todos los importes monetarios presentados en los estados financieros. así como información comparativa específica de tipo narrativo y descriptivo.

8. USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS

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

9. 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 2012 han sido preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera emitida por el International Accounting Standards Board (IASB).

9.3 Información referida al ejercicio 2011

Conforme a lo exigido por la NIIF 1, la información contenida en el ejercicio 2011 se presenta, a efectos comparativos, con la información relativa al ejercicio 2012 y no constituye por sí misma los Estados Financieros correspondientes al ejercicio 2011, por cuanto este ejercicio fiscal se presentó bajo Normas NEC.

9.4 Periodo Contable

La compañía presenta al 31 de diciembre del 2012 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 2011 2012.

9.5 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.

9.6 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.

9.6.1 Política cartera vencida

La compañía se vio en la necesidad de realizar las estimaciones contables usando el método individual para provisionar la incobrabilidad de cuentas que la administración de la compañía podrían no ser recuperables.

9.7 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.

9.8 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.

9.12.1 Ingresos por Medición

Estos ingresos nacen a partir de la reversión de la provisión por deterioro de inventarios con respecto al periodo anterior y por la recuperación de montos de cartera que habían sido provisionados.

9.12.2 Otros Ingresos

La compañía reconoce los ingresos generados por impuestos diferidos relacionados con cambios en las tasas impositivas.

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 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	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
1.1.01.01	**CAJA GENERAL**	**595,55**	**188,99**	**135,78**
1.1.01.01.01	Caja General	504,41	188,99	135,78
1.1.01.01.03	Caja Chica	91,14	-	-
1.1.01.03	**BANCOS LOCALES**	**104.659,62**	**15.472,51**	**1.966,89**
1.1.01.03.01	Banco Pichincha	29.564,86	14.835,99	996,90
1.1.01.03.11	Banco Promerica	75.094,76	636,52	969,99
	TOTAL	***105.255,17***	***15.661,50***	***2.102,67***

12. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

Esta cuenta incluye lo que a continuación detallo:

Código	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
1.1.03.02	**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS**	**69.216,78**	**174.345,78**	**163.879,70**
1.1.03.02.01	Cuentas por cobrar clientes	69.726,46	175.857,01	165.390,93
1.1.03.02.93	(-) Provisión cuentas incobrables NIIF	(510,68)	(1.511,23)	(1.511,23)

13. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

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

Código	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
1.1.04.02	**OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS**	**727,00**	**-**	**1.128,58**
1.1.04.02.01	Otras Cuentas por Cobrar	-	-	1.000,55
1.1.04.02.03	Prestamos y Anticipos Empleados	727,00	-	128,03
1.1.04.03	**OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS**	**1.854,42**	**756,23**	**754,43**
1.1.04.03.01	Anticipos a Proveedores	1.854,42	756,23	754,43
	TOTAL	***2.581,42***	***756,23***	***1.883,01***

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

14. *ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES*

Esta cuenta incluye lo que a continuación detallo:

Código	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
1.1.07.01	**CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA**	**-**	**16,63**	**-**
1.1.07.01.01	Crédito Tributario 12% Compras	-	16,63	-
1.1.07.03	**CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA RENTA**	**27.660,28**	**33.434,51**	**19.838,49**
1.1.07.03.01	Crédito Tributario Impuesto a la Renta por Retenciones	-	-	19.838,49
1.1.07.03.02	Anticipo Impuesto Renta 2011	27.660,28	33.434,51	-
	TOTAL	***27.660,28***	***33.451,14***	***19.838,49***

ACTIVO NO CORRIENTES: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

15. *DEPRECIABLES*

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

Código	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
1.2.02.03	**EQUIPO DE LIMPIEZA**	**21.882,79**	**21.934,82**	**20.593,30**
1.2.02.03.01	Equipo de limpieza	23.550,71	25.704,55	26.564,53
1.2.02.03.05	(-) Deprec. Acum. Equipo de limpieza	(2.814,86)	(5.363,37)	(7.564,87)
1.2.02.03.07	(-) Deprec. Acum. Equipo de limpieza NIIF	1 147,04	1.593,64	1.593,64
1.2.02.05	**VEHICULOS**	**16.986,50**	**31.387,84**	**24.602,91**
1.2.02.05.01	Vehiculos	18.473,22	39.346,60	39.346,60
1.2.02.05.05	(-) Dep. Acum Vehiculos	(1.677,01)	(9.515,03)	(16.300,06)
1.2.02.05.07	(-) Dep. Acum Vehiculos NIIF	190,29	1.556,37	1.556,37
1.2.02.07	**EQUIPO DE COMUNICACIÓN**	**-**	**-**	**1.462,29**
1.2.02.07.01	Equipos de Comunicación	-	-	1.949,72
1.2.02.07.05	(-) Deprec Acumulada Equipo de Comunicación	-	-	(487,43)
1.2.02.09	**MUEBLES Y ENSERES**	**842,79**	**1.008,60**	**1.794,74**
1.2.02.09.01	Muebles y Enseres	854,40	1.084,40	1.975,02
1.2.02.09.05	(-) Dep. Acum Muebles y Enseres	(156,32)	(255,76)	(360,14)
1.2.02.09.07	(-) Dep. Acum Muebles y Enseres NIIF	144,71	179,86	179,86
1.2.02.11	**EQUIPOS DE COMPUTACION**	**583,94**	**973,50**	**568,69**
1.2.02.11.01	Equipos de Computacion	670,09	1.445,09	1.445,09
1.2.02.11.05	(-) Dep. Acum Equipos de Computacion	(340,83)	(800,80)	(1.205,61)
1.2.02.11.07	(-) Dep. Acum Equipos de Computacion NIIF	254,68	329,21	329,21
	TOTAL	***40.296,01***	***55.304,76***	***49.021,93***

16. *ACTIVO DIFERIDO*

A continuación se detalla el monto de esta cuenta:

Código	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
1.2.04.01	**GASTOS DIFERIDOS**	**844,13**	**4.822,28**	**4.621,35**
1.2.04.01.01	Impuesto Diferido por Cobrar	844,13	4.822,28	4.621,35

17. *ACTIVO A LARGO PLAZO*

Código	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
1.2.06.03	**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LP RELACIONADO**	**212.412,83**	**741.849,80**	**846.497,06**
1.2.06.03.01	Prestamos por cobrar relacionados	212.412,83	741.849,80	846.497,06
1.2.06.06	**OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LP**	**150,00**	**14.455,00**	**64.154,12**
1.2.06.06.01	Garantias de Arriendos	150,00	150,00	4.147,53
1.2.06.06.03	Garantias de seguros	-	14.305,00	60.006,59
	TOTAL	***212.562,83***	***756.304,80***	***910.651,18***

PASIVOS CORRIENTES:

18. *CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR*

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

Código	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
2.1.01.01	**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE RELACIONADO (Nacional)**	**(3.068,15)**	**(8.760,31)**	**(20.067,94)**
2.1.01.01.01	Cuentas por pagar Proveedores	(3.068,15)	(8.760,31)	(20.067,94)

19. *OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS*

Las obligaciones que mantiene la compañía con bancos del territorio ecuatoriano se encuentran como se muestra:

Código	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
2.1.03.01	**DOCUMENTOS POR PAGAR A BANCOS**	**-**	**-**	**(1.000,00)**
2.1.03.01.01	Banco Pichincha	-	-	(1.000,00)

20. *PROVISIONES*

Código	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
2.1.04.01	**CON EMPLEADOS**	**(159.020,11)**	**(463.834,38)**	**(604.859,84)**
2.1.04.01.01	Decimo Tercer Sueldo	(34.516,39)	(136.540,65)	(160.759,72)
2.1.04.01.03	Decimo Cuarto Sueldo	(56.159,19)	(133.870,67)	(144.457,24)
2.1.04.01.10	Vacaciones	(68.344,53)	(193.423,06)	(199.442,88)

21. *OBLIGACIONES*

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

Código	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
2.1.05.01	**CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA**	**(42.929,37)**	**(63.537,29)**	**(36.724,25)**
2.1.05.01.01	Retenciones en la fuente por Terceros	(113,42)	(179,09)	(97,17)
2.1.05.01.12	IVA por Pagar	(5.164,77)	(14.317,55)	(6.717,51)
2.1.05.01.13	Retenciones en la fuente por Pagar de Iva	(186,19)	(207,86)	(142,24)
2.1.05.01.14	Impuesto a la Renta por Pagar	(37.464,99)	(48.832,79)	(29.767,33)
2.1.05.03	**CON EL IESS**	**(32.778,40)**	**(63.673,02)**	**(58.457,23)**
2.1.05.03.01	Aportes Individuales IESS por Pagar	(5.206,13)	(5.275,43)	(1.819,71)
2.1.05.03.03	Aportes Patronales IESS por Pagar	(6.765,19)	(4.059,69)	(2.280,73)
2.1.05.03.05	Préstamos IESS por Pagar	(693,80)	(377,01)	(202,77)
2.1.05.03.07	Fondos de Reserva IESS por Pagar	(20.113,28)	(53.960,89)	(54.184,02)
2.1.05.05	**CON EMPLEADOS**	**(73.927,65)**	**(137.463,31)**	**(123.541,77)**
2.1.05.05.01	Sueldos por Pagar	(47.310,67)	(73.142,11)	(63.590,43)
2.1.05.05.05	Participación trabajadores por pagar del ejercicio	(26.382,76)	(35.544,19)	(18.458,36)
2.1.05.05.06	Participación trabajadores por pagar del ejercicio anterior	(234,22)	(26.616,98)	(38.920,38)
2.1.05.05.07	Incentivos al personal por pagar	-	(2.160,03)	(2.572,60)
	TOTAL	***(149.635,42)***	***(264.673,62)***	***(218.753,25)***

PASIVOS A LARGO PLAZO:

22. *PROVISIONES*

Las provisiones de la compañía se muestran tal como sigue:

Código	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
2.2.03.01	**CON EMPLEADOS**	**(1.937,15)**	**(16.944,90)**	**(46.294,33)**
2.2.03.01.01	Provision por Jubilacion	(1.530,91)	(14.502,81)	(39.127,70)
2.2.03.01.03	Provision por Desahucio	(406,24)	(2.442,09)	(7.166,63)

23. PASIVO DIFERIDO

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

Código	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
2.2.05.01	**IMPUESTOS DIFERIDOS**	**(465,42)**	**(968,04)**	**(927,71)**
2.2.05.01.01	Impuesto diferido por Pagar	(465,42)	(968,04)	(927,71)

El pasivo por impuestos diferidos a causa del cambio en la tasa Impositiva al 23% a causa de la Implementación a NIIF por parte de la compañía.
En esta cuenta se acumulan los efectos del gasto contable por impuesto a la renta originado en diferencias temporales gravables, que se estima dará lugar al pago de impuesto a la renta en ejercicios futuros.

Para la determinación y definición de los impuestos diferidos se procedió de la siguiente manera:

		IMPUESTOS DIFERIDOS						
		2011						
CUENTA	BALANCE NIIF 2011	AJUSTES 2011	DIF. Temporaria	DIF. Permanent	IMPUESTO DIFERIDO 2011	IMPUESTO DIFERIDO 2011 RESULTADOS	POR COBRAR	POR PAGAR
(-) Provisión cuentas incobrables NIIF	(1.511,23)	(1.511,23)	(1.511,23)	-	362,70	(235,03)	362,70	-
(-) Deprec. Acum. Equipo de limpieza NIIF	1.593,64	1.593,64	1.593,64	-	(382,47)	95,71	-	(382,47)
(-) Dep. Acum Vehiculos NIIF	1.556,37	1.556,37	1.556,37	-	(373,53)	325,96	-	(373,53)
(-) Dep. Acum Muebles y Enseres NIIF	179,86	179,86	179,86	-	(43,17)	6,99	-	(43,17)
(-) Dep. Acum Equipos de Computacion NIIF	329,21	329,21	329,21	-	(79,01)	15,34	-	(79,01)
Herramientas y escaleras	-	(777,74)	(777,74)	-	186,66	(131,28)	186,66	-
(-) Dep. Acum. Activos varios	-	20,85	20,85	-	(5,01)	3,23	-	(5,01)
Cámaras fotograficas	-	(858,95)	(858,95)	-	206,15	(29,36)	206,15	-
(-) Depreciacion Acum. Camaras	-	353,55	353,55	-	(84,85)	55,39	-	(84,85)
Provision por Jubilacion	(14.502,81)	(14.502,81)	(14.502,81)	-	3.480,67	(3.097,94)	3.480,67	-
Provision por Desahucio	(2.442,09)	(2.442,09)	(2.442,09)	-	586,10	(484,54)	586,10	-
						TOTAL	4.822,28	(968,04)

TOTAL IMPUESTOS DIFERIDOS 2011	(3.476,53)
INGRESOS	(3.978,15)
COSTOS	502,62

			IMPUESTOS DIFERIDOS 2012					
CUENTA	BALANCE NIIF 2012	AJUSTES 2012	DIF. Temporaria	DIF Permanente	IMPUESTO DIFERIDO 2012	IMPUESTO DIFERIDO 2012 RESULTADOS	POR COBRAR	POR PAGAR
(-) Provisión cuentas incobrables NIIF	(1.511,23)	(1.511,23)	(1.511,23)	-	347,58	15,12	347,58	-
(-) Deprec. Acum. Equipo de limpieza NIIF	1.593,64	1.693,64	1.593,64	-	(366,54)	(15,93)	-	(366,54)
(-) Dep. Acum Vehiculos NIIF	1.556,37	1.556,37	1.556,37	-	(357,96)	(15,57)	-	(357,96)
(-) Dep. Acum Muebles y Enseres NIIF	179,86	179,86	179,86	-	(41,37)	(1,80)	-	(41,37)
(-) Dep. Acum Equipos de Computacion NIIF	329,21	329,21	329,21	-	(75,72)	(3,29)	-	(75,72)
Herramientas y escaleras	-	(777,74)	(777,74)	-	178,88	7,78	178,88	-
(-) Dep. Acum. Activos varios	-	20,85	20,85	-	(4,80)	(0,21)	-	(4,80)
Cámaras fotograficas	-	(858,95)	(858,95)	-	197,56	8,59	197,56	-
(-) Depreciacion Acum. Camaras	-	353,55	353,55	-	(81,32)	(3,53)	-	(81,32)
Provision por Jubilacion	(38.127,70)	(14.502,81)	(14.502,81)	-	3.335,65	145,02	3.335,65	-
Provision por Desahucio	(7.166,63)	(2.442,09)	(2.442,09)	-	561,68	24,42	561,68	-
						TOTAL	4.621,35	(927,71)

TOTAL IMPUESTOS DIFERIDOS 2012	160,60
INGRESOS	(40,33)
COSTOS	200,93

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	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
3.1.01.01	**CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO**	**(10.000,00)**	**(10.000,00)**	**(10.000,00)**
3.1.01.01.01	Pablo Valdez	(8.000,00)	(8.000,00)	(8.000,00)
3.1.01.01.02	Marco Valdez	(2.000,00)	(2.000,00)	(2.000,00)

25. *RESERVA LEGAL*

Código	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
3.2.01.01	**RESERVA LEGAL**	**(2.326,53)**	**(13.566,03)**	**(14.469,46)**
3.2.01.01.01	Reserva Legal	(2.326,53)	(13.566,03)	(14.469,46)

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	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
3.2.02.01	**OTRAS RESERVAS**	**(2.289,28)**	**(13.528,78)**	**(28.751,44)**
3.2.02.01.03	Reservas Facultativa y Estatutaria	(2.289,28)	(13.528,78)	(28.751,44)

27. *RESULTADOS ACUMULADOS*

Código	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
3.3.02.01	**RESULTADOS AÑOS ANTERIORES**	**(19.307,65)**	**(108.865,98)**	**(233.915,76)**
3.3.02.01.01	Utilidad del Ejercicio	(19.307,65)	(108.865,98)	(245.324,15)
3.3.02.01.09	Ajuste utilidad NIIF 2011	-	-	11.408,39

- **EFECTOS POR ADOPCIÓN NIIF**

Registra los ajustes de primera adopción de la NIIF, en lo concerniente a las cuentas afectadas por la transición que son: Cuentas por Pagar Proveedores de Servicios, inventarios, propiedades, planta y equipo, provisión de cuentas incobrables y los impuestos diferidos generados de las diferencias temporarias.

Código	Detail de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
3.3.02.03	**EFECTOS ADOPCION NIIF**	**1.671,42**	**1.671,42**	**1.671,42**
3.3.02.03.01	Efectos de Adopción por Primera Vez 2010	1.671,42	1.671,42	1.671,42

28. *RESULTADOS DEL EJERCICIO*

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

Código	Detail de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
3.3.02.01	**UTILIDAD DEL EJERCICIO**	**(112.037,33)**	**(141.176,87)**	**(74.830,02)**
3.3.03.01.01	Utilidad del Ejercicio	(112.037,33)	(152.584,26)	(102.398,60)
3.3.03.01.02	Utilidad del Ejercicio NIIF	-	11.408,39	27.568,58

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:

Código	Detail de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
4.1.01.01	**VENTAS NETAS TARIFA 12**	**(1.146.283,79)**	**(1.759.222,42)**	**(1.040.627,63)**
4.1.01.01.01	Ventas	(1.146.283,79)	(1.759.222,42)	(1.040.627,63)

30. INGRESOS FINANCIEROS

A continuación se muestra los ingresos de la compañía proveniente del uso del dinero de la misma por terceros.

Código	Detail de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
4.2.03.01	**INTERESES FINANCIEROS**	**-**	**-**	**(1,30)**
4.2.03.01.01	Intereses	-	-	(1,30)

OTROS INGRESOS

31. IMPUESTOS DIFERIDOS

Los ingresos que percibe la compañía los cuales provienen de los generados por impuestos diferidos y se muestran como sigue:

Código	Detail de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
4.5.21.01	**INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO**	**-**	**(3.978,15)**	**(40,33)**
4.5.21.01.01	Ingresos por impuestos diferidos	-	(3.978,15)	(40,33)

**El detalle de la obtención del ingreso por impuestos diferidos se detalla en la nota 25.*

COSTOS Y GASTOS

32. *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	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
5.3.01.01	**SUELDOS SALARIOS Y REMUNNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS GV**	**564.284,67**	**793.791,72**	**498.548,27**
5.3.01.01.01	Sueldos y Salarios UIO	516.157,52	729.790,17	464.366,83
5.3.01.01.03	Horas Extras UIO	-	-	35,52
5.3.01.01.05	Alimentacion, alojamiento	48 127,15	64.001,55	34.145,92
5.3.01.03	**APORTE A SEGURIDAD SOCIAL**	**98.186,53**	**160.615,60**	**78.247,84**
5.3.01.03.01	Aportes Patronal	62.713,15	88.694,17	56.471,74
5.3.01.03.03	Fondos de Reserva (Pag IESS)	35.473,38	71.921,43	21.776,10
5.3.01.05	**BENEFICIOS SOCIALES**	**211.421,55**	**439.362,17**	**138.615,94**
5.3.01.05.01	Decimo Tercer Sueldo	73 013,15	133.515,63	61.361,38
5.3.01.05.03	Decimo Cuarto Sueldo	75.831,84	125.430,66	57.873,50
5.3.01.05.05	Vacaciones	61.506,56	142.188,47	19.381,06
5.3.01.05.11	Bono navideño	1.070,00	38.227,41	-
5.3.01.07	**PLANES DE BENEFICIOS EMPLEADOS**	**-**	**15.007,75**	**29.349,43**
5.3.01.07.01	Jubilacion patronal	-	12.971,90	24.624,89
5.3.01.07.03	Desahucio	-	2.035,85	4.724,54
	TOTAL	***873.892,75***	***1.408.777,24***	***744.761,48***

- ***Servicios***

Código	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
5.3.03.01	**SERVICIOS POR HONORARIOS, DIETAS POR PERSONAS NATURALES**	**-**	**-**	**3.800,00**
5.3.03.01.01	Honorarios Profesionales	-	-	3.800,00
5.3.03.03	**SERVICIO DE SOCIEDADES**	**3.271,52**	**4.842,12**	**163,10**
5.3.03.03.03	Gastos Legales	2 624,56	426,86	163,10
5.3.03.03.04	Pago impuestos	493,96	696,83	-
5.3.03.03.05	Cuotas y suscripciones	51,29	90,00	-
5.3.03.03.09	Gestiones y tramites	101,71	3.628,43	-
5.3.03.05	**SEGUROS**	**7.755,03**	**8.093,55**	**5.256,46**
5.3.03.05.01	Seguros de Personas	-	-	320,00
5.3.03.05.05	Seguros contratos	7 755,03	8.093,55	4.770,45
5.3.03.05.07	Seguro SOAT	-	-	166,01
5.3.03.07	**SERVICIOS PUBLICOS**	**171,59**	**251,26**	**1.390,49**
5.3.03.07.01	Agua	-	-	142,73
5.3.03.07.03	Energia	32,52	134,73	518,37
5.3.03.07.05	Telecomunicaciones	139,07	116,53	729,39
	TOTAL	***11.198,14***	***13.186,93***	***10.810,05***

- ***Arrendamientos***

Código	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
5.3.05.01	**ARRENDAMINETO OPERATIVO**	**-**	**-**	**8.872,40**
5.3.05.01.01	Arriendos Personas Naturales	-	-	8.872,40

- ***Movilización***

Código	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
5.3.07.01	**MOVILIZACION LOCAL**	**4.020,76**	**6.573,73**	**10.730,16**
5.3.07.01.01	Combustible y Lubricantes	1.590,03	2.902,88	518,98
5.3.07.01.03	Gasto de Vehiculos	2.428,27	2.668,35	3.633,45
5.3.07.01.05	Transporte y Movilización Personal	-	-	6.309,44
5.3.07.01.09	Transporte y encomienda	2.46	2,50	268,29

- ***Mantenimiento***

Código	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
5.3.09.03	**MANTENIMIENTO**	**521,25**	**1.208,79**	**3.219,93**
5.3.09.03.01	Mantenimiento Equipos	271,00	429,64	-
5.3.09.03.03	Reparaciones Equipos	-	-	963,60
5.3.09.03.05	Mantenimiento de oficinas	-	216,00	60,00
5.3.09.03.07	Mantenimiento equipos de comunicación	-	-	645,00
5.3.09.03.09	Mantenimiento equipos de computo	250,25	563,15	1.551,33

- ***Gestión***

Código	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
5.3.11.01	**ATENCIONES SOCIALES**	**2.120,45**	**337,75**	**5.668,62**
5.3.11.01.03	Gastos de Gestión (Empleados)	-	-	3.560,37
5.3.11.01.05	Gastos de Gestión (Clientes)	2.120,45	337,75	2.008,25

- ***Suministros***

Código	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
5.3.13.01	**SUMINISTROS Y MATERIALES**	**54.363,50**	**82.433,33**	**91.676,30**
5.3.13.01.01	Suministros y Materiales	43.013,80	69.801,11	76.711,07
5.3.13.01.02	Uniformes del personal	7.892,21	9.176,74	6.291,00
5.3.13.01.06	Accesorios de vehiculos	157,27	321,28	62,26
5.3.13.01.07	Copias e impresiones	-	-	492,61
5.3.13.01.08	Suministros del personal	1.467,88	737,73	1.294,04
5.3.13.01.09	Concursos y ofertas	600,00	50,00	-
5.3.13.01.10	Suministros de oficina	1.232,34	2.346,47	6.825,30
5.3.13.03	**SUMINISTROS DE LIMPIEZA DEL LOCAL**	-	-	**250,00**
5.3.13.03.01	Utiles de Limpieza y Aseo	-	-	250,00
5.3.13.05	**SUMINISTROS DE COMPUTACION**	-	-	**955,48**
5.3.13.05.01	Gastos de Computacion	-	-	955,48
	TOTAL	***54.363,50***	***82.433,33***	***92.881,78***

- ***Impuestos***

Código	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
5.3.14.01	**IMPUESTO DIFERIDO**	-	**502,62**	**200,93**
5.3.14.01.01	Gasto impuesto diferido	-	502,62	200,93

- ***Depreciaciones***

Código	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
5.3.15.01	**NO ACELERADA**	**3.609,42**	**9.023,47**	**9.983,16**
5.3.15.01.01	Depreciacion de Vehiculos	1.677,01	6.471,94	6.785,03
5.3.15.01.02	Depreciacion Muebles de oficina	72,44	64,29	104,38
5.3.15.01.04	Depreciacion equipos de computacion	198,56	385,43	404,81
5.3.15.01.09	Depreciacicon Equipo de Comunicación	-	-	487,43
5.3.15.01.10	Depreciacion inventario herramientas	7,10	-	-
5.3.15.01.11	Depreciacion equipos de limpieza	1.536,46	2.101,81	2.201,50
5.3.15.01.12	Depreciacion camaras fotograficas	117,85	-	-

- ***Amortizaciones***

Código	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
5.3.17.01	**AMORTIZACIONES**	**-**	**1.000,55**	**-**
5.3.17.01.05	Amortizacion cuentas incobrables	-	1.000,55	-

- ***Gastos de Viaje***

Código	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
5.3.19.01	**GASTOS DE VIAJE**	**372,84**	**1.126,78**	**-**
5.3.19.01.03	Pasajes aéreos	372,84	1.126,78	-

- ***Otros Gastos***

Código	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
5.3.21.01	**OTROS GASTOS**	**19.866,25**	**10.336,26**	**27.328,76**
5.3.21.01.01	Publicidad	7.000,24	-	-
5.3.21.01.02	Capacitacion Personal	-	3.515,00	2.862,00
5.3.21.01.03	Servicios de Salud	1.502,00	-	666,61
5.3.21.01.05	Servicio de hospedaje	-	-	6.998,79
5.3.21.01.09	Gastos no deducibles	1.233,27	2.052,90	-
5.3.21.01.10	Multas de empresas usuarias por mal servicio	3.344,65	242,97	6.527,10
5.3.21.01.11	Matriculas vehiculos	328,66	1.327,01	-
5.3.21.01.12	Camara de Comercio de Quito	639,00	745,50	-
5.3.21.01.13	Alimentación y hospedaje del personal	-	334,98	596,24
5.3.21.01.14	Alquiler de andamios	168,92	144,30	112,00
5.3.21.01.15	Aporte Superintendencia de Cias.	49,56	347,84	1.417,87
5.3.21.01.16	Certificados	60,39	80,29	-
5.3.21.01.17	Gastos agazajo navideño	3.754,75	-	-
5.3.21.01.18	Limpieza de Cisternas, cortinas y otros	962,12	1.117,37	2.450,00
5.3.21.01.19	IVA sin crédito tributario	236,79	5,26	5.305,35
5.3.21.01.20	Gastos alícuotas	162,90	422,84	392,80
5.3.21.01.21	Elaboracion de puertas	223,00	-	-

33. *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:

- ***Impuestos***

Código	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
5.4.15.01	**IMPUESTOS LOCALES**	**-**	**-**	**447,82**
5.4.15.01.01	Impuestos Municipales	-	-	447,82

34. *GASTOS FINANCIEROS*

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

Código	Detall de la Cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
5.5.01.01	**INTERESES**	**633,35**	**4.140,27**	**3.008,47**
5.5.01.01.01	Intereses Bancarios	13,64	1.687,81	1.268,92
5.5.01.01.03	Comisiones y Gastos Bancarios	619,71	2.452,46	1.739,55

35. *CÓDIGO ORGÁNICO DE LA PRODUCCIÓN, COMERCIO E INVERSIONES*

En el suplemento de Registro oficial No 351, del 29 de diciembre de 2010, se publicó el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones (COPCI) el cual busca desarrollar las actividades productivas en el ecuador y establece, reforma y deroga importantes cuerpos legales, con aplicación desde enero de 2011, entre las más importantes tenemos:

En el COPCI se estipula una reducción progresiva para todas las sociedades, de (un) punto anual en la tarifa del impuesto a la Renta, fijándose en 24% para el ejercicio fiscal 2011, 23% para el año 2012 y 22% para el año 2013 y siguientes ejercicios.

36. *HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE.*

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2012 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (30 de octubre de 2013), 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.

Ing. Jorge Salas C.
GERENTE GENERAL
CLINERVIP CIA. LTDA.

Sr. Julio Izurieta F.
CONTADOR GENERAL
Mat: 17-03069

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
14 MAYO 2014
OPERADOR 16
QUITO