

SIN FRONTERAS SINFRONT S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2012, 31 de diciembre de 2011, al 1 de enero de 2011

CONTENIDO

Estados de Situación Financiera Clasificado
Estados de Resultados Integrales
Estados de Flujos de Efectivo Método Directo
Notas a los Estados Financieros

SIN FRONTERAS SINFRONT S.A.
Políticas Contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

Página 2 de 14

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010- 2011-2012.

SIN FRONTERAS SINFRONT S.A.

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

Código	Detalle de la cuenta	Nota °	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
1	ACTIVO		58.926,81	78.088,04	45.043,21
1.1	ACTIVO CORRIENTE		56.829,82	76.064,01	43.443,21
1.1.01	EFFECTIVO	10	330,27	441,54	823,05
1.1.01.01	CAJAS		330,27	441,54	823,05
1.1.03	BANCOS	11	1.538,04	863,62	-
1.1.03.01	BANCOS		1.538,04	863,62	-
1.1.05	CUENTAS POR COBRAR	12	54.961,51	74.758,85	42.620,16
1.1.05.02	CLIENTES		9.617,28	18.417,28	38.891,36
1.1.05.04	EMPLEADOS		-	(883,33)	-
1.1.05.08	IMPUESTOS		2.513,95	314,56	2.333,30
1.1.05.14	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		42.830,28	56.910,34	1.395,50
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE		496,99	424,03	-
1.2.01	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	13	496,99	424,03	-
1.2.01.05	MUEBLES Y ENSERES		193,24	165,28	-
1.2.01.06	EQUIPO DE OFICINA		303,75	258,75	-
1.3	OTROS ACTIVOS		1.600,00	1.600,00	1.600,00
1.3.01	GARANTIA OFICINA	14	1.600,00	1.600,00	1.600,00
1.3.01.01	GARANTIA QUITO		1.600,00	1.600,00	1.600,00
2	PASIVO		(36.641,30)	(46.392,93)	(11.101,83)
2.1	PASIVO CORTO PLAZO		(36.641,30)	(46.392,93)	(11.101,83)
2.1.01	CUENTAS POR PAGAR	15	(36.641,30)	(46.392,93)	(11.101,83)
2.1.01.01	SOCIOS Y ACCIONISTAS		(16.511,60)	(17.548,80)	(5.789,00)
2.1.01.04	PROVEEDORES		(711,60)	(1.071,60)	(2.708,16)
2.1.01.07	EMPLEADOS		(8.566,41)	(12.373,77)	(1.500,00)
2.1.01.10	IMPUESTOS POR PAGAR		(669,64)	281,74	(1.104,67)
2.1.01.12	OBLIGACIONES PATRONALES		(5.602,85)	(6.541,67)	-
2.1.01.14	SERVICIOS POR PAGAR		(4.579,20)	(9.138,83)	-
3	PATRIMONIO		(22.285,51)	(31.695,11)	(33.941,38)
3.1	CAPITAL Y SUPERAVIT		(22.285,51)	(31.695,11)	(33.941,38)
3.1.01	CAPITAL SOCIAL	16	(1.500,00)	(1.500,00)	(1.500,00)
3.1.01.01	CAPITAL SOCIAL		(1.500,00)	(1.500,00)	(1.500,00)
3.1.03	RESERVAS	17	(429,02)	(429,02)	(429,02)
3.1.03.01	Reserva Legal		(429,02)	(429,02)	(429,02)
3.1.04	RESULTADOS	18	(20.356,49)	(29.766,09)	(32.012,36)
3.1.04.02	Utilidad Acumuladas		(20.356,49)	(20.356,49)	(29.766,09)
3.1.04.09	Utilidad del ejercicio			(9.409,60)	(2.246,27)
Total Pasivo + Patrimonio			(58.926,81)	(78.088,04)	(45.043,21)

SIN FRONTERAS SINFRONT S.A.
Políticas Contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

Página 3 de 14

2. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010-2011-2012.

SIN FRONTERAS SINFRONT S.A.

Estado de Resultados Integrales

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

Código	Detalle de la cuenta	Nota °	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
4	INGRESOS		-	(39.982,98)	(26.506,65)
4.1	INGRESOS OPERACIONALES		-	(27.000,00)	(22.706,92)
4.1.01	ARRIENDO PARQUEADEROS	19	-	(27.000,00)	(22.706,92)
4.1.01.01	Arriendo Parqueadero		-	(27.000,00)	(22.000,00)
4.1.01.15	Ingreso por Reembolsos				(706,92)
4.2	INGRESOS NO OPERACIONALES		-	(12.982,98)	(3.799,73)
4.2.04	OTROS INGRESOS	20	-	(12.982,98)	(3.799,73)
4.2.04.02	Otros Ingresos		-	(12.982,98)	(2.604,08)
4.2.04.03	Arriendo Departamento				(1.195,65)
5	COSTOS Y GASTOS		-	30.573,38	24.260,38
5.2	GASTOS ADMINISTRATIVOS	21	-	30.573,38	24.260,38
5.2.02	REMUNERACIONES		-	8.341,82	13.937,10
5.2.02.01	Sueldos		-	4.200,00	4.200,00
5.2.02.03	Décimo Tercer Sueldo		-	458,87	317,28
5.2.02.04	Décimo Cuarto Sueldo		-	512,00	291,96
5.2.02.05	Vacaciones		-	105,31	
5.2.02.06	Fondos de Reserva		-	394,04	317,28
5.2.02.07	Honorarios Profesionales		-		200,00
5.2.02.08	Trabajos Ocasionales		-	478,64	
5.2.02.10	Aporte Patronal IESS		-	628,00	510,58
5.2.02.11	Gasto Representación		-	1.564,96	8.100,00
5.2.04	SERVICIOS		-	11.537,02	6.806,71
5.2.04.02	Arriendo		-	10.434,84	5.217,42
5.2.04.03	Energía Eléctrica		-	268,60	109,77
5.2.04.05	Agua Potable		-	366,63	98,40
5.2.04.06	Servicios Contables		-	360,00	1.346,40
5.2.04.07	Servicios de Comunicaciones		-	106,95	34,72
5.2.06	MANTENIMIENTO		-	5,80	31,11
5.2.06.02	Mantenimiento de Parqueadero		-	5,80	31,11
5.2.07	SUMINISTROS		-	10.615,78	3.455,46
5.2.07.02	Suministros de Oficina		-	4.651,72	80,63
5.2.07.03	Suministros de Limpieza		-	160,00	7,30
5.2.07.05	Movilización Mensajería		-		15,00
5.2.07.07	Viáticos		-		2.189,00
5.2.07.10	Impuestos		-	4.006,11	773,69
5.2.07.11	Intereses y Multas		-	17,75	45,34
5.2.07.12	Afiliaciones y Suscripciones		-	258,00	258,00
5.2.07.16	Gastos Bancarios		-	443,80	6,00
5.2.07.18	Anuncios y Publicidad		-	57,00	57,00
5.2.07.21	Impuestos Municipales		-	104,20	23,50
5.2.07.22	Viaje Seminario		-	917,20	
5.2.08	SOCIALES		-	-	30,00
5.2.08.02	Atenciones a Empleados		-		30,00
5.2.10	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		-	72,96	-
5.2.10.02	Depreciación Muebles y Enseres		-	27,96	
5.2.10.03	Depreciación Equipo de Oficina		-	45,00	
UTILIDAD DEL EJERCICIO			-	(9.409,60)	(2.246,27)

3. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR MÉTODO DIRECTO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 - 2012.

SIN FRONTERAS SINFRONT S.A.		
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	31.182,98	6.032,57
Otros cobros de operación	2.199,39	-
Clases de pagos		
Pago a proveedores	-	-
Pago de remuneraciones y beneficios sociales	(2.048,44)	(17.616,61)
Pago de tributos	(951,38)	(632,33)
Pago de intereses	-	-
Pagos servicios de operación	(11.537,02)	(6.806,71)
Anticipo proveedores	-	-
Otros pagos de operación	(6.061,95)	(12.655,40)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	12.783,58	(31.678,48)
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Compra de activos fijos	-	-
Venta de activos fijos	-	424,03
Otros	-	-
Efectivo neto usado en actividades de inversión	-	424,03
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Pago prestamos	(14.230,06)	(25.774,85)
Ingresos por prestamos	883,33	56.547,19
Aportes en efectivo	-	-
Otros	-	-
Efectivo (usado en) proveniente de actividades de financiamiento	(13.346,73)	30.772,34
AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	(563,15)	(482,11)
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL COMIENZO DEL AÑO	1.868,31	1.305,16
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FIN DEL AÑO	1.305,16	823,05

SIN FRONTERAS SINFRONT S.A.
CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON EL
EFFECTIVO 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	9.409,60	2.246,27
Ajustes a la utilidad neta:		
Depreciación	72,96	(305,97)
Amortización de cuentas incobrables	72,96	(305,97)
Pérdida (ganancia) por VRN y deterioro	-	-
Por provisiones	-	-
Por beneficios empleados	-	-
Por impuestos diferidos	-	-
Impuesto a la renta	-	-
Otros	-	-
Disminución (aumento) en activos:		
Cuentas por cobrar comerciales	(6.600,61)	(22.186,85)
Otras cuenta por cobrar	(8.800,00)	(20.474,08)
Compra Inventarios	-	-
Gastos pagados por anticipado	-	-
Otros activos	-	-
	2.199,39	(1.712,77)
Aumento (disminución) en pasivos:		
Cuentas por pagar comerciales	9.901,63	(11.431,93)
Otras cuentas por pagar	5.354,56	2.862,16
Pago tributos	-	-
Anticipos clientes	(951,38)	1.386,41
Otras pasivos	-	-
	5.498,45	(15.680,50)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	12.783,58	(31.678,48)

4. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA QUE REPORTA.

Razon Social de la entidad:

Sin Fronteras SINFRONT S.A.

RUC de la entidad:

1792025702001

Domicilio de la entidad

Panamericana Norte KM. 16 y José Miguel Guarderas, Quito, Pichincha.

Objeto social:

La prestación de servicio público de transporte de carga, consolidación y paqueteo dentro del territorio nacional e internacional según regulación de organismos competentes. etc.

Forma legal de la entidad

Sociedad Anónima

Fecha de Constitución:

24/02/2006

País de incorporación

Ecuador

Capital Social:

Capital Suscrito: \$ 3.000,00

Valor Acción: \$ 10.00

Administradores Actuales:

Presidente:	Romero Carvajal Luis Herbert
Fecha De Nombramiento:	05/07/2010
Fecha Registro Mercantil:	17/05/2010
Nº Registro Mercantil:	6007

Gerente General:	Carvajal Torres Marta Isabel
Fecha De Nombramiento:	05/07/2010
Fecha Registro Mercantil:	17/05/2010
Nº Registro Mercantil:	6006

Actos Jurídicos

La compañía registra únicamente la constitución de la misma.

5. RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

7.1. 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 para las Pequeñas y medianas empresas (NIIF para las PYMES) 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.

7.2. 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 para las PYMES (NIIF para las PYMES), emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB).

La compañía ha determinado no realizar ningún tipo de estimación contable al no ser necesario debido al movimientos de la compañía y aplicando el principio de materialidad.

7.3. Información Comparativa

Tomando en cuenta lo que requiere que la entidad revele el párrafo 3.14, esta 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.

7.4. Moneda funcional y de presentación.

Las cifras incluidas en estos estados financieros y sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América.

7.5. Segmentos operacionales.

La sociedad opera con un segmento único.

7.6. 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 periodo.

6. POLÍTICAS CONTABLES EN LA APLICACIÓN DE LA NORMA INTERNACIONAL DE INFORMACIÓN FINANCIERA PARA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES (NIIF para las PYMES).

9.1 Operaciones

La compañía realiza actividades de prestación de servicios de transporte de carga pesada en el territorio nacional e internacional.

9.2 Declaración de cumplimiento

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2012 han sido preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el International Accounting Standards Board (IASB).

9.3 Efectivo y equivalente al efectivo.

La Compañía considera como efectivo y equivalente al efectivo los saldos en caja, bancos locales. Los saldos en bancos no tienen restricciones y son de fácil liquidación, fueron pactadas a un máximo de noventa días.

9.4 Cuentas y Documentos por Cobrar

La mayoría de los ingresos se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar, dichas cuentas no generan interés implícito.

Las cuentas por cobrar se reconocen inicialmente a su valor nominal, debido a que no existen diferencias materiales respecto de su valor razonable.

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 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.

9.6 Deterioro de valor de activos no financieros (Propiedad, Planta y Equipo).

La Compañía evalúa periódicamente si existen indicadores que alguno de sus activos pudiese estar deteriorado de acuerdo con la Sección 27 Deterioro del Valor de los Activos.

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades planta y equipo; para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen 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.

9.7 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, se reconocen inicialmente a su valor nominal, que es similar a su valor razonable por tener vencimientos en el corto plazo.

9.8 Capital social.

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

9.8 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad.

Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos.

9.11 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.

9.16.1 Gastos de Administración.

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

9.12 Situación Fiscal

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.

9.13 Principio de Negocio en Marcha

Los 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.

9.14 Estado de Flujos de efectivo

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

- **Actividades Operativas:** 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 financiación:** 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.

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

ACTIVOS CORRIENTES:

10. EFECTIVO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Código	Detalle 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	CAJAS	330,27	441,54	823,05
1.1.01.01.01	Caja General (QUITO)	180,27	292,54	674,05
1.1.01.01.06	Caja Menor (QUITO)	150,00	149,00	149,00

11. BANCOS

Esta cuenta incluye lo que a continuación detallo:

Código	Detalle de la cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
1.1.03.01	BANCOS	1.538,04	863,62	-
1.1.03.01.05	(QUITO) Bco. Pichincha Cta Cte. 3280539104	1.538,04	863,62	-

** Las cuentas de "Efectivo" y "Bancos" cumplen los requisitos que establece la norma para ser consideradas como EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.*

12. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Esta cuenta incluye lo que a continuación detallo:

Código	Detalle de la cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
1.1.05.02	CLIENTES	9.617,28	18.417,28	38.891,36
1.1.05.02.03	Transportes Gaviota Gaviotrans S.A	8.800,00	17.600,00	36.921,53
1.1.05.02.07	IAMGOLD ECUADOR S.A.	817,28	817,28	1.969,83
1.1.05.04	EMPLEADOS	-	(883,33)	-
1.1.05.04.02	Préstamos Empleados Sin Fronteras	-	(733,33)	
1.1.05.04.03	Préstamos a terceros	-	(150,00)	
1.1.05.08	IMPUESTOS	2.513,95	314,56	2.333,30
1.1.05.08.01	Crédito Tributario	104,35	(108,43)	637,65
1.1.05.08.07	Anticipo Impuesto a la Renta	2.409,60	422,99	
1.1.05.08.10	Retenciones en la fuente CLIENTES			1.695,65
1.1.05.14	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	42.830,28	56.910,34	1.395,50
1.1.05.14.23	Luis Romero	26.309,48	28.960,48	
1.1.05.14.24	Martha Carvajal	16.520,80	27.949,86	363,15
1.1.05.14.25	Ivonne Robayo	-	-	
1.1.05.14.27	ADACOEX			1.032,35
Total		54.961,51	74.758,85	42.620,16

ACTIVOS NO CORRIENTE:

13. DEPRECIABLES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Código	Detalle de la cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
1.2.01.05	MUEBLES Y ENSERES	193,24	165,28	-
1.2.01.05.01	Muebles y Enseres	280,00	280,00	
1.2.01.05.02	Depreciación Acumulada Muebles y Enseres	(86,76)	(114,72)	
1.2.01.06	EQUIPO DE OFICINA	303,75	258,75	-
1.2.01.06.01	Equipo de Oficina	450,00	450,00	
1.2.01.06.02	Depreciación Acumulada Equipo de Oficina	(146,25)	(191,25)	
Total		496,99	424,03	-

14. OTROS ACTIVOS

Código	Detalle de la cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
1.3.01.01	GARANTIA QUITO	1.600,00	1.600,00	1.600,00
1.3.01.01.01	Garantía Parqueadero	1.600,00	1.600,00	1.600,00

PASIVO CORRIENTE

15. CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Código	Detalle 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	SOCIOS Y ACCIONISTAS	(16.511,60)	(17.548,80)	(5.789,00)
2.1.01.01.01	Luis Romero Tellez	(1.187,20)	(2.374,40)	(3.600,00)
2.1.01.01.02	Luis Romero Carvajal	(15.324,40)	(15.174,40)	(2.189,00)
2.1.01.04	PROVEEDORES	(711,60)	(1.071,60)	(2.708,16)
2.1.01.04.02	Nancy Aragón	(711,60)	(1.071,60)	(2.708,16)
2.1.01.07	EMPLEADOS	(8.566,41)	(12.373,77)	(1.500,00)
2.1.01.07.03	Claudia Romero	(8.566,41)	(12.373,77)	(1.500,00)
2.1.01.10	IMPUESTOS POR PAGAR	(669,64)	281,74	(1.104,67)
2.1.01.10.01	IVA por Pagar	(480,00)	120,00	(1.085,63)
2.1.01.10.02	Retención en la Fuente 1%	-	-	
2.1.01.10.05	Retención en la Fuente 8%	(69,57)	69,57	
2.1.01.10.06	Retención IVA 70%	-	2,86	
2.1.01.10.08	Retención IVA 100%	(104,35)	104,35	
2.1.01.10.09	Retención en la Fuente 2%	(15,72)	(15,04)	(19,04)
2.1.01.12	OBLIGACIONES PATRONALES	(5.602,85)	(6.541,67)	-
2.1.01.12.04	Aportes IESS por Pagar	(75,26)	82,00	
2.1.01.12.07	Fondos de Reserva	(1.245,78)	(1.639,82)	
2.1.01.12.08	Participación Trabajadores	(757,10)	(757,10)	
2.1.01.12.09	Décimo Tercer Sueldo	(2.206,71)	(2.600,75)	
2.1.01.12.10	Décimo Cuarto Sueldo	(1.318,00)	(1.626,00)	

2.1.01.14	SERVICIOS POR PAGAR	(4.579,20)	(9.138,83)	-
2.1.01.14.01	Cuentas por Pagar	(4.579,20)	(9.138,83)	
Total		(36.641,30)	(46.392,93)	(11.101,83)

PATRIMONIO

16. CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito no ha sido modificado y se detalla a continuación:

Código	Detalle 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 SOCIAL	(1.500,00)	(1.500,00)	(1.500,00)
3.1.01.01.01	Luis Romero Tellez	(1.500,00)	(1.500,00)	(1.500,00)

17. RESERVA LEGAL

Código	Detalle de la cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
3.1.03	RESERVAS	(429,02)	(429,02)	(429,02)
3.1.03.01	Reserva Legal	(429,02)	(429,02)	(429,02)

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.

18. RESULTADOS ACUMULADOS

Este movimiento se conforma de la siguiente forma:

Código	Detalle de la cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
3.1.04	RESULTADOS	(20.356,49)	(29.766,09)	(32.012,36)
3.1.04.02	Utilidad Acumuladas	(20.356,49)	(20.356,49)	(29.766,09)
3.1.04.09	Utilidad del ejercicio		(9.409,60)	(2.246,27)

INGRESOS DE LA COMPAÑÍA:

19. INGRESOS OPERACIONALES

Corresponde principalmente el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la prestación de servicios y transferencia de bienes en el curso ordinario de las actividades de la Compañía y se detallan a continuación:

Código	Detalle de la cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
4.1.01	ARRIENDO PARQUEADEROS	-	(27.000,00)	(22.706,92)
4.1.01.01	Arriendo Parqueadero	-	(27.000,00)	(22.000,00)
4.1.01.15	Ingreso por Reembolsos			(706,92)

20. INGRESOS NO OPERACIONALES

Los ingresos que generaron intereses financieros que a continuación detallo:

Código	Detalle de la cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
4.2.04	OTROS INGRESOS	-	(12.982,98)	(3.799,73)
4.2.04.02	Otros Ingresos	-	(12.982,98)	(2.604,08)
4.2.04.03	Ariendo Departamento			(1.195,65)

21. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

La compañía reconoce todas las erogaciones incurridas que sean distintas del área comercial. Las partidas que se agrupan bajo este rubro abarcan el siguiente detalle:

Total Gastos Administrativos	-	30.573,38	24.260,38
-------------------------------------	---	------------------	------------------

• REMUNERACIONES

Código	Detalle de la cuenta	Al 1 de enero de 2011	Al 31 de diciembre de 2011	Al 31 de diciembre de 2012
5.2.02	REMUNERACIONES	-	8.341,82	13.937,10
5.2.02.01	Sueldos	-	4.200,00	4.200,00
5.2.02.03	Décimo Tercer Sueldo	-	458,87	317,28
5.2.02.04	Décimo Cuarto Sueldo	-	512,00	291,96
5.2.02.05	Vacaciones	-	105,31	
5.2.02.06	Fondos de Reserva	-	394,04	317,28
5.2.02.07	Honorarios Profesionales	-		200,00
5.2.02.08	Trabajos Ocasionales	-	478,64	
5.2.02.10	Aporte Patronal IESS	-	628,00	510,58
5.2.02.11	Gasto Representación	-	1.564,96	8.100,00

• SERVICIOS

5.2.04	SERVICIOS	-	11.537,02	6.806,71
5.2.04.02	Arriendom Quito	-	10.434,84	5.217,42
5.2.04.03	Energía Eléctrica	-	268,60	109,77
5.2.04.05	Agua Potable	-	366,63	98,40
5.2.04.06	Servicios Contables	-	360,00	1.346,40
5.2.04.07	Servicios de Comunicaciones	-	106,95	34,72

• MANTENIMIENTO

5.2.06	MANTENIMIENTO	-	5,80	31,11
5.2.06.02	Mantenimiento de Parqueadero	-	5,80	31,11

- **SUMINISTROS**

5.2.07	SUMINISTROS	-	10.615,78	3.455,46
5.2.07.02	Suministros de Oficina	-	4.651,72	80,63
5.2.07.03	Suministros de Limpieza	-	160,00	7,30
5.2.07.05	Movilización Mensajería			15,00
5.2.07.07	Viáticos			2.189,00
5.2.07.10	Impuestos	-	4.006,11	773,69
5.2.07.11	Intereses y Multas	-	17,75	45,34
5.2.07.12	Afiliaciones y Suscripciones	-	258,00	258,00
5.2.07.16	Gastos Bancarios	-	443,80	6,00
5.2.07.18	Anuncios y Publicidad	-	57,00	57,00
5.2.07.21	Impuestos Municipales	-	104,20	23,50
5.2.07.22	Viaje Seminario	-	917,20	

- **GESTIÓN**

5.2.08	SOCIALES	-	-	30,00
5.2.08.02	Atenciones a Empleados			30,00

- **DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES**

5.2.10	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-	72,96	-
5.2.10.02	Depreciación Muebles y Enseres	-	27,96	
5.2.10.03	Depreciación Equipo de Oficina	-	45,00	

22. 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.

23. 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 (Abril 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.