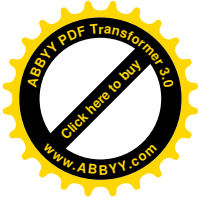
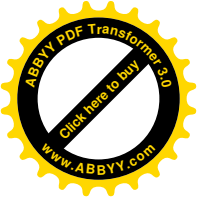


CORCESEGURIDAD GLOBAL CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

INDICE

- 1. Información General.**
- 2. Base de Presentación de las Cuentas Anuales.**
 - 2.1. Bases de Presentación
 - 2.2. Adopción de las Normas "NIIF" Pronunciamientos Contables y regulatorios en Ecuador
 - 2.3. Moneda
 - 2.4. Responsabilidad de la información
 - 2.5. Información referida al ejercicio 2011
 - 2.6. Periodo Contable.
 - 2.7. Clasificación de saldos corrientes y no corrientes
- 3. Conciliación de los Saldos al inicio y cierre del ejercicio del 2011.**
- 4. Principios, Políticas Contables y Criterios de Valoración.**
 - 4.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo
 - 4.2 Activos Financieros
 - 4.3 Inventarios
 - 4.4 Propiedad Planta y Equipo
 - 4.5 Activos Intangibles
 - 4.6 Pérdidas por deterioro de valor de los activos no financieros
 - 4.7 Cuentas Comerciales a pagar
 - 4.8 Obligaciones con Instituciones Financieras
 - 4.9 Impuesto a las Ganancias
 - 4.10 Beneficios a Empleados
 - 4.11 Provisiones
 - 4.12 Reconocimiento de Ingresos
 - 4.13 Reconocimiento de Costos y Gastos
 - 4.14 Arrendamientos
 - 4.15 Participación a Trabajadores
 - 4.16 Principio de negocio en marcha
 - 4.17 Estado de Flujo de Efectivo
 - 4.18 Situación Fiscal
- 5. Gestión de Riesgo Financiero.**
- 6. Hechos ocurridos después del período sobre el que se informa.**
- 7. Notas Estado de situación Financiera y Estado de Resultados**



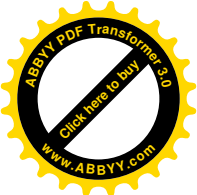
ESTADOS FINANCIEROS

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

CORCESEGURIDAD GLOBAL CIA. LTDA.
En dólares Americanos

El presente documento consta de 2 secciones:

- Estados Financieros
- Notas a los Estados Financieros



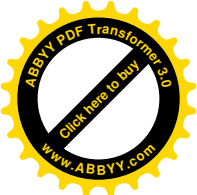
CORCESEGURIDAD GLOBAL CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

CUENTA	DETALLE	NOTAS	Al 31 de Diciembre	
			2011	2012
1	ACTIVO			
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo	7	100,00	0,00
10102	Activos Financieros	8	4.500,00	4.634,40
10103	Inventarios	9	0,00	0,00
10104	Servicios y Otros Pagos Anticipados	10	0,00	3.182,23
10105	Activos por Impuestos Corrientes	11	0,00	535,68
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		4.600,00	8.352,31
102	ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	Propiedad, Planta y Equipo (neto)	12	5.400,00	4.860,00
10204	Activo Intangible	13	0,00	0,00
10205	Activos por Impuestos Diferidos	14	0,00	0,00
10206	Activos Financieros no corrientes	15	0,00	0,00
10207	Otros Activos No Corrientes	16	0,00	0,00
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		5.400,00	4.860,00
1	TOTAL ACTIVO		10.000,00	13.212,31
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20103	Cuentas y Documentos por pagar	17	0,00	435,56
20104	Obligaciones con Instituciones Financieras	18	0,00	16,34
20105	Provisiones	19	0,00	0,00
20107	Otros Obligaciones Corrientes	20	0,00	4.793,50
20108	Cuentas por pagar diversas relacionadas	21	0,00	1.964,14
20109	Otros pasivos financieros	22	0,00	0,00
20110	Anticipo de Clientes	23	0,00	0,00
20112	Partición Corriente de provisiones por beneficios a empleados	24	0,00	0,00
20113	Otros Pasivos Corrientes	25	0,00	0,00
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		0,00	7.209,54
202	PASIVO NO CORRIENTE			
20202	Cuentas y Documentos por pagar	26	0,00	0,00
20203	Obligaciones con Instituciones Financieras	27	0,00	0,00
20204	Cuentas por pagar diversas relacionadas	28	0,00	0,00
20207	Provisiones por Beneficios a empleados	29	0,00	0,00
20208	Otros Provisiones			0,00
20209	Pasivo Diferido	30	0,00	0,00
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		0,00	0,00
2	TOTAL PASIVO		0,00	7.209,54
3	PATRIMONIO NETO			
30101	Capital Suscrito o Asignado	31	10.000,00	10.000,00
302	Aportes para futuras capitalizaciones	32	0,00	0,00
30401	Reserva Legal	33	0,00	0,00
30402	Reservas Facultativa y Estatutaria	33	0,00	0,00
305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	34		
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo		0,00	0,00
306	RESULTADOS ACUMULADOS	35		
30601	Ganancias acumuladas		0,00	0,00
	Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF			0,00
30603	Reserva de capital			
30604	Reserva por Donaciones			
30605	Reserva por Valuación			
30607	Superávit por revaluación de inversiones			
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO			
30701	Ganancia neta del Periodo	RI	0,00	-3.997,23
	TOTAL PATRIMONIO NETO		10.000,00	6.002,77
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		10.000,00	13.212,31

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

0,00 0,00



CORCESEGURIDAD GLOBAL CIA. LTDA.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

		Diciembre			
	Notas	2011	%	2012	%
INGRESOS					
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
4101	Ventas de bienes	36	0,00	23.903,87	
4109	(-) Descuento en ventas		0,00	0,00	
4110	(-) Devolución en Ventas		0,00	0,00	
41	VENTAS NETAS		0,00	23.903,87	
51	(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION				
	Costo de venta y producción	37	0,00	15.901,31	67%
42	GANANCIA BRUTA--> Subtotal "A" (41-51)		0,00	8.002,56	
43	Otros Ingresos	36	0,00	0,00	
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS					
5201	Gastos de ventas		0,00	0,00	0%
5202	Gastos de Administración		0,00	11.491,44	48%
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		0,00	11.491,44	
5203	GASTOS FINANCIEROS	38			
	Interés, comisiones de Operaciones Financieras		0,00	508,35	
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS		0,00	508,35	
5204	OTROS GASTOS	38	0,00	0,00	
60	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS -->"B" (4+43-52)	39	0,00	-3.997,23	
61	15% Participación a Trabajadores		0,00	0,00	
62	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos-->"C" (B-61)		0,00	-3.997,23	
63	Impuesto a la Renta		0,00	0,00	
64	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS-->"D" (C-63)		0,00	-3.997,23	-17%
81	COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL				0,00
8103	Ganancia por revaluación de propiedad, planta y equipo	35		0,00	
8108	Otros (cambios de políticas contables y errores)			0,00	
	Cuentas incobrables (Cartera de años anteriores)--> Error		0,00		
	No reconocimiento de activos (gastos pre operacionales)--> Política		0,00		
	Reconocimiento del pasivo (provisión Jubilación Patronal)--> Política		0,00		
	TOTAL COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL				0,00
82	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO-->"E" (D+81)				-3.997,23

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

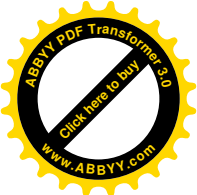
Expresado en dólares de los Estados Unidos de América

^aLog-Normal adjusted for mean parts integral to each column for unities

CORCESEGURIDAD GLOBAL 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	0,00	(116,34)
950101 Clases de Cobros por actividades de operación		
95010101 Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	-	25.760,47
95010105 Otros cobros por actividades de operación	-	(1.753,77)
Total Clases de Cobros por actividades de operación	-	22.015,70
950102 Clases de Pagos por actividades de operación		
95010201 Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	-	(21.623,69)
95010203 Pagos a y por cuenta de empleados	-	-
95010205 Otros pagos por actividades de operación	-	-
Dividendos pagados	-	-
Dividendos recibidos	-	-
950105 Intereses pagados	-	(308,35)
950107 Impuesto a las ganancias pagado	-	-
950108 Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
Total Clases de Pagos por actividades de operación	0,00	(22.132,04)
9502 Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión		
950208 Recabdo de la venta de Propiedad, planta y equipo	-	-
950209 Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	-	-
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	-	-
9503 Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación		
950301 Aporte en efectivo por aumentos de capital	-	-
950304 Financiación por préstamos a largo plazo	-	-
950305 Pago de Préstamos	-	-
950306 Pagos de pasivos por arrendamiento financiero	-	-
950308 Dividendos pagados	-	-
950318 Otras entradas (salidas de efectivo)	-	-
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	-	-
9505 Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	0,00	(116,34)
9506 Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	-	100,00
9507 Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	0,00	(16,34)
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
96 GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	-	(3.997,23)
97 AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
9701 Ajustes por gasto de depreciación y amortización	-	340,00
9702 Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro)	-	-
9703 Ajustes por gastos en provisiones	-	-
9711 Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-	-
TOTAL AJUSTES	-	(3.457,23)
98 CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
9801 (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-	(134,40)
9802 (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-	(3.717,91)
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	-	2.390,70
9807 Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-	4.793,30
9808 Incremento (disminución) en beneficios empleados	-	-
9809 Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-	-
9810 Incremento (disminución) en otros pasivos	-	-
TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	-	3.340,89
9820 Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	-	(116,34)



CORCESEGURIDAD GLOBAL CIA. LTDA.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

CORCESEGURIDAD GLOBAL CIA LTDA.: (En adelante "La empresa") Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura, inscrita en el Registro Mercantil el 21 de Febrero del 2007, Notaría Novena del cantón Quito con fecha 20 de Julio del 2004.

OBJETO SOCIAL: La Compañía tendrá por objeto la Prestación de servicios de prevención del delito, vigilancia y seguridad a favor de personas naturales y jurídicas, instalaciones y bienes; depósito, custodia y transporte de valores, investigación; seguridad en medios transporte privado de personas naturales, jurídicas y bienes, instalación, mantenimiento y reparación de aparatos, dispositivos y sistemas de seguridad; y, el uso y monitoreo de centrales para recepción, verificación y transmisión de señales de alarma.

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 21 de febrero del 2007.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Pasaje E1A y Jorge Morillo, Quito - Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito con RUC: 1792086159001.

AUMENTO DE CAPITAL:

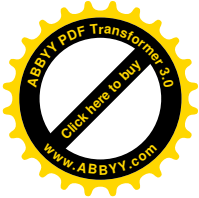
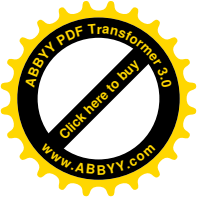
Con Escritura Aclaratoria el 02 de abril del 2009 de la Notaría Vigésima Séptima, e inscrita en el Registro Mercantil, el 29 de diciembre del 2009, No.4342, tomo 140 y 0096 del Registro Especial de Compañías de Vigilancia y Seguridad Privada, Tomo 7, según la resolución No. 09.QI. DOS MIL CIENTO NOVENTA Y DOS de la Directora Jurídica de Compañías Encargada de 01 de junio del 2009., se registra el aumento de capital con aporte de los Socios, el nuevo capital es de \$ 10.000,00 dividido en 10.000 participaciones de un dólar (\$1,00) cada una.

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, reclasificando a la cuenta Propiedad, Planta y Equipo el valor del mobiliario que se encontraba registrado en la cuenta Gastos de Constitución.



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 Socios 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 el 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.

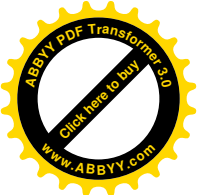
Los estados financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2011 fueron aprobados por la Junta General de Socios celebrada el 23 de marzo del 2012. Estos estados financieros anuales fueron confeccionados de acuerdo a principios contables generalmente aceptados en Ecuador, Normas "NEC" y por 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.ICI.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.ICI.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:



- a. Monto de activos inferiores a 4 millones
- b. Ventas brutas de hasta 5 millones
- c. 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 periodos 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.

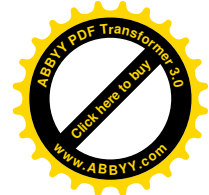
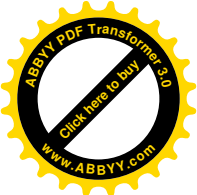
2.3. Moneda

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.

b. Transacciones y saldos (Esta nota incluye cuando la empresa tenga operaciones con distinta moneda a la funcional con la que opera)

Las transacciones en moneda extranjera se convierten a la moneda funcional, utilizando los tipos de cambios vigentes en las fechas de las transacciones o de las valoraciones, en el caso de partidas que se han vuelto a valorar. Las pérdidas y ganancias en moneda extranjera que resultan de la liquidación de estas transacciones y de la conversión a los tipos de cambio de cierre de los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera se reconocen en la cuenta de resultados, excepto si se diferencian en el otro resultado integral como las coberturas de flujos de efectivo y las coberturas de las inversiones netas cualificadas.



Las pérdidas y ganancias por diferencias de cambio relativas a préstamos y efectivo y equivalentes al efectivo se presentaran en la cuenta de pérdidas y ganancias en la línea de "Ingresos o gastos financieros". El resto de pérdidas y ganancias por diferencias de cambio se presentan como "Otros ganancias (pérdidas) netas".

2.4. Responsabilidad de la información

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

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 (ver Nota 4.6).
2. Se ha optado por mantener el criterio del costo para los activos de Propiedad, planta y equipo, excepto el criterio de revalúo para el terreno.
3. Las hipótesis empleadas en el cálculo actuarial de los pasivos y obligaciones con los empleados. (ver Nota 4.10)

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. CONCILIACIÓN 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.

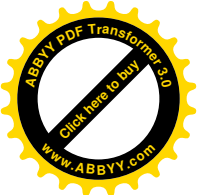
A continuación, se presenta la conciliación del patrimonio neto al inicio y al final del periodo de transición (2011).

3.1. Conciliación del Patrimonio

-Saldo inicial del periodo de transición en NEC-Al 1ero.	
enero del 2011	10.000,00
-Ajustes por aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF. 2010	
	0,00
-Total Patrimonio Neto al 1ero. De enero del 2011 con NIIF	10.000,00
-Ajustes por aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF. 2011	
	0,00
-Total Patrimonio Neto al 1ero. De enero del 2012 con NIIF	10.000,00

Los principales ajustes realizados como consecuencia de la aplicación de la NIIF son:

1. **Propiedad, Planta y Equipo (Sección 2)** - Medición de activos, dos bases de medición habituales son el costo histórico y el valor razonable. Mediante Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.015 de la Superintendencia de Compañías del 30 de diciembre del 2011, resuelve normar en la adopción por primera vez de las NIIF para PYMES, la utilización del valor razonable o revaluación como costo atribuido, en el caso de los bienes inmuebles. La empresa posee bienes muebles, podrá medirlos a su valor razonable o revalúo, utilizando el avalúo comercial, o basarse en el avalúo elaborado por un Perito Calificado, por la Superintendencia de Compañías. La empresa ha adoptado el criterio del costo. Sin embargo la Norma permite optar por valorar elementos individuales por su valor razonable, en la adopción por primera vez. En este caso la empresa reconoció el mobiliario valorizado, que se encontraba por error registrado en la cuenta Gastos de Constitución, que se origino cuando la empresa aumento su capital social.



e) Provisión por cuentas incobrables

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los estados financieros, se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas.

4.3. 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.

Los costos de ampliación, modernización o mejoras que representan un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia, o un alargamiento de la vida útil de los bienes, se capitalizan como mayor costo de los correspondientes bienes.

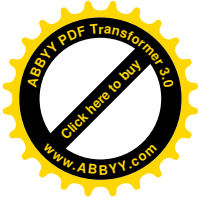
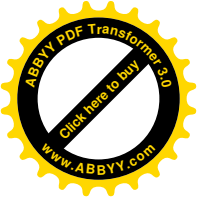
Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento se cargan a la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.

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
Edificios	20 años
Instalaciones	10 años
Muebles y Enseres	10 años
Máquinas y Equipos	10 años
Equipo de Computación	3 años
Vehículos y Equipos de Transportes	5 años

Con ocasión de cada cierre contable, la empresa analiza si existe indicios, tanto internos como externos, de que el valor neto de los elementos de su activo material excede su correspondiente importe recuperable; en cuyo caso, reducen el valor en libros del activo de que se trate hasta su importe recuperable y ajustan los cargos futuros en concepto de depreciación en proporción a su valor en libros ajustado y a su nueva útil remanente, en caso de ser necesaria una reestimación de la misma.



4. 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.

4.1. 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.

4.2. Activos Financieros

4.2.1. Clasificación

La empresa clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: a) Activos financieros a valor razonable con cambio en resultados, b) Activos financieros disponibles para la venta, c) Mantenedos hasta el vencimiento, d) Documentos y cuentas por cobrar de clientes relacionados, d) Otras cuentas por cobrar relacionadas, e) Otras cuentas por cobrar, f) Provisión cuentas incobrables. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los activos financieros. La Gerencia determina la clasificación de sus activos financieros en el momento de reconocimiento.

a) Activos Financieros a valor razonable con cambios en resultados

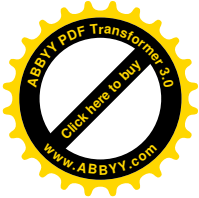
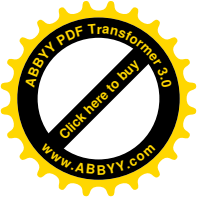
En este rubro deben incluirse los activos que son mantenidos para negociar, o que desde el reconocimiento inicial, han sido designados por la entidad para ser contabilizados al valor razonable o justo con cambios en resultados. Deberán incorporarse en este ítem los instrumentos financieros que no forman parte de la contabilidad de coberturas.

b) Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales

Cuentas comerciales a cobrar son importes debido por los clientes por ventas de servicios realizadas en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos (o en el ciclo normal de la operación, si este fuera más largo) se clasifica como activos corrientes. En caso contrario se presentan como activos no corrientes.

Las cuentas comerciales se reconocen inicialmente por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor. Se asume que no existe un componente de financiación cuando las ventas se hacen con un periodo medio de cobro de 60 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

Las transacciones con partes relacionadas se presentaran por separado.



4.4. Activos Intangibles

(a) Programas informáticos

Los costos asociados con el mantenimiento de programas informáticos se reconocen como gasto a medida que se incurre en los mismos. Los gastos de desarrollo directamente atribuibles al diseño y realización de pruebas de programas informáticos que sean identificables y únicos y susceptibles de ser controlados por la empresa se reconocen como activos intangibles, cuando se cumplen las siguientes condiciones:

- ✓ Técnicamente, es posible completar la producción del activo intangible de forma que pueda estar disponible para su utilización o su venta;
- ✓ La administración tiene intención de completar el activo intangible en cuestión, para usarlo o venderlo;
- ✓ La empresa tiene capacidad para utilizar o vender el activo intangible;
- ✓ Se puede demostrar la forma en que el activo intangible vaya a generar probables beneficios económicos en el futuro;
- ✓ Existe disponibilidad de los adecuados recursos técnicos, financieros o de otro tipo, para completar el desarrollo y para utilizar o vender el activo intangible; y
- ✓ El desembolso atribuible al activo intangible durante su desarrollo puede valorarse de forma fiable.

Los costos directamente atribuibles que se capitalizan como parte de los programas informáticos incluyen los gastos del personal que desarrolla dichos programas y un porcentaje adecuado de gastos generales.

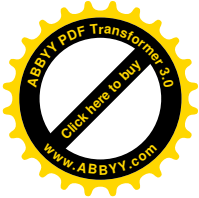
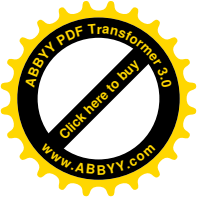
Los gastos que no cumplan estos criterios se reconocerán como un gasto en el momento en el que se incurran. Los desembolsos sobre un activo intangible reconocidos inicialmente como gastos del ejercicio no se reconocerán posteriormente como activos intangibles.

Los costos de desarrollo de programas informáticos reconocidos como activos se amortizan durante sus vidas útiles estimadas que no superan los cinco años.

4.5. 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.

Las cuentas comerciales a pagar se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado usando el método de tipo de interés



efectivo, cuando el plazo es mayor a 90 días. Se asume que no existen componentes de financiación cuando las compras a proveedores se hacen con un periodo medio de pago de 60 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

4.6. Obligaciones con Instituciones Financieras

Las deudas financieras se reconocen inicialmente por su valor razonable menos los costos de la transacción en los que se haya incurrido. Posteriormente, las deudas financieras se valoran por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos del costo necesario para su obtención) y el valor de reembolso se reconoce en la cuenta de resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo.

Las comisiones abonadas por la obtención de líneas de crédito se reconocen como costos de la transacción de la deuda siempre que sea probable que se vaya a disponer de una parte o de la totalidad de la línea. En este caso, las comisiones se diferencian hasta que se produce la disposición. En la medida en que no sea probable que se vaya a disponer de todo o parte de la línea de crédito, la comisión se capitalizará como un pago anticipado por servicios de liquidez y se amortiza en el periodo al que se refiere la disponibilidad del crédito.

4.7. Impuesto a las Ganancias

El gasto por impuesto a las ganancias del año comprende la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

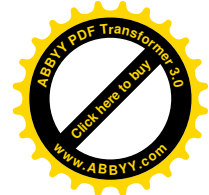
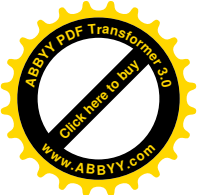
El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

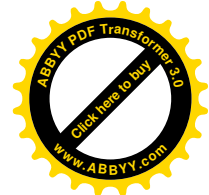
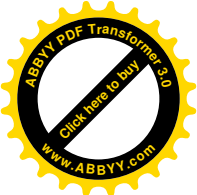
El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los Estados Financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias imponibles que se esperan que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias deducibles que se espera que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos, se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisará en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras, cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que se espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuesto diferido, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas por el SRI.

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos.





La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de acuerdo con la norma que rige la devolución de este anticipo.

Durante el ejercicio 2012 la empresa registró como impuesto a la renta corriente causado el valor determinado sobre la base del 23% sobre las utilidades gravables puesto que este valor fue mayor al anticipo mínimo del impuesto a la renta correspondiente.

En adición, es importante señalar que de acuerdo con el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, la tasa del Impuesto a la Renta se reduce progresivamente, iniciando en el 2011 con el 24% hasta llegar al 22% en el 2013, por lo que el impuesto diferido está calculado considerando el decremento progresivo de la tasa impositiva. En la nota 40 se detallan las diferencias temporales.

4.8. Beneficios a los empleados

Esta norma permite definir planes de aportaciones definidas y planes de beneficios definidos. Un plan de aportaciones definidas es un plan de pensiones bajo el cual la empresa paga aportaciones fijas a un fondo y no tiene ninguna obligación, ni legal ni implícita, de realizar aportaciones adicionales al fondo.

Los planes de beneficios definidos establecen el importe de la prestación que recibirá un empleado en el momento de su jubilación, normalmente en función de uno o más factores como la edad, años de servicios y remuneraciones.

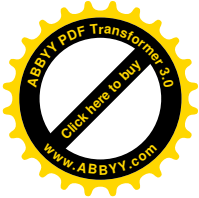
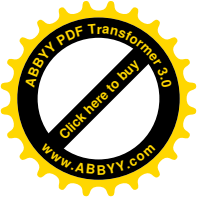
El pasivo reconocido en el balance (Reserva Jubilación Patronal) respecto de los planes de beneficios definidos, se calcula anualmente por actuarios independientes de acuerdo con el método de la unidad de crédito proyectado.

4.9. Provisiones

Las provisiones tienen una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos pasados; es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación; y el importe se haya estimado de manera fiable, la Gerencia estima que no hay eventos futuros que afecten económicamente a la empresa. Excepto por la provisión por una coactiva del Municipio por restauración medioambiental incluye sanciones por afectación a terceros, registrados en la provisión US\$ 20.000.00 (Nota N°19)

4.10. 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.



4.11. 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.

4.12. Participación a trabajadores

La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

4.13. 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.

4.14. Estado de Flujos de efectivo

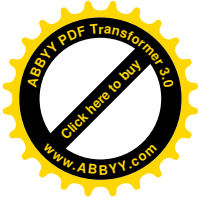
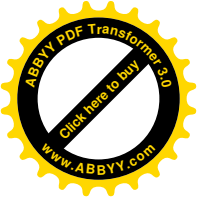
En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **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.

El Estado de Flujos de Efectivo en la fecha de transición no sufre modificación alguna debido a que el ajuste efectuado para la aplicación de la NIC/NIIF, no afecta al efectivo, solo es un ajuste con efecto retrospectivo al Patrimonio (Resultados acumulados provenientes por la adopción de NIIF).

4.15. 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.



5. GESTIÓN DE RIESGO FINANCIERO

La empresa está expuesta a determinados riesgos que gestiona mediante la aplicación de sistemas de identificación, medición, limitación de concentración y supervisión.

Entre los principios de buena administración destacan los siguientes:

- Cumplir estrictamente con todas las normas aprobadas y divulgadas por el Presidente y Gerente
- Se definen políticas de conocimiento técnico y capacidades suficientes para asegurar una gestión eficaz a favor del cliente, minimizando el riesgo de control interno, financieros y ante las entidades de control.
- Se desarrollan y aplican control de calidad necesario para asegurar que las operaciones se realizan según las políticas, normas y procedimientos establecidos.

Los principales riesgos de la empresa se derivan del desarrollo de su propia actividad y dentro de ésta, los principales aspectos a destacar son:

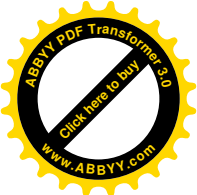
- **Política de calidad:** Para garantizar la calidad de nuestros servicios la empresa cuenta con un sistema de control interno, mediante el comité de calidad, cumpliendo con los estándares de ética, normas de general aceptación.
- **Política Jurídica:** En relación con los conflictos que pudieran surgir en relación con la actividad de la empresa, con los diversos agentes del mercado, laboral, tributario, es práctica habitual mantener una línea de solución a los conflictos por medio de la mediación. No obstante, y para prevenir riesgos por esos motivos, la empresa cuenta con asesores jurídicos propios, que mantienen una actitud preventiva.
- **Política de seguros:** La empresa mantiene una política de seguros de responsabilidad civil y todo riesgo, al mismo tiempo se encuentran aseguradas las oficinas, líneas de producción, inventarios y vehículos.
- **Política de RRHH:** La empresa cumple con el código laboral y disposiciones del Ministerio del Trabajo, motivando permanentemente al valioso elemento de Recursos Humanos, ha puesto a disposición de los empleados el reglamento de trabajo y de seguridad industrial.

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

No se tiene conocimiento de hechos ocurridos con posterioridad al cierre de estos estados financieros, que pudieran afectarlos significativamente a su presentación.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios el 28 de marzo de 2013.



CORCELSEGURIDAD GLOBAL 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\$
	Caja Chica	0,00	0,00
	Caja General	0,00	0,00
	Fondo Rotativo	0,00	0,00
	Subtotal Caja	0,00	0,00
	RANCOS LOCALES		
	Banco Pichincha Cta. Cte.	100,00	0,00
	Banco Internacional Cta. Cte.	0,00	0,00
	RANCOS DEL EXTERIOR		
		0,00	0,00
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Pólizas a 90 días	0,00	0,00
	Subtotal Bancos e Inversiones	100,00	0,00
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	100,00	0,00

8. ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010201	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	0,00	0,00
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	0,00	0,00
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	0,00	134,40
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	0,00	
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	4.500,00	4.500,00
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	0,00	0,00
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	0,00	0,00
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	4.500,00	4.634,40

9. INVENTARIOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010301	Inventario de Materia Prima	0,00	0,00
1010302	Inventario de Productos en Proceso	0,00	0,00
1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en producción	0,00	0,00
1010304	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en la prestación	0,00	0,00
1010305	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-producidos por la C/ta.	0,00	0,00
1010306	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-comprados a terceros	0,00	0,00
1010307	Mercaderías en Tránsito	0,00	0,00
1010308	Obras en construcción	0,00	0,00
1010309	Obras terminadas	0,00	0,00
1010310	Materiales o bienes para la construcción	0,00	0,00
1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	0,00	0,00
1010312	Otros Inventarios	0,00	0,00
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas	0,00	0,00
10103	TOTAL INVENTARIOS	0,00	0,00

CORCESEGURIDAD GLOBAL CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

10. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010401	Seguros pagados por anticipado	0,00	0,00
1010402	Arriendo pagado por anticipado	0,00	0,00
1010403	Anticipo a Proveedores	0,00	2.582,23
1010404	Otros anticipos entregados		600,00
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	0,00	3.182,23

11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)		
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)		475,68
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta		60,00
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	0,00	535,68

12. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12	
		VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
1020101	Terrenos	0,00	0,00	0,00
1020102	Edificios	0,00	0,00	0,00
1020103	Construcción en Curso	0,00	0,00	0,00
1020104	Instalaciones	0,00	0,00	0,00
1020105	Muebles y Enseres	0,00	0,00	0,00
1020106	Máquinas y Equipos	5.400,00	0,00	5.400,00
1020107	Naves, Aeromaves	0,00	0,00	0,00
1020108	Equipo de Computación	0,00	0,00	0,00
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	0,00	0,00	0,00
1020110	Otros Propiedad y Equipo	0,00	0,00	0,00
1020111	Repuestos y Herramientas	0,00	0,00	0,00
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	5.400,00	0,00	5.400,00
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equi	0,00	-540,00	-540,00
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equi	0,00		0,00
10201	Total Depreciación Acumulada	0,00	-540,00	-540,00
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO(neto)	5.400,00	-540,00	4.860,00

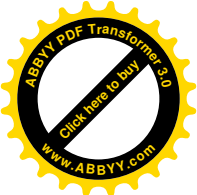
12.1. ACTIVOS BIOLOGICOS

13. ACTIVOS INTANGIBLES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020401	Plusvalía	0,00	0,00
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	0,00	0,00
1020404	(-) Amortización acumulada de activo intangible	0,00	0,00
1020405	(-) Deterioro acumulado de activo intangible	0,00	0,00
1020406	Otros Activos Intangibles (Programas Informáticos)	0,00	0,00
1020406	Otros Activos Intangibles (Gastos pre operacionales netos)	0,00	0,00
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	0,00	0,00

[Firma manuscrita]



CORCESEGURIDAD GLOBAL CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

14. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020501	Depreciación en exceso de propiedad, planta y equipo	-	0,00
1020502	Jubilación Patronal empleados menos de 10 de años	-	0,00
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-	0,00

15. ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	-	-
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	0,00	0,00

16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020701	Inversiones en subsidiarias	-	-
1020702	Inversión en Asociadas	-	-
1020703	Inversiones en Negocios Conjuntos	-	-
1020704	Otras Inversiones	-	-
1020705	(-)Provisión Valuación de Inversiones	-	-
1020706	Otros Activos no corrientes	-	-
10207	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-	-

17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	0,00	435,36
2010302	Proveedores del Exterior	0,00	0,00
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	0,00	435,36

18. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Sobregiros Bancarios.		
	Sobregiros Bancarios: Banco Internacional	0,00	16,34
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	0,00	16,34

LOCALES

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Pichincha	0,00	0,00
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	0,00	0,00

DEL EXTERIOR

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior		
	Banco UBS	0,00	0,00
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	0,00	-
20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	0,00	16,34

[Firma manuscrita]

CORCESEGURIDAD GLOBAL CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

19. PROVISIONES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010501	Provisiones locales	0,00	0,00
2010502	Provisiones del exterior	-	-
20105	TOTAL PROVISIONES	0,00	0,00

20. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	0,00	80,21
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	0,00	0,00
2010703	Obligaciones con el IESS	0,00	995,22
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	0,00	2.200,70
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	0,00	0,00
2010706	Dividendos por pagar	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	0,00	3.276,13

21. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas (Préstamos)	0,00	3.481,51
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	0,00	3.481,51

22. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
20109	Otros pasivos Financieros	0,00	0,00
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00

23. ANTICIPO DE CLIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
20110	Anticipo de Clientes	0,00	0,00
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	0,00	0,00

24. PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Locales

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
2011201	Jubilación Patronal	0,00	0,00
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados	0,00	0,00
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	0,00	0,00

CORCESEGURIDAD GLOBAL CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

25. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-11	dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20113	Otras cuentas por pagar	-	-
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	-

26. PASIVO NO CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-11	dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-	-
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR	-	-

27. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Locales

		dic-11	dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020301	Obligaciones Bancos locales	-	-
	Banco Pichincha*	0,00	0,00
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	0,00	0,00

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Del exterior

		dic-11	dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior	-	-
	Banco UBS **	0,00	0,00
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTE	0,00	0,00
Código	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	0,00	0,00

28. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Locales

		dic-11	dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020401	Cuentas relacionadas por pagar	0,00	0,00
2020401	TOTAL CUENTAS RELACIONADAS LOCALES	0,00	0,00

Del Exterior

		dic-11	dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020402	Cuentas relacionadas por pagar	0,00	0,00
2020402	TOTAL CUENTAS RELACIONADAS EXTERIOR	0,00	0,00
20204	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACI	0,00	0,00

29. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)

		dic-11	dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020701	Provisión Jubilación Patronal	0,00	0,00
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados	0,00	0,00
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIO A EMPLE	-	0,00

29.1 OTRAS PROVISIONES

		dic-11	dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20208	Otras Provisiones	-	-
20208	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLE	-	-

30. PASIVO DIFERIDO

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-11	dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020901	Ingresos Diferidos	0,00	0,00
2020902	Pasivo por Impuesto Diferido	-	0,00
2020902	TOTAL PASIVO DIFERIDO	0,00	0,00

[Firma manuscrita]

CORCESEGURIDAD GLOBAL CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

31. CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
3010101	Centeno Quito Bertha Susana	5.500,00	5.500,00
3010102	Pilicita Pachacuma José Rafael	4.500,00	4.500,00
30101	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	10.000,00	10.000,00

32. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Aportes futuras capitalizaciones	0,00	0,00
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	0,00	0,00

33. RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
30401	Reserva Legal	0,00	0,00
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	0,00	0,00
304	TOTAL RESERVAS	0,00	0,00

34. OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-	-
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	0,00	0,00
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles	-	-
30504	Otros Superávit por revaluación	-	0,00
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00	0,00

35. RESULTADOS ACUMULADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias acumulados	0,00	0,00
	Menos Dividendos		0,00
	Menos transferencias a Reserva Legal		0,00
	(-) Pérdidas Acumuladas		0,00
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF		
3060301	Cuentas Incobrables (Cartera de años anteriores) --> Er	0,00	0,00
3060302	No reconocimiento de activos (gastos pre operacionales) --> Política		0,00
3060304	Reconocimiento del pasivo (provisión Jubilación Patronal) --> Política		0,00
30604	Reserva de capital		
30605	Reserva por Donaciones		
30606	Reserva por Valuación		
30607	Superávit por revaluación de Inversiones		
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	0,00	0,00

Verónica

CORCESEGURIDAD GLOBAL CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

36. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
4101	Ventas de Bienes	0,00	23.903,87
4110	Descuento en ventas	0,00	0,00
4111	Devolución en Ventas		
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	0,00	23.903,87

36. OTROS INGRESOS

Es el siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
4301	Dividendos		
4302	Intereses Financieros		
4305	Otras Rentas	0,00	0,00
43	TOTAL OTROS INGRESOS	0,00	0,00

37. COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	0,00	0,00
510102	(-) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia.	0,00	0,00
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	0,00	0,00
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	0,00	0,00
5101	MATERIALES UTILIZADOS		
510105	(+) Inventario inicial de materias primas	0,00	0,00
510106	(+) Compras netas locales de materia prima	0,00	0,00
510107	(+) Importaciones de materia prima	0,00	0,00
510108	(-) Inventario final de materia prima	0,00	0,00
510109	(-) Inventario inicial de productos en proceso	0,00	0,00
510110	(-) Inventario final de productos en proceso	0,00	0,00
510111	(+) Inventario inicial productos terminados	0,00	0,00
510112	(-) Inventario final de productos terminados	0,00	0,00
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
510201	Sueldos y Beneficios sociales	0,00	14.723,65
510202	Gastos planes de beneficios a empleados	0,00	0,00
5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
510301	Sueldos y beneficios sociales	0,00	0,00
510302	Gastos planes de beneficios a empleados		
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
510401	Depreciación propiedades planta y equipo	0,00	0,00
510402	Depreciación de activos biológicos		
510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		
510404	Efecto valor neto de realización de inventarios		0,00
510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
510406	Mantenimiento y reparaciones	0,00	
510407	Suministros materiales y repuestos	0,00	1.215,37
510408	Otros Costos de producción	0,00	0,00
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	0,00	15.939,02

[Firma manuscrita]

CORCESEGURIDAD GLOBAL CIA. LTDA.

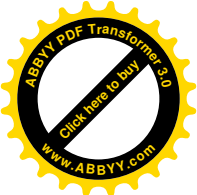
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

38. GASTOS DE VENTA

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	0,00	0,00
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	0,00	0,00
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	0,00	0,00
520104	Gasto planes de beneficios a empleados	0,00	0,00
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	0,00	0,00
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	0,00	0,00
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	0,00	0,00
520108	Mantenimiento y reparaciones	0,00	0,00
520109	Arrendamiento operativo	0,00	0,00
520110	Comisiones	0,00	0,00
520111	Promoción y publicidad	0,00	0,00
520112	Combustibles	0,00	0,00
520113	Lubricantes	0,00	0,00
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	0,00	0,00
520115	Transporte	0,00	0,00
520116	Gastos de gestión (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)	0,00	0,00
520117	Gastos de viaje	0,00	0,00
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	0,00	0,00
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	0,00	0,00
520121	Depreciaciones:		
52012101	Propiedades, planta y equipo	0,00	0,00
	Propiedades de inversión	0,00	0,00
520122	Amortizaciones:		
52012201	Intangibles	0,00	0,00
52012202	Otros activos	0,00	0,00
520123	Gasto deterioro:		
52012301	Propiedades, planta y equipo	0,00	0,00
52012306	Otros activos	0,00	0,00
520124	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:	0,00	0,00
52012401	Mano de obra	0,00	0,00
52012402	Materiales	0,00	0,00
52012403	Costos de producción	0,00	0,00
520125	Gasto por reestructuración	0,00	0,00
520126	Valor neto de realización de inventarios	0,00	0,00
520128	Otros gastos	0,00	0,00
	Subtotal Gastos de Venta	0,00	0,00

**CORCESEGURIDAD GLOBAL CIA. LTDA.**

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

38. GASTOS DE ADMINISTRACION

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	0,00	5.390,88
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	0,00	1.106,24
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	0,00	0,00
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	0,00	0,00
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	0,00	0,00
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	0,00	0,00
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	0,00	0,00
520208	Mantenimiento y reparaciones	0,00	0,00
520209	Arrendamiento operativo	0,00	0,00
520210	Comisiones	0,00	0,00
520212	Combustibles	0,00	1.119,72
520213	Lubricantes	0,00	0,00
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	0,00	835,00
520215	Transporte	0,00	0,00
520216	Gastos de gestión (agajas a accionistas, trabajadores y clientes)	0,00	89,14
520217	Gastos de viaje	0,00	0,00
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	0,00	360,95
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	0,00	0,00
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	0,00	0,00
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	0,00	540,00
52022102	Propiedades de inversión	0,00	0,00
520222	Amortizaciones:		
52022201	Intangibles	0,00	0,00
52022202	Otros activos	0,00	0,00
520223	Gasto deterioro:		
52022301	Propiedades, planta y equipo	0,00	0,00
52022302	Inventarios	0,00	0,00
52022303	Instrumentos Financieros	0,00	0,00
52022304	Intangibles	0,00	0,00
52022305	Cuentas por Cobrar	0,00	0,00
52022306	Otros activos	0,00	0,00
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
520225	Gasto por reestructuración	0,00	0,00
520226	Valor neto de realización de inventarios	0,00	0,00
520227	Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)	0,00	0,00
520128	Otros gastos	0,00	2.017,34
	Subtotal Gastos de Administración	0,00	11.459,27
	Total Gastos de Venta y Administrativos	0,00	11.459,27
520301	Intereses		33,01
520302	Comisiones		469,80
520305	Otros Gastos Financieros	0,00	
5203	Total Gastos Financieros	0,00	502,81
520402	Otros Gastos	0,00	0,00
5204	Total Otros Gastos	0,00	0,00
	TOTAL COSTOS Y GASTOS	0,00	27.901,10

CORCESEGURIDAD GLOBAL CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

39. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

Cavillero Sup.	Cavillero SRI	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
60	801	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e		
61	803	Impuesto a la Renta	0,00	-3.997,23
	804	(-) 15% Participación a Trabajadores	0,00	0,00
	805	(-) 100% Dividendos Exentos		
	806	(-) 100% Otras Rentas Exentas		
	807	(-) 100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
	808	(+) Gastos no Deducibles Locales	0,00	1.943,72
	809	(+) Gastos Cuentas Incobrables, que exceden el límite del 1%		0,00
	810	(+) Depreciación que exceden al porcentaje del SRI		0,00
	811	(-) Gasto Jubilación patronal empleados menos de 10 años		0,00
	812	(-) Gasto Valor neto de realización inventarios		0,00
	813	(-) Gastos no Deducibles del Exterior		
	814	(-) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		
	815	(-) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos		
	816	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	0,00	0,00
	817	(-) Deducciones por Leyes Especiales		
	818	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	0,00	0,00
	819	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
	820	(-) Deducción por incremento neto de empleados	0,00	0,00
	821	(-) Deducción por Discapacitados	0,00	0,00
62	822	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos	0,00	-2.053,51
63	823	Impuesto a la Renta Causado (24%) (23%)	0,00	0,00
		Impuesto Diferido no registrado en el gasto		0,00
64		GANANCIA(PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	0,00	-3.997,23
IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR				
	824	Impuesto Causado	0,00	0,00
	825	(Menos:)		
	826	Anticipo del Impuesto a la Renta (Nota N° 11)	0,00	475,68
	827	Retenciones del Impuesto a la Renta (Nota N° 11)	0,00	60,00
	828	NETO IMPUESTO A PAGAR	0,00	-535,68

40. DIFERENCIAS TEMPORALES

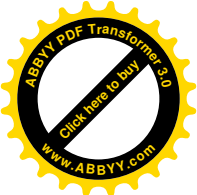
Diferencias temporales deducibles	Diferencias temporaria	Diferencias temporarias deducibles
Depreciación en exceso de los activos	0,00	0,00
Jubilación Patronal empleados menos de 10 años	0,00	0,00
TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS DEDUCIBLES	0,00	0,00
Diferencias temporales Imponibles	Diferencias temporaria	Diferencias temporarias deducibles
Diferencias temporarias de desarrollos programas de computo		
Revaluación propiedad, planta y equipo	0,00	0,00
TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS IMPONIBLES	0,00	0,00

U. G. R. R.

DEMOSTRACION CONTABLE DEL IMPUESTO CAUSADO - GASTO DEL IMPUESTO A LA RENTA

Detalle	Cuentas	USD Base	Nóda	%	Efecto Impuesto
Utilidad Contable NITF	801	-3.997,23	1		
(+) 15% Participación a trabajadores	803	-599,58	2		
(-) Base gravable NITF contable		-3.397,65	3	23%	-781,46
Cancelación Tributaría					
(+) Cuentas no deducibles locales					
Cuentas sin respaldo	807	1.943,72	4	23%	447,06
Provisión en exceso de Cuentas indeducibles	807	0,00	5	23%	0,00
Provisión por deterioro de Inventarios	807	0,00	6	23%	0,00
(-) Deducción por incremento neto de empleados	815	0,00	7	23%	0,00
(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	816	0,00	8	23%	0,00
(=) Gasto Impuesto a la Renta		-1.453,93		23%	-334,40
Activo por Impuesto Diferido					
(+) Efecto depreciación acelerada	807	0,00	9	23%	0,00
(+) Provisión Anticipo Normal que excede el límite establecido	807	0,00	10	23%	0,00
(=) Efecto de Impuestos Diferidos		0,00			0,00
Impuesto Causado		-1.453,93		23%	-334,40

[Handwritten signature]



**ASIENTOS DE DIARIO
CONCILIACION CONTABLE - FISCAL
EJERCICIO 2012**

Diario 1

Código	Detalle	Debe	Haber
4.01	Cuentas de Ingresos	23.903,87	
5.01	Cuentas de Costos		15.939,02
5.02	Cuentas de Gastos		11.962,08
3.07.01.01	Resultados del Ejercicio 2012		-3.997,23
	TOTAL	23.903,87	23.903,87
Cierre contable del ejercicio 2012 antes de liquidación			

Diario 2

Código	Detalle	Debe	Haber
3.07.01.01	Resultados del Ejercicio 2012	0,00	
2.01.07.05.01	15% Participación a Trabajadores por Pagar		0,00
	TOTAL	0,00	0,00
Liquidación 15% a Trabajadores			

Diario 3

Código	Detalle	Debe	Haber
3.07.01.01	Resultados del Ejercicio 2012	0,00	
2.01.07.02.01	Impuesto a la Renta causado		0,00
	TOTAL	0,00	0,00
Liquidación del Impuesto a la Renta / 2012 antes de la conciliación			

Diario 4

Código	Detalle	Debe	Haber
3.07.01.01	Resultados del Ejercicio 2012	447,06	
2.01.07.02.01	Impuesto a la Renta causado		447,06
	TOTAL	447,06	447,06
Gastos sin comprobantes de venta por \$ 15.400,00			

Diario 5

Código	Detalle	Debe	Haber
3.07.01.01	Resultados del Ejercicio 2012	0,00	
2.01.07.02.01	Impuesto a la Renta causado		0,00
	TOTAL	0,00	0,00
Provisión incobrables en exceso del límite establecido en la ley por \$ 4.523.25			

Diario 6

Código	Detalle	Debe	Haber
3.07.01.01	Resultados del Ejercicio 2012	0,00	
2.01.07.02.01	Impuesto a la Renta causado		0,00
	TOTAL	0,00	0,00
Provisión por deterioro de inventarios por \$ 10.000,00			

Diario 7

Código	Detalle	Debe	Haber
2.01.07.02.01	Impuesto a la Renta causado	0,00	
3.07.01.01	Resultados del Ejercicio 2012		0,00
	TOTAL	0,00	0,00
Deducción por incremento neto de empleados por \$ 5.400,00			

Diario 8

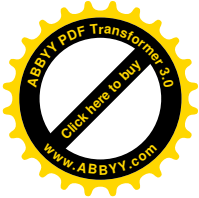
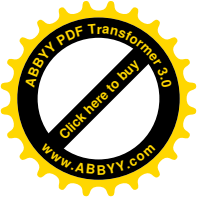
Código	Detalle	Debe	Haber
2.01.07.02.01	Impuesto a la Renta causado	0,00	
3.07.01.01	Resultados del Ejercicio 2012		0,00
	TOTAL	0,00	0,00
Deducción por pago a trabajadores discapacitados por \$ 8.900,00			

Diario 9

Código	Detalle	Debe	Haber
1.02.05.01.01	Activo por Impuesto Diferido	0,00	
2.01.07.02.01	Impuesto a la Renta causado		0,00
	TOTAL	0,00	0,00
Activo por Impuesto Diferido - Depreciación acelerada de activos de \$ 17.000,00			

Diario 10

Código	Detalle	Debe	Haber
1.02.05.01.01	Activo por Impuesto Diferido	0,00	
2.01.07.02.01	Impuesto a la Renta causado		0,00
	TOTAL	0,00	0,00
Activo por Impuesto Diferido-Provisión Jubilación Patronal, empleos que no cumplen los 10 años de servicios según la ley			

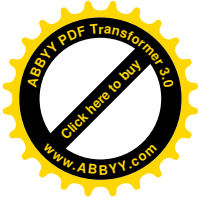
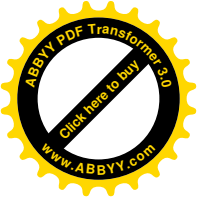


MAYORES
CONCILIACION CONTABLE - FISCAL
EJERCICIO 2012

3.07.01.01		2.01.07.05.01	
Resultados del Ejercicio 2012		15% Participación a Trabajadores por Pagar	
D-1		D-2	0,00
D-2	0,00		
D-3	0,00		
D-4	447,06		
D-5	0,00		
D-6	0,00		
D-7			
D-8			
	0,00		
	0,00		
	447,06		0,00
	-3.997,23		0,00
	-4.444,29		0,00

2.01.07.02.01		1.02.05.01.01	
Impuesto a la Renta causado		Activo por Impuesto Diferido	
D-3	0,00	D-9	0,00
D-4	447,06	D-10	0,00
D-5	0,00		
D-6	0,00		
D-7	0,00		
D-8	0,00		
D-9	0,00		
D-10	0,00		
	0,00		
	447,06		0,00
	447,06		

Gasto Impuesto a la renta	
D-3	0,00
D-4	447,06
D-5	0,00
D-6	0,00
D-7	0,00
D-8	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	447,06
	0,00
	447,056



**INFORME DE LABORES DE LA GERENCIA A LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE LA
COMPAÑIA CORCELGURIDAD GLOBAL CIA LTDA POR EL PERIODO 2012**

Dando cumplimiento a lo establecido en los Estatutos de la Compañía, someto a consideración de la Junta de Socios el presente INFORME DE LABORES por el periodo económico 2012

SITUACION DE LA COMPAÑIA: ACTIVIDADES

Una vez cumplido con todos los requisitos para el funcionamiento legal de la Compañía CORCELGURIDAD GLOBAL CIA. LTDA., desde el mes de marzo se da inicio a la prestación de los servicios de Seguridad y Vigilancia, lo que nos permite damos a conocer ante el exigente mercado laboral y buscar nuevas formas de competir y mantenemos activos ante las exigentes necesidades de la sociedad. Cabe destacar que ante todos los costos y gastos en relación a los ingresos obtenidos durante el primer año de actividad económica, el resultado económico no nos ha sido favorable por todos los conceptos, valores justificados y registrados contablemente.

En lo referente a la cartera por cobrar 2012, contablemente no tenemos saldo pendiente de cobro; pero por asuntos contables internos del cliente: Colegio Nacional Simón Bolívar, los valores del servicio prestado por el mes de Diciembre 2012 fueron facturados en el mes de marzo 2013.

Respecto al Estado Tributario, las obligaciones se encuentran al día.

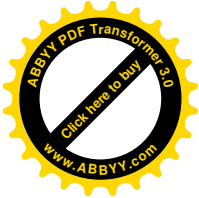
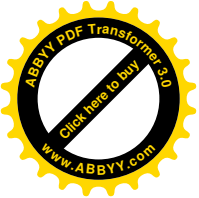
En la cartera por pagar, tenemos pendiente sueldos de administración, y obligaciones patronales por vencer.

Los valores a recaudar nos permitirán cubrir las obligaciones de los pasivos, permitiendo mantener una estabilidad económica en la empresa.

Se agradece la oportuna colaboración de la señora Bertha Susana Centeno, quien ha contribuido con liquidez a la empresa, comprometiendo de esta manera a que el próximo año la empresa crezca económicamente y sea reconocida a nivel local, regional y nacional, como se ha venido realizando hasta la presente fecha.

Atentamente,

**Luis Anibal Pinchao
GERENTE GENERAL
CORCELGURIDAD GLOBAL CIA LTDA.**



**ACTA DE LA JUNTA GENERAL ORDINARIA Y UNIVERSAL DE SOCIOS DE LA
COMPAÑÍA CORCEL SEGURIDAD GLOBAL CIA. LTDA.**

En la ciudad de Quito, a los 28 días del mes de marzo del 2013, en el domicilio de la compañía ubicada en el Pasaje E1A N4-120 y Jorge Morillo, Parroquia de Calderón, de esta ciudad; se reúnen en la Junta General Ordinaria y Universal los socios de la Compañía COMPAÑÍA CORCEL SEGURIDAD GLOBAL CIA. LTDA., los señores: Bertha Susana Centeno Quito, con 5500 participaciones sociales e indivisibles de un dólar cada una, por un valor total de CINCO MIL QUINIENTOS,00/100 DOLARES AMERICANOS; José Rafael Pilicita Pachacama, con 4500 participaciones sociales e indivisibles de un dólar cada una, por un valor total de CUATRO MIL QUINIENTOS, 00/100 DÓLARES AMERICANOS. Hallándose reunidos todos los socios y representados por tanto la totalidad del Capital Social, la Junta General se entiende legalmente convocada y reunida para tratar los puntos que se resuelven por unanimidad.

Preside la sesión la Señora Bertha Susana Centeno Quito en su calidad de Presidenta de la Compañía, y actúa como secretario el Gerente, Señor Luis Aníbal Pinchao; La Presidenta dispone que por Secretaria se constate el quórum. La Secretaria informa que está reunido la totalidad del capital social, en consecuencia la Presidente declara instalada la sesión y ordena que por secretaría se dé lectura al orden del día, cual es:

- 1.- Conocer el informe del Gerente, referente al ejercicio económico del año 2012**
- 2.- Conocimiento y aprobación del Balance General y Estado de Pérdidas y Ganancias de la Compañía, correspondiente al ejercicio económico del año 2012.** Los socios aprueban instalarse en Junta General Universal Ordinaria y tratar el orden del día tomando las siguientes resoluciones:

PRIMERO.-El Gerente procede a dar lectura a su informe correspondiente al ejercicio del año 2012, el mismo que se pone a consideración de los socios, quienes lo aceptan en todas sus partes. SEGUNDO .- La Presidenta de la Junta solicitada a Secretaria de lectura del Balance General y del Estado de Pérdidas y Ganancias, correspondiente al ejercicio económico del año 2012, el cual se pone a consideración de los socios quienes lo aprueban en todas sus partes- TERCERO.- Toma la palabra la señora Presidenta da a conocer a la Junta General, que durante el periodo comprendido entre el primero de enero y el treinta y uno de diciembre del año 2012 la empresa inicia su actividad económica y solicita continuar adelante con el apoyo de la Junta y que se continuará con el mismo afán durante este nuevo año, lo cual es aceptado y aprobado por unanimidad. Sin haber otro punto que tratar y luego de quince minutos de receso para la redacción del Acta se reinstala la sesión, se procede a dar lectura de la misma, la cual es aprobada por unanimidad sin modificación alguna. Se levanta la sesión a las 16h00, firmando para constancia la presente acta todos los socios por tratarse de una Junta Universal.

Bertha Susana Centeno Q.
PRESIDENTA

Luis Aníbal Pinchao
GERENTE

José Rafael Pilicita Pachacama
SOCIO