

NOTA 1. INFORMACIÓN GENERAL

PROVIALSEG CIA LTDA fue constituida mediante escritura pública celebrada el viernes veinte y uno de septiembre del año dos siete ante la Notaria Vigésimo Noveno del cantón Quito, Dr. Rodrigo Salgado Valdez e inscrita en el Registro Mercantil , tomo 138 publicado en el registro N°116 del 25 de septiembre del mismo año

El objeto principal de PROVIALSEG CIA LTDA es la prestación de Servicios de Seguridad y Vigilancia Privada.

A efecto de cumplir con el objeto social, podrá realizar toda clase de actos y contratos civiles y mercantiles sin más limitaciones que las establecidas en la Ley.

La Compañía se encuentra ubicada en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia San Blas, Calle Av. 10 de Agosto n13-110 y Arenas.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente, a menos que se indique lo contrario.

a. Bases de Presentación

Los estados financieros han sido preparados al costo histórico, de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados y a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) puestas en vigencia por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y NIIFS autorizados por la Superintendencia de Compañías

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2012

Todas las cifras presentadas en las notas están expresadas en dólares estadounidenses.

La preparación de estados financieros de acuerdo Normas Internacionales de Información Financiera, involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

b. Unidad Monetaria

El Gobierno Ecuatoriano en el año 2000 emitió la Ley Fundamental de Transformación Económica del Ecuador y anunció el esquema de dolarización, por lo que desde ese entonces la unidad monetaria en la República del Ecuador es el dólar estadounidense.

c. Sistema Contable – Financiero

La empresa no dispone de Sistema Contable Financiero.

d. Provisión Beneficios Sociales

La Compañía realizó la provisión de Beneficios Sociales que por Ley le corresponde a los trabajadores, acogiéndose a las disposiciones vigentes y establecidas en el Código de Trabajo, como: Sobresueldos, y Aportes al I.E.S.S .

e. Participación de los empleados en las Utilidades y Provisión para Impuesto a la Renta.

De la Utilidad Anual de la Compañía se debe reconocer el 15% de participación a los trabajadores y el 23% de Impuesto a la renta de acuerdo con la Ley. La Compañía en el periodo 2012 genero utilidad gravable, por lo cual registro cargos por concepto de provisión para Impuesto a la Renta y participación a los trabajadores.

f. Patrimonio

El patrimonio de la Compañía está conformado por: capital social, y resultado del ejercicio.

g. Ventas .

Los ingresos por ventas son reconocidos en resultados, en el periodo en que se realiza la transferencia de dominio de los productos.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2012

h. Transición a Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF"

En Noviembre del 2008 la Superintendencia de Compañías, mediante Resolución No.08.G.DSC.010 estableció un cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" por medio del cual éstas normas entrarán en vigencia a partir del 1 de enero del 2010 hasta el 1 de enero del 2012, dependiendo del grupo de empresas en que se ubique cada Compañía. Para el caso de PROVIALSEG CIA LTDA por ser una Compañía que no está controlada por la Ley de Mercado de Valores, no ejerce actividades de auditoría externa, al 31 de diciembre de 2007 no mantiene activos totales por un monto superior a los USD\$4'000.000,00, no es Compañía Holding ni tenedora de acciones; las NIIF entran en vigencia a partir del 1 de enero del 2012, fecha en que las Normas Ecuatorianas de Contabilidad "NEC" quedarán derogadas.

NOTA 3. CAJA – BANCOS

La cuenta "**Caja – Bancos**" al 31 de diciembre de 2012 está conformada por:

DETALLE	2011	2012
BANCOS	2.684,54	935,58
TOTAL	2.684,54	935,58

3.1 La cuenta "Bancos" está conformada por:

DETALLE	2011	2012
PICHINCHA	2684,54	935,58
TOTAL	2.684,54	935,58

3.1.1 El Pichincha es utilizado para el pago de proveedores, nómina, y demás pagos

NOTA 4. CLIENTES

La cuenta "Clientes" al 31 de diciembre del 2012 tiene un saldo de US\$ 11.339,59 conformado por las siguientes cuentas:

DETALLE	2012
CLIENTES	11.339,59
(-) PROVISION CTAS INCOBRABLES	-113,40
TOTAL USD\$	11.226,19

PROVIALSEG CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2012

4.1 La cuenta Clientes al 31 de diciembre del 2012, tiene un saldo de US\$ 11.339,59 que representa el 100% de la cartera, la mayoría de la cartera representa el 80.41 % que se detalla a continuación. Estos créditos son cancelados en su mayoría de acuerdo a los plazos convenidos.

Los más representativos son los siguientes:

DETALLE	2012	%
SANTOSCFMI	5,767.69	50.86
EMCOVISA	1,750.00	15.43
PUERTAS DEL SOL LAS ACACIAS	1,600.00	14.11
TOTAL USD\$	9,117.69	80.41

Estos saldos se encuentran pendientes de cobro por la adquisición de nuestros SERVICIOS el periodo 2012.

4.2 La cuenta de **Provisión de Cuentas Incobrables** mantiene un saldo acreedor de US\$ 113.40 que es del cálculo de la cartera activa del año 2012.

NOTA 5. CREDITO TRIBUTARIO

El rubro "**Crédito tributario de Impuesto a la Renta**":

5.1 La cuenta de **Crédito tributario de Impuesto a la Renta**, son las retenciones realizadas por nuestros clientes de las ventas y se detalla a continuación:

DETALLE	2012
RETENCION EN LA FUENTE CLIENTES	3.231,00
TOTAL USD	3.231,00

NOTA 6. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

La cuenta "**Obligaciones con Instituciones Financieras**" está constituida por:

DETALLE	2012
BANCO PICHINCHA	-1.864,70
TOTAL USD\$	-1864.70

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2012

NOTA 8. OBLIGACIONES LABORALES

La cuenta "**Obligaciones Laborables**" está conformada por:

DETALLE	2012
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-2,192.27
DECIMO TERCER SUELDO	-537.72
DECIMO CUARTO SUELDO	-2,033.78
TOTAL USD	-4,763.77

NOTA 9. INSTITUCIONES PÚBLICAS

La cuenta "**Instituciones Públicas**" **Servicio de Rentas Internas** al 31 de diciembre de 2012 está conformada por:

DETALLE	2012
I.V.A. POR PAGAR	-646,84
IMPUESTO A LA RENTA EJERCICIO	-2975.62
TOTAL USD	-3.622.46

La cuenta "**Instituciones Públicas**" **IESS** al 31 de diciembre de 2012 está conformada por:

DETALLE	2012
APORTE PERSONAL Y APOORTE PATR	1,118.81
TOTAL USD	1,118.81

NOTA 11. PATRIMONIO

a. Capital

PROVIALSEG CIA LTDA fue constituida mediante escritura pública celebrada el viernes veinte y uno de septiembre del año dos mil siete ante la Notaria Vigésimo Noveno del cantón Quito, Dr. Rodrigo Salgado Valdez e inscrita en el Registro Mercantil, tomo 138 publicado en el registro N°116 del 25 de septiembre del mismo año, con un capital inicial de 10.000,00 uds, el cual se mantiene.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2012

PATRIMONIO	TOTAL
CAPITAL SOCIAL	-10,000.00
GANANCIAS ACUMULADAS	-782.59
RESULTADOS ACUM. PROVENI. ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	1,759.18
UTILIDAD NETA 2012	-9,447.21
TOTAL USD	-18,470.62

b. Reserva Legal

De acuerdo con la legislación ecuatoriana vigente, la Compañía debe apropiar el 10% de la utilidad neta del año a una reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 50% del capital suscrito. La reserva legal no está disponible para distribución de dividendos, pero puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdida.

UTILIDAD B.DEL EJERCICIO 2012	14,615.11
(-)15 TRABAJADORES	2192.27
(-)IMPUESTO A LA RENTA X PAGAR	2,975.62
(=)UTILIDAD DEL EJERCICIO 2012	9447.22
(-)RESERVA LEGAL	730.76
(=)UTILIDAD A DISTRIBUIR A SOCIOS	8716.46

NOTA 12. VENTAS

Las "Ventas" corresponden a:

DETALLE	2012
VENTAS TOTALES	-186.652,67
TOTAL USD	(186.652,67)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2012

NOTA 14. GASTOS ADMINISTRATIVOS

El rubro "**Gastos de Administración**" corresponden a:

GASTO ADMINISTRACION

DETALLE	2012
GASTOS DE PERSONAL Y ADMINISTRATIVO	117,472.96
TOTAL USD	117,472.96

NOTA 15. GASTOS FINANCIEROS

La cuenta "**Gastos Financieros**" está constituida por:

DETALLE	2012
GASTOS FINANCIEROS	709,11
TOTAL USD	709,11

NOTA 16. EGRESOS NO OPERACIONALES

Los "**Egresos No Operacionales**" corresponde a:

DETALLE	2012
OTROS GASTOS	54,567.50
TOTAL USD	54,567.50

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2012

NOTA 17. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

UTILIDAD B.DEL EJERCICIO 2012	14,615.11
(-)15 TRABAJADORES	2,192.27
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	514.65
Gastos de Constitución Gastos no Deducible NIIFS	
UTILIDAD GRAVABLE	12,937.49
(-)IMPUESTO A LA RENTA X PAGAR	2,975.62
(=)UTILIDAD DEL EJERCICIO 2012	9,447.21

NOTA 18. SITUACIÓN FISCAL

Las actividades de la Compañía han cumplido con las normas y reglamentos de Régimen Tributario Interno y requerimientos solicitados por el Servicio de Rentas Internas.

NOTA 19. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2012, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros, PROVIALSEG CIA LTDA.



ING. ALEXANDRA VILLARREAL

GERENTE GENERAL



LCDA. GLENDA QUIETA

**REG. CPA 29181
CONTADORA GENERAL**