



SOLUCIONES DE INGENIERIA ELECTRONICA INGELSOLVIP CIA. 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

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

SOLUCIONES DE INGENIERIA ELECTRONICA INGELSOLVIP CIA. LTDA.

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

	NOTAS	SALDO NIF 2010	SALDO NIF 2011	SALDO NIF 2012
ACTIVOS		4,692.39	21,537.54	22,900.81
ACTIVO CORRIENTE		2,395.50	17,090.65	21,379.10
CAJA CHICA	18	24.60	24.50	24.60
CAJA GENERAL	10	-	8,639.47	6,054.90
BANCO PICHINCHA	10	-	225.80	42.90
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	11	-	6,020.03	7,453.17
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES NIF	11	-	(193.93)	(322.48)
CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS	12	-	435.01	5,489.82
ANTICIPO IMPUESTO A AL RENTA	-	-	204.00	353.61
INVENTARIO DE MATERIALES	-	2,932.67	2,332.67	2,332.67
ANTICIPO IMPUESTO A AL RENTA	-	98.23	-	-
ACTIVO NO CORRIENTE: PPE	19	842.34	2,392.34	1,523.71
MUEBLES Y ENSERES	-	2,725.00	4,775.00	4,275.00
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	-	629.66	629.66	629.66
DEPACUMULADA ACTIVOS FIJOS	-	(2,512.32)	(2,512.32)	(3,382.99)
ACTIVO DIFERIDO	14	1,454.55	1,454.55	-
GASTOS DE CONSTITUCION	-	4,155.90	4,155.90	4,155.90
AMORTIZ. ACUMULADA	-	(2,701.35)	(2,701.35)	(2,701.35)
AMORTEZ. ACUMULADA GTO CONSTITUCION NIF PASIVO	-	-	-	(1,454.55)
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	15	-	(218.20)	(538.12)
CUENTAS POR PAGAR	-	-	(218.20)	(538.12)
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR	16	(632.42)	(277.87)	(76.25)
IVA POR PAGAR	-	(25.41)	(174.15)	(58.32)
RETENCIONES FUENTE PROVEEDORES	-	-	(15.10)	(2.88)
RETENCIONES IVA A PROVEEDORES	-	(347.26)	(18.84)	-
IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO	-	(89.74)	(89.74)	(25.69)
OBLIGACIONES LABORALES POR PAGAR	17	-	(207.30)	(122.52)
PRESTAMO ISS POR PAGAR	-	-	(72.76)	(36.52)
APORTES ISS POR PAGAR	-	-	(134.54)	(86.00)
BENEFICIOS LEGALES POR PAGAR	18	(49.23)	(1,636.71)	(1,301.18)
SUELDOS POR PAGAR	-	-	(834.11)	(682.47)
DECIMO TERCER SUELDO	-	-	(450.30)	(346.18)
DECIMO CUARTO SUELDO	-	-	(66.67)	(125.89)
VACACIONES	-	-	(236.40)	(85.95)
(5%) UTILIDADES TRABAJADORES POR PAGAR	-	(49.23)	(49.23)	(50.78)
PASIVO A LARGO PLAZO	19	-	(38,485.03)	(41,535.03)
CTAS POR PAGAR PROVIV'S SECURITY	-	-	(37,935.04)	(38,035.04)
CTAS POR PAGAR CLINERVIP	-	-	(550.00)	(2,900.00)
PATRIMONIO		(4,210.73)	39,237.57	20,772.29
CAPITAL SUSCRITO	20	(400.00)	(400.00)	(400.00)
RESERVA LEGAL	21	(1,230.86)	(1,230.86)	(1,230.86)
RESERVA ESTATUTARIA	22	(1,230.86)	(1,230.86)	(1,230.86)
UTILIDADES AÑOS ANTERIORES	23	(3,570.10)	(1,779.31)	(1,779.31)
PERDIDA AÑOS ANTERIORES	23	-	-	23,256.39
AJUSTE UTILIDAD 2011	23	-	-	101.93
EFFECTOS POR ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ NIF 2010	24	430.28	430.28	1,884.83
UTILIDAD DEL EJERCICIO	24	(209.21)	23,256.39	(50.38)
UTILIDAD O PERDIDA NIF	24	-	191.93	130.54

Activos	4,692.39	21,537.54	22,900.81
Pasivos	(481.64)	(43,775.12)	(43,673.10)
Patrimonio	(4,210.73)	39,237.57	20,772.29
Costo			

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

SOLUCIONES DE INGENIERIA ELECTRONICA INGELSOLVIP CIA. LTDA.
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010 - 2011 - 2012

	NOTAS	SALDO NIIF 2010	SALDO NIIF 2011	SALDO NIIF 2012
INGRESOS	26	(9,049.05)	(18,493.19)	(11,265.64)
VENTAS NETAS CON TARIFA 12%		(9,049.05)	(18,493.19)	(11,265.64)
GASTOS DE VENTAS	27	8,720.87	41,941.51	11,319.20
SUELDOS Y SALARIOS		-	17,187.51	7,625.54
ALIMENTACION Y TRANSPORTE		-	7,485.64	-
DECIMO TERCER SUELDO		-	2,091.74	-
DECIMO CUARTO SUELDO		-	1,296.54	397.69
VACACIONES		-	982.94	241.99
APORTES IESS		-	2,088.27	921.94
FONDOS DE RESERVA		-	-	121.62
ARRENDAMIENTO DE OFICINAS		150.00	1,800.00	300.00
INSTALACIONES Y ADECUACIONES		-	-	63.82
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		-	2,071.16	-
COMBUSTIBLE		-	178.53	86.61
SUMINISTROS DE OFICINA		8,121.89	392.18	520.04
GASTOS LEGALES Y CUOTAS		-	36.35	6.00
GASTO TELEFONO		-	999.11	-
ALICUOTAS		-	267.04	-
ATENCION MEDICA		-	-	-
GASTO DEPRECIACIONES		241.19	-	870.63
SUMINISTROS PARA INSTALACIONES		-	-	-
COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS		-	-	32.78
PUBLICIDAD		-	312.50	-
SUMINISTROS DE PERSONAL		-	717.73	-
RASTREO VEHICULAR		-	484.00	-
REPARACIONES E INSTALACIONES		-	679.25	-
DETECTORES Y ALARMAS		-	1,048.92	-
ACCESORIOS E INSTALACIONES		-	1,385.54	-
GASTOS FINANCIEROS		-	46.07	-
GASTOS NO DEDUCIBLES		-	198.06	-
GASTO PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		-	191.93	130.54
GASTOS AMORTIZACIONES		207.80	-	-
INGRESOS		(9,049.05)	(18,493.19)	(11,265.64)
GASTOS		8,720.87	41,941.51	11,319.20
UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO		(328.18)	23,448.32	53.56
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		49.23	-	11.55
IMPUESTO A LA RENTA		69.75	-	15.05
UTILIDAD NETA		(209.21)	23,448.32	80.16
Emp		(0.00)	0.00	0.00

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.

SOLUCIONES DE INGENIERIA ELECTRONICA INGELSOLVIP CIA. LTDA.
 ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

EN CANTIDADES EN DOLÁRES	2012				2011			
	CÓDIGO	2012	2011	2010	2012	2011	2010	
PATRIMONIO		2012	2011	2010	2012	2011	2010	
BALDO INICIAL DEL PERIODO COMENZANTE		408.50	1,230.86	1,230.86	1,718.31	930.28	675.445.12	
CAMBIOS DEL BALDO DEL PATRIMONIO								
Incremento (decrecimiento) de capital social								
Aportes para la compra de capital acciones							-	
Forma de emisión de acciones							-	
Dividendos							-	
Transferencia de la Reserva a otros rubros autorizados					23,646.33	23,646.33	-	
Resultado integral Total (G/L) de la Operación (antes de impuestos)						68.18	(80.19)	
Otros cambios (primas)						(1,454.58)	(1,454.58)	
Por la emisión de acciones							-	
Por la emisión de acciones							-	
Por la emisión de acciones							-	
BALDO FINAL DEL PERIODO 2012		408.50	1,230.86	1,230.86	1,718.31	930.28	675.445.12	

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 período, a continuación se muestra por separado los cambios según procedan de actividades de operación, actividades de inversión y actividades de financiación:

SOLUCIONES DE INGENIERIA ELECTRONICA INGELSOLVIP CIA. LTDA.		
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO		
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 - 2012		
	AÑO 2011	AÑO 2012
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Clases de cobros		
Cobranza a clientes	12,473.16	9,832.55
Otros cobros de operación	218.20	
Clases de pagos		
Pago a proveedores	(435.01)	
Pago de remuneraciones y beneficios sociales	(29,492.90)	(9,740.64)
Pago de tributos	(185.77)	(366.26)
Pagos servicios de operación	(312.50)	(363.82)
Otros pagos de operación	(10,303.94)	(225.53)
	(28,018.76)	(863.70)
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Compra de activos fijos	(1,550.00)	-
Efectivo neto usado en actividades de inversión	(1,550.00)	-
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Ingreso por préstamo	38,435.03	(1,904.81)
Efectivo (usado en) proveniente de actividades de financiamiento	38,435.03	(1,904.81)
AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	8,866.27	(2,768.51)
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL COMIENZO DEL AÑO	24.60	8,890.87
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FIN DEL AÑO	8,890.87	6,122.36

SOLUCIONES DE INGENIERIA ELECTRONICA INGELSOLVIP CIA. LTDA.
 CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON EL
 EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES
 DE OPERACIÓN

Utilidad antes de impuesto a la renta	\$ (23,448.32)	\$ (53.56)
Ajustes a la utilidad neta:	\$ 945.30	\$ 779.13
Por depreciaciones y amortizaciones	\$ 191.93	\$ 1,001.17
Por provisiones	\$ 753.37	\$ (195.44)
Impuesto a la renta		\$ (15.05)
Participación trabajadores		\$ (11.55)
Disminución (aumento) en activos:	\$ (6,620.81)	\$ (1,582.70)
Cuentas por cobrar comerciales	\$ (5,020.03)	\$ (1,433.09)
Otras cuenta por cobrar	\$ (435.01)	\$ -
Incremento o disminución del inventario	\$ -	\$ -
Otros activos	\$ (165.77)	\$ (149.61)
Aumento (disminución) en pasivos:	\$ 1,105.07	\$ (6.57)
Cuentas por pagar comerciales	\$ 218.20	\$ 439.92
Pago tributos	\$ (154.54)	\$ (201.62)
Otros pasivos	\$ 1,041.41	\$ (224.87)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	\$ (28,018.76)	\$ (863.70)

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

Razón Social de la entidad:

SOLUCIONES DE INGENIERIA ELECTRONICA INGELSOLVIP CIA. LTDA.

RUC de la entidad:

1792046024001

Domicilio de la entidad:

Toledo N35-125 Y Madrid, Quito - Pichincha.

Forma legal de la entidad:

Responsabilidad Limitada

Fecha inicio de Actividades:

28/08/2006

País de incorporación:

Ecuador

Capital Suscrito:

\$400.00

Valor por Acción:

\$1.00

Administradores Actuales:

Presidente:

Valdez Espinoza Marco Antonio

Fecha De Nombramiento:

07/11/2011

Periodo En Años:

2

Fecha Registro Mercantil:

21/11/2011

N° Registro Mercantil:

16036

Gerente General:

Valdez Cervallo Pablo Antonio

Fecha De Nombramiento:

07/11/2011

Periodo En Años:

2

Fecha Registro Mercantil:

21/11/2011

N° Registro Mercantil:

16087

Memoria Corporativa:

La compañía se especializa en satisfacer los servicios complementarios que usted y su hogar necesita. Al momento, presentamos una nueva alternativa para la seguridad de su familia, empresa y bienes. Conocedores de la situación actual de inseguridad por la que atraviesa el país y principalmente las zonas residenciales y comerciales de la ciudad, hemos incrementado dentro de nuestra operación el servicio de **MONITOREO Y RESPUESTA ARMADA DE EQUIPOS DE SEGURIDAD ELECTRÓNICA**, para lo cual creó la empresa filial **SOLUCIONES DE INGENIERIA ELECTRÓNICA INGELSOLVIP CIA. LTDA.**

INGELSOLVIP Cia. Ltda. es la mejor elección en seguridad electrónica, monitoreo y resguardo de sus seres queridos y pertenencias. Gracias a esta nueva asistencia, usted podrá estar tranquilo y disfrutar de momentos placenteros las 24 horas, durante todos los días del año.

Nuestra tecnología de punta y el respaldo operativo de PROVIS proporciona resultados comprobables para la seguridad de nuestros clientes. Estos resultados nos convierten en su mejor alternativa en el tan deseado Servicio de **SEGURIDAD INTEGRAL**.

Misión

En Ingelsolvip estamos dispuestos a romper esquemas en nuestro servicio y atención, saliendo del convencionalismo y poca efectividad presentes en la competencia, para llegar ser un referente radical de soluciones de seguridad y protección familiar y empresarial.

Visión

Ingelsolvip Cia. Ltda. como empresa de seguridad electrónica y de monitoreo tiene el claro propósito de prever y dar soporte profesional en las necesidades presentes de seguridad en nuestra ya convulsionada sociedad ofreciéndonos, como la solución familiar y empresarial de asistencia, protección e intervención de seguridad calificada y no improvisada.

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 período terminado el 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 íntegramente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

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

6.2 Responsabilidad y estimaciones de la administración

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

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

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 período sobre el que se informa, los importes en libros de las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables.

9.6.1 Política cartera vencida

La compañía se vio en la necesidad de realizar las estimaciones contables usando el método individual para provisionar la insolvabilidad 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 período actual.

La compañía se rige a las tasas impositivas cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado cuando los sucesos futuros requeridos por el proceso de aprobación no hayan afectado históricamente el 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.

9.9 Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar

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

Estas cuentas son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y son reconocidas al final del período 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 período.

9.10 Capital social.

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

9.11 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 fluyan 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 pueda medirse de forma fiable.

9.12 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.

9.13 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.

9.14 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.

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

ACTIVO CORRIENTE

10. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de este rubro a continuación:

DETALLE DE CUENTAS	SALDO NIIF 01/01/2011	SALDO NIIF 31/12/2011	SALDO NIIF 2012
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO			
CAJA CHICA	24.60	24.60	24.60
CAJA GENERAL	-	8,639.47	8,054.80
BANCO PICHINCHA	-	226.80	42.96
TOTAL "	24.60 "	8,890.87 "	6,122.36

11. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

Esta cuenta incluye lo que a continuación detallo:

DETALLE DE CUENTAS	SALDO NIIF 01/01/2011	SALDO NIIF 31/12/2011	SALDO NIIF 2012
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	-	6,020.03	7,453.12
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES NIIF	-	(191.93)	(322.48)
TOTAL "	- "	5,828.10 "	7,130.64

12. CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS

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

DETALLE DE CUENTAS	SALDO NIIF 01/01/2011	SALDO NIIF 31/12/2011	SALDO NIIF 2012
CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS	-	435.01	5,439.82
TOTAL "	- "	435.01 "	5,439.82

ACTIVO NO CORRIENTES: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

13. DEPRECIABLES

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

DETALLE DE CUENTAS	SALDO NIIF 01/01/2011	SALDO NIIF 31/12/2011	SALDO NIIF 2012
MUEBLES Y ENSERES	2,725.00	4,275.00	4,275.00
EQUIPO DE COMPUTACION	629.66	629.66	629.66
DEP.ACUMULADA ACTIVOS FIJOS	(2,512.32)	(2,512.32)	(3,382.95)
TOTAL "	842.34 "	2,392.34 "	1,521.71

14. ACTIVO DIFERIDO

A continuación se detalla el monto de esta cuenta:

DETALLE DE CUENTAS	SALDO NIIF 01/01/2011	SALDO NIIF 31/12/2011	SALDO NIIF 2012
GASTOS DE CONSTITUCION	4,155.90	4,155.90	4,155.90
AMORTIZ. ACUMULADA	(2,701.35)	(2,701.35)	(2,701.35)
AMORTIZ. ACUMULADA GTO CONSTITUCION NIIF	-	-	(1,454.55)
TOTAL *	1,454.55 *	1,454.55 *	-

PASIVOS CORRIENTES:

15. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

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

DETALLE DE CUENTAS	SALDO NIIF 01/01/2011	SALDO NIIF 31/12/2011	SALDO NIIF 2012
CUENTAS POR PAGAR	-	(218.20)	(638.12)
TOTAL *	- *	(218.20) *	(638.12)

16. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR

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

DETALLE DE CUENTAS	SALDO NIIF 01/01/2011	SALDO NIIF 31/12/2011	SALDO NIIF 2012
IVA POR PAGAR	(15.41)	(174.19)	(58.32)
RETENCIONES FUENTE PROVEEDORES	-	(15.10)	(2.88)
RETENCIONES IVA A PROVEEDORES	(347.26)	(18.84)	-
IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO	(69.74)	(69.74)	(15.05)
TOTAL *	(432.41) *	(277.87) *	(76.25)

17. OBLIGACIONES LABORALES POR PAGAR

A continuación se detalla el saldo de estas cuentas:

DETALLE DE CUENTAS	SALDO NIIF 01/01/2011	SALDO NIIF 31/12/2011	SALDO NIIF 2012
PRESTAMO IESS POR PAGAR	-	(72.76)	(36.52)
APORTES IESS POR PAGAR	-	(134.54)	(86.00)
TOTAL *	- *	(207.30) *	(122.52)

18. BENEFICIOS EMPLEADOS POR PAGAR

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

DETALLE DE CUENTAS	SALDO NIIF 01/01/2011	SALDO NIIF 31/12/2011	SALDO NIIF 2012
SUELDOS POR PAGAR	-	(834.11)	(682.47)
DECIMO TERCER SUELDO	-	(490.90)	(346.13)
DECIMO CUARTO SUELDO	-	(66.67)	(125.85)
VACACIONES	-	(236.40)	(85.95)
15% UTILIDADES TRABAJADORES POR PAGAR	(49.23)	(49.23)	(60.78)
TOTAL *	(49.23) *	(1,636.71) *	(1,301.18)

PASIVOS A LARGO PLAZO:

19. CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Las cuentas a largo plazo de la compañía se muestran tal como sigue:

DETALLE DE CUENTAS	SALDO NIIF 01/01/2011	SALDO NIIF 31/12/2011	SALDO NIIF 2012
CTAS POR PAGAR PROVIP'S SECURITY	-	(37,935.03)	(38,635.03)
CTAS POR PAGAR CLINERVIP	-	(500.00)	(2,900.00)
TOTAL *	- *	(38,435.03) *	(41,535.03)

PATRIMONIO

20. 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:

DETALLE DE CUENTAS	SALDO NIIF 01/01/2011	SALDO NIIF 31/12/2011	SALDO NIIF 2012
CAPITAL SUSCRITO	(400.00)	(400.00)	(400.00)
TOTAL *	(400.00) *	(400.00) *	(400.00)

21. RESERVA LEGAL

DETALLE DE CUENTAS	SALDO NIIF 01/01/2011	SALDO NIIF 31/12/2011	SALDO NIIF 2012
RESERVA LEGAL	(1,230.86)	(1,230.86)	(1,230.86)
TOTAL *	(1,230.86) *	(1,230.86) *	(1,230.86)

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.

22. OTRAS RESERVAS

DETALLE DE CUENTAS	SALDO NIIF 01/01/2011	SALDO NIIF 31/12/2011	SALDO NIIF 2012
RESERVA ESTATUTARIA	(1,230.86)	(1,230.86)	(1,230.86)
TOTAL *	(1,230.86) *	(1,230.86) *	(1,230.86)

23. RESULTADOS ACUMULADOS

DETALLE DE CUENTAS	SALDO NIIF 01/01/2011	SALDO NIIF 31/12/2011	SALDO NIIF 2012
UTILIDADES AÑOS ANTERIORES	(1,779.31)	(1,779.31)	(1,779.31)
PERDIDA AÑOS ANTERIORES	-	-	23,256.39
AJUSTE UTILIDAD 2011	-	-	191.93
EFFECTOS POR ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ NIIF 2010	430.28	430.28	1,884.83

* 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 incoobrables y los impuestos diferidos generados de las diferencias temporarias.

24. 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 dé su destinación específica de acuerdo con los proyectos presentados por los administradores del ente económico.

DETALLE DE CUENTAS	SALDO NIIF 01/01/2011	SALDO NIIF 31/12/2011	SALDO NIIF 2012
UTILIDAD DEL EJERCICIO	(209.21)	23,256.39	(50.38)
UTILIDAD O PÉRDIDA NIIF	-	191.93	130.54
TOTAL *	(209.21) *	23,448.32 *	80.16

INGRESOS

25. VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 12%

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

DETALLE DE CUENTAS	SALDO NIIF	SALDO NIIF	SALDO NIIF
	01/01/2011	31/12/2011	2012
VENTAS NETAS CON TARIFA 12%	(9,049.05)	(18,493.19)	(11,265.64)
TOTAL *	(9,049.05) *	(18,493.19) *	(11,265.64)

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:

DETALLE DE CUENTAS	SALDO NIIF	SALDO NIIF	SALDO NIIF
	01/01/2011	31/12/2011	2012
SUELDOS Y SALARIOS	-	17,187.51	7,625.54
ALIMENTACION Y TRANSPORTE	-	7,486.64	-
DECIMO TERCER SUELDO	-	2,091.24	-
DECIMO CUARTO SUELDO	-	1,296.54	397.69
VACACIONES	-	982.94	241.99
APORTES IESS	-	2,088.27	921.94
FONDOS DE RESERVA	-	-	121.62
ARRENDAMIENTO DE OFICINAS	150.00	1,800.00	300.00
INSTALACIONES Y ADECUACIONES	-	-	63.82
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-	2,071.16	-
COMBUSTIBLE	-	178.53	86.61
SUMINISTROS DE OFICINA	8,121.89	392.18	520.04
GASTOS LEGALES Y CUOTAS	-	36.35	6.00
GASTO TELEFONO	-	999.11	-
ALÍCUOTAS	-	267.04	-
GASTO DEPRECIACIONES	241.19	-	870.63
COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	-	-	32.78
PUBLICIDAD	-	312.90	-
SUMINISTROS DE PERSONAL	-	717.73	-
RASTREO VEHICULAR	-	484.00	-
REPARACIONES E INSTALACIONES	-	679.25	-
DETECTORES Y ALARMAS	-	1,048.92	-
ACCESORIOS E INSTALACIONES	-	1,385.54	-
GASTOS FINANCIEROS	-	46.07	-
GASTOS NO DEDUCIBLES	-	198.06	-
GASTO PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-	191.93	130.54
GASTOS AMORTIZACIONES	207.80	-	-
TOTAL *	8,720.87 *	41,941.51 *	11,319.20

27. 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.

28. 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 (18 de agosto del 2014), 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.



VALDEZ CARVALLO PABLO ANTONIO
GERENTE GENERAL



JULIO ZURIETA FLORES
CONTADOR