

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**De acuerdo con NIIF
Correspondientes al periodo terminado
Al 31 de Diciembre del 2012**

LOGICTAX CIA. LTDA.

En dólares Americanos

LOGICTAX CIA. LTDA.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

LOGICTAX CIA. LTDA.: (En adelante "La empresa") Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 24 de Noviembre del 2006, inscrita en el Registro Mercantil, el 30 de Noviembre de 2006 con numero de Tomo 137.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedica la prestación de servicios tributarios, contables, financieros y jurídicos, docencia y capacitación, desarrollo, compraventa, importación y exportación.

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 30 de Noviembre de 2006.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Nazareth OE2-253 y Real Audiencia.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito con RUC: 1792062039001.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros PYMES.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico, aunque modificado por la revalorización del terreno.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Accionistas en Junta General
- Por primera vez de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para las entidades bajo su control.

- *Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.*
- *En la Nota N° 4 Principios, políticas contables y criterios de valoración, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2012.*
- *De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2012 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.*

Los Estados Financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2011 fueron aprobados por la Junta General de Accionistas celebrada el 31 de marzo del 2012. Estos Estados Financieros anuales fueron confeccionados de acuerdo a principios contables generalmente aceptados en Ecuador, Normas "NEC" y por lo tanto, no coinciden con los saldos del ejercicio 2012 que han sido incluidos en los presentes Estados Financieros, los cuales han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF para PYMES".

2.2. Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF"

Pronunciamientos contables y regulatorios en Ecuador

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2012 han sido los primeros elaborados de acuerdo a las Normas e interpretaciones, emitidas por el IASB, las cuales incluyen las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC). Las "Normas Internacionales de Información Financiera NIIF" adoptadas en el Ecuador según Resolución No. 06.Q.ICL.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, en la cual se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Resolución No. SC.ICL.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

La empresa califica como PYME, de acuerdo al reglamento:

- Monto de activos inferiores a 4 millones*
- Ventas brutas de hasta 5 millones*
- Tengan menos de 200 trabajadores*

Sección 35 "Adopción por primera vez de las NIIF": *los primeros Estados Financieros que la empresa presenta conforme a esta NIIF, son los primeros Estados Financieros anuales en los cuales la administración de la empresa hace una declaración explícita y sin reservas contenida en esos Estados Financieros, del cumplimiento con la NIIF.*

La Gerencia de la empresa considera que la adopción de aquellas normas e interpretaciones, que le pudieran ser aplicables en períodos futuros, no tendrá un efecto material en los Estados Financieros de la empresa en el momento de su aplicación inicial.

La empresa adoptó las Normas NIIF para PYMES, el periodo de transición es el año 2011, y los primeros Estados Financieros con Normas NIIF son los terminados al 31 de diciembre del 2012.

Esta nueva normativa supone cambios con respecto a las Normas NEC vigentes hasta el 31 de Diciembre del 2011, para las empresas PYMES del tercer grupo:

- Cambios en políticas contables, criterios de valoración de activos, pasivos, ingresos, costos y gastos, y forma de presentación de los Estados Financieros.*
- La incorporación de dos nuevos Estados Financieros: el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto y el Estado de Flujos de Efectivo, y*
- Las notas a los Estados Financieros y el informe de actividades por parte de la administración.*
- La conciliación exigida por la Sección 35 en relación con la transición desde los principios contables Ecuatorianos NEC a las NIIF se presentan en la Nota N° 3.*

2.3. Moneda

a. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

2.4. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Accionistas.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

- 1. La valoración de activos para determinar la existencia de pérdidas por deterioro de determinados activos*
- 2. Se ha optado por mantener el criterio del costo para los Activos de Propiedad, Planta y Equipo.*

2.5. Información referida al ejercicio 2011

Conforme a lo exigido por la Sección 35, 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.

2.6. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2012 y 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.

2.7. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimientos 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.

3. CONCILIACION DE LOS SALDOS AL INICIO Y CIERRE DEL EJERCICIO 2011

La Norma Internacional de Información financiera Sección 35.12 exige que los primeros Estados Financieros elaborados conforme a esta NIIF incluyan:

- a. Una descripción de la naturaleza de cada cambio en la política contable*
- b. Conciliaciones de su patrimonio, determinado de acuerdo con su marco de información financiera anterior, con su patrimonio determinado de acuerdo con esta NIIF, para cada una de las siguientes fechas:*
 - La fecha de transición a esta NIIF: y*
 - El final del último periodo presentado en los Estados Financieros anuales más recientes de la empresa determinado con las normas NEC*

Consecuentemente el periodo de transición es desde el 1ro de enero al 31 de diciembre del 2011, y los primeros Estados Financieros con base a NIIF son los terminados al 31 de diciembre del 2012.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2012, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, otras inversiones de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos, los sobregiros bancarios, en el balance se presentan en el pasivo corriente, para la presentación del Estado de Flujo de efectivo los sobregiros bancarios se incluyen en el efectivo y equivalentes del efectivo.

3.2. Propiedad Planta y Equipo

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición.

No obstante la NIIF 1 permite optar por valorar elementos individuales por su valor razonable en la primera aplicación.

La depreciación se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual; entendiéndose que el terreno tiene una vida indefinida y que, por tanto, no son objeto de depreciación.

Los cargos anuales en concepto de depreciación de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los porcentajes de depreciación siguientes (determinados en función de los años de la vida útil estimada de los diferentes elementos):

Concepto	Vida útil
Muebles y Enseres	10 años
Máquinas y Equipos	10 años
Equipo de Computación	3 años

3.3. Cuentas comerciales a pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

3.4. 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. El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o devoluciones.

3.5. Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

3.6. 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.

3.7. 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.

3.8. 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.

4. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

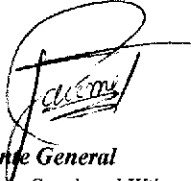
Con posterioridad al 31 de diciembre del 2012, y hasta la fecha de emisión de estos Estados Financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecte en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.

LOGICTAX CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

CUENTA	DETALLE	NOTAS	Al 31 de Diciembre	
			2011	2012
1	ACTIVO		-	0,00
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo	7	3.823,90	4.315,87
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		3.823,90	4.315,87
102	ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	Propiedad, Planta y Equipo	8	5.523,46	7.167,91
1020112	(-)Depreciacion Acumulada	8	(3.931,05)	(1.955,72)
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1.592,41	5.212,19
1	TOTAL ACTIVO		5.416,31	9.528,06
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20103	Cuentas y Documentos por pagar	9	225,41	-
20107	Otras Obligaciones Corrientes	10	567,42	1.604,30
20110	Anticipo de Clientes	11	-	794,98
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		792,83	2.399,28
202	PASIVO NO CORRIENTE			
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-	-
2	TOTAL PASIVO		792,83	2.399,28
3	PATRIMONIO NETO			
30101	Capital Suscrito o Asignado	12	400,00	400,00
30401	Reserva Legal	13	200,00	200,00
306	RESULTADOS ACUMULADOS	14.		
30601	Ganancias acumuladas		2.232,06	4.023,48
30603	Resultados acumulados provenientes de la adopción NIIF		-	(512,61)
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO			
30701	Ganancia neta del Período		1.791,42	3.017,91
	TOTAL PATRIMONIO NETO		4.623,48	7.128,78
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		5.416,31	9.528,06
			-	0,00

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros


Gerente General
Jacome Sandoval Wilson Eduardo


Contadora
Silva Ortiz Maria Elena

LOGICTAX CIA. LTDA.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

		Notas	Diciembre	
			2011	2012
<u>INGRESOS</u>				
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4101	Ventas Netas	16.	13.840,00	20.400,50
41	VENTAS NETAS		13.840,00	20.400,50
51	(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION			
	Costo de venta y producción		-	-
42	GANANCIA BRUTA		13.840,00	20.400,50
43	Otros Ingresos	17.	-	36,58
<u>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</u>				
5201	Gastos de ventas		-	-
5202	Gastos de Administración	18.	11.481,16	15.814,87
5204	Otros Gastos		-	-
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		11.481,16	15.814,87
5203	GASTOS FINANCIEROS			
	Interés, comisiones de Operaciones Financieras		-	-
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS		-	-
60	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS		2.358,84	4.622,21
61	15% Participación a Trabajadores		-	(693,33)
62	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos		2.358,84	3.928,88
63	Impuesto a la Renta		(567,42)	(910,97)
64	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		1.791,42	3.017,91
81	COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL			
	Ganancias por Revaluacion de Propiedad Planta y Equipo		-	-
	TOTAL COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL		-	-
82	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		1.791,42	3.017,91

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

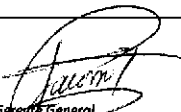

Gerente General
 Jacome Sandoval Wilson Eduardo


Contadora
 Silva Ortiz Maria Elena

LOGITAX CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Espresado en dólares de los Estados Unidos de América)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS		SUPERAVIT POR VALUACIÓN		RESULTADOS ACUMULADOS				RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACIÓN	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	Reserva de Capital	GANANCIA NETA DEL PERÍODO	HÍPERDIDA NETA DEL PERÍODO	
		301	302	30401	30402	30502	30504	30601	30602	30603	30604	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	99	400,00	-	200,00	-	-	-	4.023,48	-	(512,61)	-	3.017,91	-	7.128,78
SALDO REEXPRESADO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	400,00	-	200,00	-	-	-	2.232,06	-	-	-	1.791,42	-	4.623,48
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	400,00	-	200,00	-	-	-	2.232,06	-	-	-	1.791,42	-	4.623,48
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES:	990102	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CORRECCIÓN DE ERRORES:	990103	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	-	-	-	-	-	1.791,42	-	(512,61)	-	1.236,49	-	2.505,30
Aumento (disminución) de capital social	990201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aportes para futuras capitalizaciones	990202	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prima por emisión primaria de acciones	990203	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos	990204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta	990206	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo	990207	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles	990208	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros cambios (detallar) (NOTA 35)	990209	-	-	-	-	-	-	1.791,42	-	(512,61)	-	(1.791,42)	-	(512,61)
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.017,91	-	3.017,91

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros


Gerente General
Jacqueline Sandoval Wilson Eduardo


Contadora
Silvia Ortiz Maria Elena

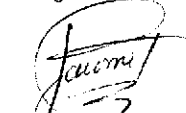
LOGICTAX CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

Al 31 de Diciembre del 2012

(Expresado en Dólares)

	2011	2012
9501 Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	3.010,58	2.136,42
950101 Clases de Cobros por actividades de operación		
95010101 Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	13.840,00	20.400,50
95010105 Otros cobros por actividades de operación	2.769,29	36,58
Total Clases de Cobros por actividades de operación	16.609,29	20.437,08
950102 Clases de Pagos por actividades de operación		
95010201 Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(13.264,04)	(17.733,24)
950107 Impuesto a las ganancias pagado	(334,67)	(567,42)
950108 Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
Total Clases de Pagos por actividades de operación	(13.598,71)	(18.300,66)
9502 Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión		
950208 Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo	-	-
950209 Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	(663,18)	(1.644,45)
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	(663,18)	(1.644,45)
9503 Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación		
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	-	-
9505 Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	2.347,40	491,97
9506 Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	1.476,50	3.823,90
9507 Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	3.823,90	4.315,87
	(0,00)	
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
96 GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A	2.358,84	4.622,21
97 AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
9701 Ajustes por gasto de depreciación y amortización	807,16	974,67
TOTAL AJUSTES	807,16	974,67
	3.166,00	5.596,88
98 CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
9801 (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-	-
9802 (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	206,20	-
9803 (Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-	-
9804 (Incremento) disminución en inventarios	-	-
9805 (Incremento) disminución en otros activos	-	-
9806 Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	225,41	(225,41)
9807 Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(587,03)	227,56
9810 Incremento (disminución) en otros pasivos	-	(3.462,61)
TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	(155,42)	(3.460,46)
9820 Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	3.010,58	2.136,42

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros


Gerente General
Jacome Sandoval Wilson Eduardo


Contadora
Silva Ortiz Maria Elena

LOGICTAX CIA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
	BANCOS LOCALES		
	Bancos	3.823,90	4.315,87
	Subtotal Bancos	3.823,90	4.315,87
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	3.823,90	4.315,87

8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	ADICIONES (RETIROS)	dic-12
		VALOR US\$		VALOR US\$
1020105	Muebles y Enseres	1.010,00	1.918,55	2.928,55
1020106	Máquinas y Equipos	216,00	1.481,93	1.697,93
1020108	Equipo de Computación	4.199,46	(1.658,03)	2.541,43
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	98,00	(98,00)	
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	5.523,46	1.644,45	7.167,91
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(3.931,05)	1.975,33	(1.955,72)
10201	Total Depreciación Acumulada	(3.931,05)	1.975,33	(1.955,72)
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO(neto)	1.592,41	3.619,78	5.212,19

9. 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	225,41	
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	225,41	-

10. 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar(PUEDE INGRESAR M	567,42	910,97
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio(PUEDE INGRESAR M	-	693,33
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	567,42	1.604,30

11. 20110 ANTICIPO DE CLIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
20110	Anticipo de Clientes		794,98
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-	794,98

12. 301 CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado	400,00	400,00
30101	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00	400,00

13. 304 RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
30401	Reserva Legal	200,00	200,00
304	TOTAL RESERVAS	200,00	200,00

LOGICTAX CIA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***14. 306 RESULTADOS ACUMULADOS***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-11 VALOR US\$	dic-12 VALOR US\$
30601	Ganancias acumulados	2.232,06	4.024,78
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF		(512,61)
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	2.232,06	3.512,17

15. 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

Código	DETALLE	dic-11 VALOR US\$	dic-12 VALOR US\$
	RESULTADOS DEL EJERCICIO		
30701	Ganancia neta del Periodo	1.792,72	3.025,24
306	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	2.232,06	3.512,17

16. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS*Se refiere al siguiente detalle:*

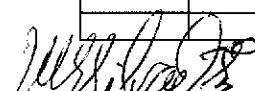
Código	DETALLE	dic-11 VALOR US\$	dic-12 VALOR US\$
4101	Ventas de Bienes	13.840,00	20.400,50
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	13.840,00	20.400,50

17. OTROS INGRESOS*Es el siguiente detalle*

Código	DETALLE	dic-11 VALOR US\$	dic-12 VALOR US\$
4305	Otras Rentas		36,58
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	36,58

18. GASTOS DE ADMINISTRACION*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	6.336,00	8.143,04
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	1.297,92	1.576,29
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	522,64	1.643,32
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	20,00	40,97
520208	Mantenimiento y reparaciones	74,96	53,57
520210	Comisiones	178,57	5,56
520212	Combustibles	478,67	411,25
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		481,53
520215	Transporte	81,83	64,90
520216	Gastos de gestión (agajados a accionistas, trabajadores y clientes)		40,00
520217	Gastos de viaje		490,71
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	142,92	62,50
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	50,00	146,66
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	294,55	974,67
520222	Amortizaciones:		
52022201	Intangibles	512,61	
520227	Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)		
520128	Otros gastos	1.490,49	1.679,90
	Subtotal Gastos de Administración	11.481,16	15.814,87
	Total Gastos de Venta y Administrativos	11.481,16	15.814,87


SILVA ORTIZ MARIA ELENA
RUC: 1703565935001
REGISTRO: 6726