

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1 INFORMACION GENERAL

Movix Ecuador Latinmovix S.A. se constituyó el 31 de marzo de 2009 en Quito, Pichincha, Ecuador bajo la forma legal de una sociedad anónima. Su domicilio está en la Av. 12 de Octubre SN y Coruña y su oficina matriz funciona en la misma dirección de su domicilio.

La empresa se dedica al Desarrollo y creación de programas de ordenador, teniendo como principales actividades: Desarrollo, creación, contenidos, implementación, Aplicación, comercialización y distribución de programas de ordenador.

Los estados financieros fueron autorizados para su emisión el 29 de marzo 2013 por parte de la Gerencia General.

2 BASE DE MEDICION; RESUMEN DE LAS POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS; JUICIOS DE LA GERENCIA; SUPUESTOS CLAVE Y FUENTES DE INCERTIDUMBRE EN LA ESTIMACION

2.1 BASE DE MEDICION

Estos estados financieros han sido preparados cumpliendo con todas las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad; y se presentan en dólares de los Estados Unidos de América.

En Ecuador:

La Superintendencia de Compañías (SC), mediante Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21-08-06, publicada en el Registro Oficial No. 348 de 4-09-2006, adoptó las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) en el Ecuador, lo cual fue ratificado mediante Resolución No. ADM 08199 del 3-07-2008, publicada en el Suplemento del Registro Oficial No. 378 del 10-07-2008.

Luego la SC, publica el Cronograma de Aplicación de las NIIF en la Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20-11-2008, Registro Oficial No. 498 del 31-12-2008, cuyo numeral 3 de su artículo 1ero. fue sustituido en la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11-10-2011; así, estableció que las compañías y entes sujetos y regulados por la Ley de Mercado de Valores, así como todas las compañías que ejercen actividades de auditoría externa apliquen NIIF a partir del 1-01-2010; las empresas que tengan activos totales por un monto de USD 4'000.000 al 31-12-2007, las compañías Holding, las de economía mixta, las que bajo la forma jurídica de sociedades constituyan el Estado y Entidades del Sector Público, las sucursales de compañías extranjeras u otras empresas extranjeras estatales, paraestatales, privadas o mixtas, etc. que ejerzan sus actividades en el Ecuador, apliquen NIIF a partir del 1-01-2011; y en su artículo 1, numeral 3 sustituido, estableció que las demás compañías y entes sujetos al control de la Superintendencia de Compañías podrían aplicar NIIF, o NIIF para las PYMES (Pequeñas y Medianas Empresas) de cumplir ciertas condiciones*, a partir del año 2012 con transición en el 2011. Se establecieron los años 2009 y 2010 como años de transición, para la aplicación de las NIIF a partir de los años 2010 y 2011 respectivamente; y el año 2011 como año de transición, para la aplicación de las NIIF o NIIF para las PYMES a partir del año 2012.

* A inicios del año 2011, mediante la Resolución No. SC.Q.ICI.CPAIFRS.11.01 del 12-01-2011, publicada en el Registro Oficial No. 372 del 27-01-2011 -resolución derogada y sustituida el 21-10-2011 por la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010-, se hace una diferenciación para que las personas jurídicas que califiquen como Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES), presenten sus estados financieros bajo las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES (NIIF PYMES).

Se consideran PYMES a aquellas personas jurídicas que cumplen las siguientes condiciones al final del ejercicio económico anterior al período de transición:

- a) monto de activos < a 4 millones de dólares;
- b) valor bruto de las ventas anuales <= 5 millones de dólares;
- c) número de personal ocupado < a 200 trabajadores (promedio anual ponderado).

Anteriormente, los estados financieros de la empresa se presentaron bajo las Normas Ecuatorianas de Contabilidad. Los efectos financieros de la transición a las NIIF para las PYMES se describen en la nota 3.

2.2 POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS PARA EL ENTENDIMIENTO DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo en caja, en cuentas bancarias corrientes y de ahorro; en depósitos e inversiones a corto plazo de alta liquidez en entidades financieras, con un vencimiento original de tres meses o menos.

La empresa evalúa su potencial de generar efectivo a través del Estado de Flujos de Efectivo, que se divide en actividades operativas, de inversión y de financiamiento. Al final del período se concilia el saldo final de efectivo de este estado financiero con el que consta en el estado de situación financiera.

2.2.2 INSTRUMENTOS FINANCIEROS: ACTIVOS FINANCIEROS Y PASIVOS FINANCIEROS

La empresa ha optado por aplicar las Secciones 11 y 12: “Instrumentos Financieros Básicos” y “Otros Temas relacionados con los Instrumentos Financieros” de las NIIF para las PYMES, en lugar de combinar las disposiciones sobre reconocimiento y medición de la NIC 39 y los requerimientos de información a revelar de las mencionadas Secciones 11 y 12.

Se reconoce un activo financiero o un pasivo financiero solo cuando la empresa se convierte en partícipe en un acuerdo, o según las cláusulas contractuales del instrumento financiero.

La empresa reconoce inicialmente un activo financiero o un pasivo financiero al precio de la transacción, incluyendo los costos de la misma, excepto: a) para los activos y pasivos financieros que se miden al valor razonable, cuyo cambio se reconoce en el resultado, y b) cuando el acuerdo constituye una transacción de financiación, que se

mide al valor presente de la transacción por el interés implícito que conlleva.

Subsecuentemente, los instrumentos financieros se miden, sin deducir ningún costo por su venta, así:

- a) los instrumentos de deuda (activos y pasivos) se miden al costo amortizado, mediante el método del interés efectivo. Si son de término corriente, se miden al valor que se espera recibir o pagar por ellos, sin descontarlos al valor presente, considerando el deterioro de su valor.
- b) las inversiones en acciones o participaciones se miden al costo menos el deterioro de su valor. Solo si hubiere inversiones en acciones no vendibles (acciones preferentes no convertibles, o acciones ordinarias o preferentes sin opción de venta), estas se miden al valor razonable obtenido en la bolsa de valores o a través de una medición confiable.

Todos los instrumentos financieros, excepto los que se miden a su valor razonable, son evaluados para ver si existe deterioro (incobrabilidad / no pago); de ahí que se los mide subsecuentemente al costo o costo amortizado, menos el deterioro del valor.

El deterioro se registra en una cuenta de resultado y su contraparte en una cuenta complementaria de valoración del activo.

Cuentas por Cobrar:

- La fecha de crédito que se otorga a un cliente es de 30 - 60 días.
- La provisión para clientes incobrables se basa en un análisis de antigüedad de cartera, con porcentajes de aplicación de acuerdo a estadísticas de la empresa. No existen cuentas incobrables de clientes.
- Los anticipos a proveedores se controlan en un auxiliar magnético para registrar oportunamente el bien adquirido o el servicio recibido.

2.2.3 INVENTARIOS

En servicios, incluye los bienes que posee la empresa para la prestación de servicios o para consumo en la empresa. El costo de inventarios en la prestación de servicios se mide por los costos que supone su producción, y no incluye márgenes de ganancia ni costos indirectos no atribuibles.

La empresa concilia el saldo en libros con los inventarios físicos, que se realizan anualmente.

2.2.4 IMPUESTOS

Los activos y pasivos tributarios se reconocen y presentan por los montos que se espera recuperar o pagar a la autoridad fiscal.

Las tasas de los impuestos y las leyes tributarias aplicadas en el cálculo son las vigentes o prácticamente vigentes a la fecha de cierre de los estados financieros.

Se reconocen activos y pasivos por impuestos diferidos, basados en las diferencias transitorias (temporarias) entre el valor en libros de activos y pasivos de los estados financieros y su base tributaria; y sobre los montos no utilizados de pérdidas y créditos tributarios.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden a la tasa impositiva que se espera aplicar en el período cuando se realice el activo o se liquide el pasivo.

La empresa, al final de cada período, evalúa nuevamente los activos por impuestos diferidos no reconocidos. Y registra activos no reconocidos anteriormente, siempre que sea probable que las futuras ganancias fiscales permitan la recuperación del activo por impuestos diferidos.

La tasa impositiva en el año 2011 fue del 24%, en el 2012 es del 23% y a partir del año 2013 será el 22%, de acuerdo a la ley.

El activo por impuesto corriente considera todos los valores a favor de las obligaciones fiscales que tiene la empresa, entre otros: el anticipo mínimo y las retenciones en la fuente del impuesto a la renta por parte

de clientes e instituciones financieras, provenientes de transacciones del ejercicio corriente.

Se reconoce un activo por impuesto corriente, si la cantidad ya pagada, que corresponde al período presente y a los anteriores, excede el valor a pagar por esos períodos.

2.2.5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (PPE)

La Propiedad, Planta y Equipo (PPE) -recursos tangibles controlados por la empresa, que le sirven para generar beneficios económicos futuros medibles confiablemente, con duración mayor a doce meses- se reconoce inicialmente al costo.

Los costos de la PPE incluyen el precio de adquisición, los honorarios legales y de intermediación, los aranceles de importación y los impuestos no recuperables, los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la gerencia; tales como los costos de preparación del emplazamiento, los costos de entrega y manipulación inicial, los de instalación y montaje y los de comprobación de que el activo funciona adecuadamente. También incluirían los costos estimados de desmantelamiento o retiro del elemento, así como la rehabilitación del lugar sobre el que se asienta, de ser el caso. Se consideran también los descuentos comerciales y las rebajas.

Subsecuentemente la Propiedad, Planta y Equipo (PPE) se mide al costo, menos su depreciación acumulada y las pérdidas acumuladas por deterioro. La Sección 17 de la NIIF para las PYMES no permite la revalorización de PPE.

La vida útil y el valor residual de los elementos de PPE se establecen de acuerdo a la intención de la gerencia y a parámetros técnicos, no necesariamente de acuerdo a la vida económica del elemento de PPE, y acorde a eso se establece el valor residual.

Se reconocen como PPE, las adiciones a largo plazo, que generarán beneficios económicos futuros a la empresa. Los repuestos y equipos auxiliares menores se registran en el inventario y se reconocen en el resultado del período en el que se consumen; los desembolsos por reparación y mantenimiento que no reúnen las condiciones para su

reconocimiento como PPE, se reconocen como gasto en el año en que se incurren.

Cada año se evalúa si hay indicio de deterioro del valor de la PPE, de haberlo se establece su valor de recuperación y su deterioro. El valor en libros de un activo se reduce hasta su valor recuperable sí, y sólo sí, este monto recuperable es inferior al valor en libros. Esta reducción es una pérdida por deterioro del valor que se reconoce inmediatamente en el resultado del período.

De haber indicio de deterioro también se revisan si las vidas útiles, valores residuales y métodos de depreciación son adecuados.

Un elemento de PPE se da de baja cuando existe deterioro total, pérdida, robo, venta o cuando la empresa no espera obtener beneficios económicos futuros del elemento de PPE. Cualquier pérdida o ganancia proveniente de la baja del activo se reconoce en el resultado del año en el que se produce la transacción.

Los terrenos y edificios son activos separables y la entidad los contabiliza por separado.

A continuación políticas específicas para la PPE de la empresa:

- El método de depreciación que se aplica es el de línea recta.
- La vida útil estimada promedio de la PPE es de 7 años.
- El criterio monetario para la activación de PPE es de USD 500 en adelante. Los demás elementos de PPE que no superan el valor, se los contabiliza en el inventario de artículos de la empresa.
- El valor residual promedio es de USD 0, equivalente a un 0% promedio del costo de adquisición de la PPE.

2.2.6 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Comprende todas las retribuciones que la empresa proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios.

La empresa entrega a sus empleados beneficios de corto plazo y de largo plazo.

Corto plazo:

Sueldo: remuneración fija pactada entre el trabajador y la empresa por el cumplimiento de las funciones acordadas. No puede ser inferior al Salario Básico Unificado mensual, que actualmente es de USD 318,00.

Horas Suplementarias y Extraordinarias: reconocimiento por las horas trabajadas fuera del horario laboral estipulado por contrato. La jornada máxima de trabajo es de 8 horas diarias, para un total de 40 semanales. Horas Suplementarias: las que exceden las 8 horas de jornada normal de trabajo desde las 6h00 hasta las 24h00, tendrán recargo del 50% del valor hora; y máximo puede haber 4 horas suplementarias por día y 12 horas por semana. Horas Extraordinarias: las trabajadas entre las 24h00 y las 6h00 en días laborales, y las trabajadas los sábados, domingos y/o feriados, que tendrán un recargo del 100% del valor hora.

Bonos: es un reconocimiento de acuerdo a la política de la empresa, que de ser regular y normal, es base de aportación al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS).

Décimo Tercera Remuneración: beneficio que se entrega a los trabajadores, equivalente a la doceava parte de las remuneraciones que hubiere percibido durante el año, desde el 1 de diciembre del año anterior hasta el 30 de noviembre del año en curso, y debe pagarse hasta el 24 de diciembre de cada año.

Decimocuarta Remuneración: los trabajadores percibirán, sin perjuicio de todas las remuneraciones a las que tiene derecho, una bonificación anual equivalente a un salario básico mínimo unificado para los trabajadores en general, cuyo pago se concreta hasta el 15 de agosto en la Sierra y Oriente; y, hasta el 15 de marzo en la Costa.

Aportaciones a la Seguridad Social: es el aporte legal obligatorio por parte del empleador al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS), para que el empleado pueda recibir atención médica gratuita, préstamos quirografarios, préstamos hipotecarios, préstamos prendarios, maternidad, cesantía, jubilación por vejez e invalidez, entre otros.

Ausencias remuneradas a corto plazo: la empresa reconoce como ausencia remunerada las vacaciones anuales y las ausencias por enfermedad; el gasto de vacaciones del personal se reconoce en base al principio del devengado, para todo el personal en relación de dependencia, y equivale a 15 días calendario hasta el quinto año, año en el que acumula un día más de vacaciones por cada año adicional de servicio.

Participación de los Trabajadores en la Utilidad Líquida: de conformidad con el Código del Trabajo, la empresa reconocerá en beneficio de sus trabajadores el quince por ciento (15%) de las utilidades líquidas al 31 de diciembre de cada año, pagaderas en abril del siguiente año.

Salario Digno: en caso de que el sueldo promedio más beneficios sociales del período de cada empleado no supere el monto de salario digno, se hace un alcance en marzo del siguiente año, siempre y cuando la empresa hubiere generado utilidades. Para el año en el que se presentan los estados financieros, el salario digno asciende a USD .

Largo plazo:

Jubilación Patronal: los empleados devengan una parte proporcional de este beneficio desde el primer día que ingresan a la empresa. Los empleados recibirán este beneficio post-empleo por retiro a los 20 – 25 años de haber prestado sus servicios, continuada o interrumpidamente, en la empresa, de acuerdo al artículo 188 del Código de Trabajo.

La empresa mide su obligación por beneficios definidos, y el gasto relacionado, sobre la base de un valor presente. En el año 2011 contrató la elaboración de un cálculo actuarial para la jubilación patronal, el mismo que utiliza el método de la unidad de crédito proyectada. En el año 2012 ha procedido a actualizar dicho cálculo de acuerdo a los siguientes parámetros:

- El cálculo actuarial para la Jubilación Patronal lo realizó una firma actuaria en base al método de la unidad de crédito proyectada; con una tasa de conmutación actuarial del 4%.
- Se eliminaron las provisiones de los empleados que salieron y Se llevaron a valor presente las provisiones individuales ya existentes de acuerdo a su sueldo y expectativa de vida; 78 años para las mujeres y 72 años para los hombres.

Terminación de la Relación Laboral:

Los beneficios por terminación de la relación laboral se contabilizan cuando la terminación laboral ocurre, a menos que se considere una provisión (obligación presente en base a hechos pasados que darán lugar a una salida de recursos).

2.2.7 PROVISIONES

Una provisión se reconoce inicialmente, si a raíz de un suceso pasado, constituye una obligación presente legal o implícita, que implique una probable salida de recursos, medibles confiablemente.

Subsecuentemente, las provisiones se revisan periódicamente y se ajustan para reflejar el mejor valor esperado a la fecha de cierre de los estados financieros.

Las provisiones se valoran al valor presente de los desembolsos que se espera que sean necesarios para liquidar la obligación, usando la mejor estimación.

La tasa de descuento utilizada para determinar el valor presente refleja las evaluaciones actuales del mercado, el costo del dinero en el tiempo, así como el riesgo específico relacionado con el pasivo en particular.

Las provisiones establecidas solo se pueden utilizar para lo que fueron creadas. Y deben ser revertidas si la probabilidad de ocurrencia desaparece.

Los pasivos contingentes no se reconocen contablemente, más si se revelan, a menos que su ocurrencia sea remota.

Los activos contingentes tampoco se reconocen contablemente, más sí se revelan.

- El deshaucio, que equivale al 25% del último sueldo por cada uno de los años de servicio prestados a la misma empresa o empleador.

- La empresa evalúa al final del período contable si no habrá alguna obligación presente, surgida de eventos pasados que impliquen una probable salida de recursos económicos. De haberlo, la contabiliza.
- Se realiza la provisión por impuesto a la salida de divisas por todas las facturas del exterior, equivalente al 5%.

2.2.8 INGRESOS ORDINARIOS

La empresa mide sus ingresos de sus actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir por cuenta propia, tomando en cuenta los descuentos comerciales, descuentos por pronto pago y rebajas por volumen de ventas que aplica.

La empresa reconoce sus ingresos de sus actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes y servicios cuando cumple todo lo siguiente:

- (a) es probable que la empresa obtenga beneficios económicos;
- (b) puede medir confiablemente el monto de los ingresos;
- (c) los costos incurridos y por incurrir, en relación con la transacción, son medibles confiablemente; y,

Y adicionalmente, para el caso de la prestación de servicios, en los que se aplica el método del porcentaje de terminación, en función del grado de terminación de la transacción, si:

- (d) el grado de terminación de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, puede ser medido confiablemente.

Los ingresos provenientes de intereses se reconocen sobre la base de la proporción del tiempo transcurrido, usando el método del interés efectivo.

2.2.9 COSTOS

Los estados financieros se preparan sobre la base de devengado. Según esta base, los efectos de las transacciones y demás hechos se

reconocen cuando ocurren, y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente de efectivo.

Los costos se registran a medida que se registran los ingresos relacionados con ellos.

2.2.10 GASTOS DE VENTA

Estos gastos se registran a medida que se devengan.

Los gastos provienen exclusivamente del departamento de ventas, que se orienta al manejo y distribución de los bienes y servicios que vende la empresa.

Se efectúa la contratación de un servicio o compra de un bien y se procede a clasificarlo y registrarlo adecuadamente en la cuenta del gasto, y se informa sobre ellos en los estados financieros de los períodos con los cuales se relacionan.

2.2.11 GASTOS DE ADMINISTRACION

Estos gastos se registran a medida que se devengan.

Estos gastos se originan en las oficinas administrativas de la empresa como por ejemplo en la gerencia, departamento contable, mensajería, etc.

Se efectúa la contratación de un servicio o compra de un bien y se procede a clasificarlo y registrarlo adecuadamente en la cuenta del gasto, y se informa sobre ellos en los estados financieros de los períodos con los cuales se relacionan.

2.2.12 GASTOS FINANCIEROS

Estos gastos se registran a medida que se devengan.

Se registran los gastos en relación al sistema financiero por intereses, comisiones, mantenimiento de cuentas, sobregiros, garantías bancarias,

adquisición de chequeras, entre otros; y se informa sobre ellos en los estados financieros de los períodos con los cuales se relacionan.

2.2.13 PARTES RELACIONADAS

Se registran las cuentas por cobrar y obligaciones por pagar de partes relacionados cuando estas provienen exclusivamente de operaciones que la entidad tenga con las mismas.

Se consideran partes relacionadas a los socios u accionistas directos e indirectos, a los funcionarios de nivel gerencial, y a los familiares hasta el tercer grado de consanguinidad que tengan relación laboral o no con la entidad.

Existe un préstamo por cobrar a la empresa Movixecuador S.A. por un valor de USD 143.058,81.

3. TRANSICION DE LAS NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD (NEC) A LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA PARA LAS PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES (NIIF PARA LAS PYMES) Y SU EFECTO EN LA SITUACION FINANCIERA, EL DESEMPEÑO Y LOS FLUJOS DE EFECTIVO (CONCILIACIONES Y DESCRIPCION DE LA NATURALEZA DE CADA CAMBIO DE POLITICA CONTABLE).

El juego completo de estados financieros, por el año terminado el 31-12-12 constituyen los primeros estados financieros que cumplen con las NIIF para las PYMES.

La fecha de transición de las NECs a las NIIF PYMES es el 01-01-11.

Los últimos estados financieros fueron preparados bajo las NECs al 31-12-11.

La transición a las NIIF para las PYMES ha causado cambios en algunas políticas contables que se utilizaban antes bajo las NECs.

A continuación se detallan los ajustes realizados al patrimonio neto presentado bajo las NEC para llegar al patrimonio neto presentado bajo las NIIF para las PYMES, en la fecha de transición y en la fecha en la que se presentaron los últimos estados financieros bajo las NEC.

Así mismo, se detallan las diferencias entre el resultado presentado bajo las NEC y el resultado integral presentado bajo las NIIF para las PYMES, en la fecha en la que se presentaron los últimos estados financieros bajo NEC.

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICION (01/01/2011):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (31/12/2011):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF PYMES EXTRA - CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF PYMES EXTRA - CONTABLES
			DEBE	HABER			DEBE	HABER	
ACTIVO	1	43,467.08			42,212.90				86,571.08
ACTIVO CORRIENTE	101	29,866.11			25,885.47				71,545.32
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	11,822.74			11,822.74				11,826.05
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	10,502.27			10,502.27				56,328.13
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203	-			-				-
(-) PROVISION POR DETERIORO	1010204	-			-				-
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	-			-				-
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE GENEREN INTERESES	101020501	-			-				-
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES	101020502	-			-				-
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206	10,502.27			10,502.27				55,813.12
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207	-			-				-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	-			-				19.11
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	1010209	-			-				645.00
INVENTARIOS	10103								-149.10
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301	-			-				-
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302	-			-				-
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROCESO DE	1010303	-			-				-
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION	1010304	-			-				-
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑ	1010305	-			-				-
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A TERCEROS	1010306	-			-				-
MERCADERIAS EN TRANSITO	1010307	-			-				-
OBRAS EN CONSTRUCCION	1010308	-			-				-
OBRAS TERMINADAS	1010309	-			-				-
MATERIALES O BIENES PARA LA CONSTRUCCION	1010310	-			-				-
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010311	-			-				-
OTROS INVENTARIOS	1010312	-			-				-
(-) PROVISION POR VALOR NETO DE REALIZACION Y OTRAS PERDIDAS EN INVENTARIO	1010313	-			-				-
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	1,289.18			35.00				-
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	-			-				-
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402	-			-				-
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403	1,289.18	1	1,254.18	35.00				-
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404	-			-				-
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	3,525.46			3,525.46				3,391.14
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	3,525.46			3,525.46				3,391.14
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	-			-				-
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503	-			-				-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10108	2,726.46	2	2,726.46					-
ACTIVO NO CORRIENTE	102	13,600.97			16,327.43				15,025.76
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	13,600.97			13,600.97				12,299.30
TERRENOS	1020101	-			-				-
EDIFICIOS	1020102	-			-				-
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103	-			-				-
INSTALACIONES	1020104	-			-				-
MUEBLES Y ENSERES	1020105	11,042.05			11,042.05				11,042.05
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	-			-				-
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107	-			-				-
EQUIPO DE COMPUTACION	1020108	2,632.05			2,632.05				3,506.16
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL	1020109	-			-				-
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110	-			-				-
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111	-			-				-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-73.13			-73.13				-2,248.91
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113	-			-				-
PROPIEDADES DE INVERSION	10202								-
TERRENOS	1020201	-			-				-
EDIFICIOS	1020202	-			-				-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSION	1020203	-			-				-
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSION	1020204	-			-				-
ACTIVOS BIOLÓGICOS	10203								-
ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	1020301	-			-				-
ANIMALES VIVOS EN PRODUCCION	1020302	-			-				-
PLANTAS EN CRECIMIENTO	1020303	-			-				-
PLANTAS EN PRODUCCION	1020304	-			-				-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020305	-			-				-
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020306	-			-				-
ACTIVO INTANGIBLE	10204								-
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILAR	1020402	-			-				-
(-) AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	1020404	-			-				-
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405	-			-				-
OTROS INTANGIBLES	1020406	-			-				-
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205								-
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206								-
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020601	-			-				-
(-) PROVISION POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VEN	1020602	-			-				-
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603	-			-				-
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604	-			-				-
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207				2,726.46				2,726.46
OTRAS INVERSIONES	1020704	-			-				-
(-) PROVISION VALUACION DE INVERSIONES	1020705	-			-				-
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706	-2	2,726.46		-2,726.46				2,726.46

CONCILIACION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE NEC A NIIF PYMES:

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICION (01/01/2011):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION (31/12/2011):			
		SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF PYMES EXTRA - CONTABLES	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF PYMES EXTRA - CONTABLES
			DEBE	HABER			DEBE	HABER	
PASIVO	2	33,364.56			32,055.35			67,291.63	68,356.34
PASIVO CORRIENTE	201	33,364.56			32,055.35			67,291.63	67,990.24
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	20101	-			-			-	-
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20102	-			-			-	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	12,354.56			12,353.56			4,610.11	4,610.11
LOCALES	2010301	7,809.05	3	1.00	-			64.60	64.60
DEL EXTERIOR	2010302	4,545.51			4,545.51			4,545.51	4,545.51
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	-			-			-	-
LOCALES	2010401	-			-			-	-
DEL EXTERIOR	2010402	-			-			-	-
PROVISIONES	20105	2,000.00			2,177.28			2,800.00	3,391.11
LOCALES	2010501	2,000.00		5	177.28			2,800.00	3,391.11
DEL EXTERIOR	2010502	-			-			-	-
PORCION CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106	-			-			-	-
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	9,260.40			9,260.40			18,292.58	18,400.08
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	2010701	2,141.23			2,141.23			2,842.14	2,842.14
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	2,709.57			2,709.57			5,459.23	5,459.23
CON EL IESS	2010703	986.86			986.86			1,527.53	1,635.03
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	607.35			607.35		1	107.50	3,339.20
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	2,815.39			2,815.39			5,124.48	5,124.48
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706	-			-			-	-
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS / RELACIONADAS	20108	9,749.60	3	1,485.49	-			41,588.94	41,588.94
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109	-			-			-	-
ANTICIPOS DE CLIENTES	20110	-			-			-	-
PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20112	-			-			-	-
JUBILACION PATRONAL	2011201	-			-			-	-
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202	-			-			-	-
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113	-			-			-	-
PASIVO NO CORRIENTE	202	-			-			-	366.10
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201	-			-			-	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202	-			-			-	-
LOCALES	2020201	-			-			-	-
DEL EXTERIOR	2020202	-			-			-	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	-			-			-	-
LOCALES	2020301	-			-			-	-
DEL EXTERIOR	2020302	-			-			-	-
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS / RELACIONADAS	20204	-			-			-	-
LOCALES	2020401	-			-			-	-
DEL EXTERIOR	2020402	-			-			-	-
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205	-			-			-	-
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206	-			-			-	-
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	-			-			-	366.10
JUBILACION PATRONAL	2020701	-			-		2	366.10	366.10
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702	-			-			-	-
OTRAS PROVISIONES	20208	-			-			-	-
PASIVO DIFERIDO	20209	-			-			-	-
INGRESOS DIFERIDOS	2020901	-			-			-	-
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902	-			-			-	-
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210	-			-			-	-
PATRIMONIO NETO	3	10,102.52			10,157.55			19,279.45	18,214.74
CAPITAL	301	800.00			800.00			800.00	800.00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	800.00			800.00			800.00	800.00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES E Mm	30102	-			-			-	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	302	-			-			-	-
PRIMA POR EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	303	-			-			-	-
RESERVAS	304	-			-			2,191.90	2,191.90
RESERVA LEGAL	30401	-			-			2,191.90	2,191.90
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402	-			-			-	-
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305	-			-			-	-
RESULTADOS ACUMULADOS	306	-3,293.75			9,357.55			-3,293.75	-3,471.03
GANANCIAS ACUMULADAS	30601	-		4	12,596.27			-	-
(-) PERDIDAS ACUMULADAS	30602	-3,293.75			-			-3,293.75	-3,526.06
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION X PRIMERA VEZ DE LAS	30603	-			55.03			-	55.03
RESERVA DE CAPITAL	30604	-			-			-	-
RESERVA POR DONACIONES	30605	-			-			-	-
RESERVA POR VALUACION	30606	-			-			-	-
SUPERAVIT POR REVALUACION DE INVERSIONES	30607	-			-			-	-
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	12,596.27			-			19,581.30	18,693.87
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	12,596.27	4	12,596.27	-			19,581.30	18,693.87
(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	30702	-			-			-	-

18,240.68 18,240.68 - 2,551.20 2,551.20 -

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.

LOS AJUSTES POR NIIF PYMES A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y LOS EFECTOS DE LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO AL INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN HAN SIDO APROBADOS POR EL DIRECTORIO O EL ORGANISMO QUE ESTATUTARIAMENTE ESTA FACULTADO PARA TALES EFECTOS Y RATIFICADOS POR LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS O ACCIONISTAS SOCIOS O POR EL APODERADO, EN EL CASO DEL ENTE EXTRANJERO, QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF PYMES

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: ELIAS MAURICIO BARZALLO SACOTO (REGYREP CIA. LTDA.)
CI/RUC: 1710531532

FIRMA CONTADOR

NOMBRE: ANA MARIA CHIGUANO ROBALINO
RUC: 1718691585001



RAZÓN SOCIAL: LATINMOVIX S.A.
 Dirección Comercial: AV LA CORUNA S/N Y 12 DE OCTUBRE
 No. Expediente 162930
 RUC: 1792204887001

ORGANISMO QUE APROBÓ LA CONCILIACIÓN INICIAL DEL PATRIMONIO: JUNTA GENERAL EXTRAORDINARIA UNIVERSAL | FECHA: 15-Mar-13

CONCILIACION DEL PATRIMONIO NETO DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD (NEC) A NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF) PARA PYMES

FECHA INICIO PERIODO DE TRANSICIÓN (01-01-2011):

	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS		OTROS RESULTADOS INTEGRALES				RESULTADOS ACUMULADOS						RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO			
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	SUPERÁVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	OTROS SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF PYMES	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA POR DONACIONES	RESERVA POR VALUACIÓN	RESERVA POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES	GANANCIA NETA DEL PERIODO		(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO		
EN CIFRAS COMPLETAS US\$	301	302	303	30401	30402	30501	30502	30503	30504	30601	30602	30603	30604	30605	30606	30607	30701	30702			
SALDO INICIAL DEL PERIODO DE TRANSICION EN NEC																					
1 de Enero de 2011	800.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,293.75	-	-	-	-	-	12,596.27	-		10,102.52	
CORRECCIONES DE ERROR:																					
Corrección de Errores (Depreciación Maquinaria Inactiva) (Sección 10)												-1,254.18									-1,254.18
CAMBIOS DE POLITICAS CONTABLES:																					
Cambio de Políticas Contables (Sección 10)																					
RECLASIFICACION DE RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR																					
RECLASIFICACION DE PASIVO A APORTES FUT. CAP.										12,596.27	-						-12,596.27	-			
DETALLE AJUSTES POR NIIF PYMES:																					
Pérdida por Deterioro Activos Financieros (Sección 11 Instrumentos Financieros Básicos)																					
Pérdida por Incobrables (Sección 11 IFB y 27 Deterioro del Valor de los Activos)																					
Provisión por Incobrables (Sección 11 IFB y 27 Deterioro del Valor de los Activos)																					
Pérdida por Precio Menos Costos para Vender de Inventarios (Sección 13 Inventarios)																					
Pérdida por Deterioro Inventario (Sección 27 Deterioro del Valor de los Activos)																					
Reconocimiento PPE (Sección 17 Propiedades, Planta y																					
Pérdida por Deterioro PPE (Sección 27 Deterioro del Valor de los Activos)																					
Activos Intangibles (Sección 18)																					
Provisiones (pasivo) (Sección 21)																					
Jubilación Patronal (Sección 28 Beneficios a los Empleados)																					
Baja de Pasivos (Sección 22 Pasivos y Patrimonio)																					
Baja de crédito tributario por impuesto a la renta (Sección 29 Impuestos a las Ganancias)																					
Ingreso por Impuestos Diferidos (Sección 29 Impuestos a las																					
SALDO INICIAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN EN NIIF PYM	800.00	-	-	-	-	-	-	-	-	12,596.27	-3,293.75	55.03	-	-	-	-	-	-	-	-	10,157.55

FECHA FIN DE PERIODO DE TRANSICION (31-12-2011):																			
EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	PRIMA EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS		OTROS RESULTADOS INTEGRALES				RESULTADOS ACUMULADOS				RESULTADOS DEL EJERCICIO				TOTAL PATRIMONIO	
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	SUPERAVIT POR REVALUACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACION PRIMERA VEZ DE LAS NIIF PYMES	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA POR DONACIONES	RESERVA POR VALUACION	RESERVA POR REVALUACION DE INVERSIONES	GANANCIA NETA DEL PERIODO		(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO
	301	302	303	30401	30402	30501	30502	30503	30504	30601	30602	30603	30604	30605	30606	30607	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION EN NEC																			-
31 de diciembre de 2011	800.00	-	-	2,191.90	-	-	-	-	-	-	-3,293.75	-	-	-	-	-	19,581.30	-	19,279.45
CORRECCIONES DE ERROR:																			
Corrección de Errores (Depreciación Maquinaria Inactiva) (Sección 10)												-1,254.18							-1,254.18
CAMBIOS DE POLITICAS CONTABLES:																			
Cambio de Políticas Contables (Sección 10)																			
RECLASIFICACION DE RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR																			
RECLASIFICACION DE PASIVO A APORTES FUT. CAP.																			
DETALLE AJUSTES POR NIIF PYMES:																			
Pérdida por Deterioro Activos Financieros (Sección 11 Instrumentos Financieros Básicos)																			
Pérdida por Incobrables (Sección 11 IFB y 27 Deterioro del Valor de los Activos)																			
Provisión por Incobrables (Sección 11 IFB y 27 Deterioro del Valor de los Activos)																			
Pérdida por Precio Menos Costos para Vender de Inventarios (Sección 13 Inventarios)																			
Pérdida por Deterioro Inventario (Sección 27 Deterioro del Valor de los Activos)																			
Reconocimiento PPE (Sección 17 Propiedades, Planta y Equipo)																			
Pérdida por Deterioro PPE (Sección 27 Deterioro del Valor de los Activos)																			
Activos Intangibles (Sección 18)																			
Provisiones (pasivo) (Sección 21)												-177.28							-177.28
Jubilación Patronal (Sección 28 Beneficios a los Empleados)																	-887.43		-887.43
Baja de Pasivos (Sección 22 Pasivos y Patrimonio)												1,486.49							1,486.49
Baja de crédito tributario por impuesto a la renta (Sección 29 Impuestos a las Ganancias)																			
Ingreso por Impuestos Diferidos (Sección 29 Impuestos a las Ganancias)																			
SALDO FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION EN NIIF PYMES	800.00	-	-	2,191.90	-	-	-	-	-	-	-3,293.75	55.03	-	-	-	-	18,461.56	-	18,214.74

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
LOS AJUSTES POR NIIF PYMES A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y LOS EFECTOS DE LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO HAN SIDO RATIFICADOS POR LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS O ACCIONISTAS O POR EL APODERADO DEL ENTE QUE EJERCE ACTIVIDADES EN EL PAIS, QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF PYMES

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL NOMBRE: ELIAS MAURICIO BARZALLO SACOTO (REGYREP CIA. LTDA.) CI/RUC: 1710531532	FIRMA CONTADOR: NOMBRE: ANA MARIA CHIGUANO ROBALINO RUC: 1718691585001
--	--

NOMBRE DE LA ENTIDAD: LATINMOVIX S.A.
Dirección Comercial: AV LA CORUÑA S/N Y 12 DE OCTUBRE
No. Expediente 162930

CONCILIACION DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

DESCRIPCIÓN CUENTA	3	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2011):			
			SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF PYMES EXTRA CONTABLES
				DEBE	HABER	
INGRESOS						
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		41	194,673.72			194,673.72
VENTA DE BIENES		4101	-	-	-	-
PRESTACION DE SERVICIOS		4102	194,673.72	-	-	194,673.72
CONTRATOS DE CONSTRUCCION		4103	-	-	-	-
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO		4104	-	-	-	-
REGALIAS		4105	-	-	-	-
INTERESES		4106	-	-	-	-
INTERESES GENERADOS POR VENTAS A CREDITO		410601	-	-	-	-
OTROS INTERESES GENERADOS		410602	-	-	-	-
DIVIDENDOS		4107	-	-	-	-
GANANCIA POR MEDICION A VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS BIOLÓGICOS		4108	-	-	-	-
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		4109	-	-	-	-
(-) DESCUENTO EN VENTAS		4110	-	-	-	-
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS		4111	-	-	-	-
(-) BONIFICACIÓN EN PRODUCTO		4112	-	-	-	-
(-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES		4113	-	-	-	-
COSTO DE BIENES VENDIDOS Y PRODUCCIÓN		51	99,252.41			99,252.41
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		5101	-	-	-	-
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA		510101	-	-	-	-
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.		510102	-	-	-	-
(+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA		510103	-	-	-	-
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA		510104	-	-	-	-
(+) MANO DE OBRA DIRECTA		5102	75,698.32			75,698.32
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	inter	510201	75,698.32	-	-	75,698.32
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN		510408	23,554.09	-	-	23,554.09
GANANCIA BRUTA		42	95,421.31			95,421.31
		Subtotal A (41 - 51)				
OTROS INGRESOS		43	1,621.67			1,621.67
DIVIDENDOS		4301	-	-	-	-
INTERESES FINANCIEROS		4302	-	-	-	-
GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS		4303	-	-	-	-
VALUACION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS		4304	-	-	-	-
OTRAS RENTAS		4305	1,621.67	-	-	1,621.67
GASTOS		52	62,879.77			62,879.77
GASTOS DE VENTA		5201	-	-	-	-
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		520101	-	-	-	-
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)		520102	-	-	-	-
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		520103	-	-	-	-
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS		520104	-	-	-	-
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES		520105	-	-	-	-
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTONOMOS		520106	-	-	-	-
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		520107	-	-	-	-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		520108	-	-	-	-
ARRENDAMIENTO OPERATIVO		520109	-	-	-	-
COMISIONES		520110	-	-	-	-
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		520111	-	-	-	-
COMBUSTIBLES		520112	-	-	-	-
LUBRICANTES		520113	-	-	-	-
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)		520114	-	-	-	-
TRANSPORTE		520115	-	-	-	-
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		520116	-	-	-	-
GASTOS DE VIAJE		520117	-	-	-	-
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES		520118	-	-	-	-
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		520119	-	-	-	-
DEPRECIACIONES:		520121	-	-	-	-
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		52012101	-	-	-	-
PROPIEDADES DE INVERSIÓN		52012102	-	-	-	-
AMORTIZACIONES:		520122	-	-	-	-
INTANGIBLES		52012201	-	-	-	-
OTROS ACTIVOS		52012202	-	-	-	-
GASTO DETERIORO:		520123	-	-	-	-
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		52012301	-	-	-	-
OTROS ACTIVOS		52012306	-	-	-	-
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS		520126	-	-	-	-
OTROS GASTOS		520128	-	-	-	-

CONCILIACION DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

DESCRIPCIÓN CUENTA	3	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2011):			
			SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF PYMES EXTRA CONTABLES
				DEBE	HABER	
GASTOS ADMINISTRATIVOS		5202	62,879.77			63,767.20
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		520201	20,426.21	-	-	20,426.21
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)		520202	2,382.52	1	107.50	2,490.02
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		520203	4,713.16	-	-	4,713.16
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS		520204	-	2	779.93	-
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES		520205	7,400.00	-	-	7,400.00
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		520206	35.71	-	-	35.71
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		520207	-	-	-	-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		520208	446.40	-	-	446.40
ARRENDAMIENTO OPERATIVO		520209	17,419.26	-	-	17,419.26
COMISIONES		520210	-	-	-	-
COMBUSTIBLES		520212	39.29	-	-	39.29
LUBRICANTES		520213	-	-	-	-
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)		520214	-	-	-	-
TRANSPORTE		520215	80.12	-	-	80.12
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		520216	1,030.00	-	-	1,030.00
GASTOS DE VIAJE		520217	-	-	-	-
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES		520218	3,572.88	-	-	3,572.88
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		520219	206.60	-	-	206.60
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		520220	335.78	0	-	335.78
DEPRECIACIONES:		520221	2,175.78			2,175.78
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		52022101	2,175.78	-	-	2,175.78
PROPIEDADES DE INVERSIÓN		52022102	-	-	-	-
AMORTIZACIONES:		520222	-			-
INTANGIBLES		52022201	-	-	-	-
OTROS ACTIVOS		52022202	-	-	-	-
GASTO DETERIORO:		520223	149.10			149.10
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		52022301	-	-	-	-
INVENTARIOS		52022302	-	-	-	-
INSTRUMENTOS FINANCIEROS		52022303	-	-	-	-
INTANGIBLES		52022304	-	-	-	-
CUENTAS POR COBRAR		52022305	149.10	-	-	149.10
OTROS ACTIVOS		52022306	-	-	-	-
GASTO IMPUESTO A LA RENTA (ACTIVOS Y PASIVOS DIFERIDOS)	inter.	520226	-	-	-	-
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	inter.	520227	-	-	-	-
OTROS GASTOS		520228	2,466.96			2,466.96
GASTOS FINANCIEROS		5203	-			-
INTERESES		520301	-	-	-	-
COMISIONES		520302	-	-	-	-
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS		520303	-	-	-	-
DIFERENCIA EN CAMBIO		520304	-	-	-	-
OTROS GASTOS FINANCIEROS		520305	-	-	-	-
OTROS GASTOS		5204	-			-
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS		520401	-	-	-	-
OTROS		520402	-	-	-	-
GANANCIA(PÉRDIDA) ANTES DE PART.TRABAJADORES E IMPTO.RTA. OPERACIONES CON PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	Subtotal B (A + 43 - 52)	60	34,163.21			33,275.78
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	Subtotal C (B-61)	62	29,038.73			28,151.30
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		63	7,119.72	-	-	7,119.72
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA	Subtotal D (C-63)	64	21,919.01			21,031.58
(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO		65	-	-	-	-
(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		66	-	-	-	-
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		68	-			-
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS		71	-	-	-	-
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS		72	-	-	-	-
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE PART.TRABAJADORES E IMPTO.RTA. OPERACIONES DISCONTINUADAS	Subtotal E (71-72)	73	-			-
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		74	-	-	-	-
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	Subtotal F (E-74)	75	-			-
IMPUESTO A LA RENTA		76	-	-	-	-
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	Subtotal G (F-76)	77	-			-
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	Subtotal H (D+G)	79	21,919.01			21,031.58
OTRO RESULTADO INTEGRAL						
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL		81	-			-
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSION		8101	-	-	-	-
VALUACION DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA		8102	-	-	-	-
GANANCIAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		8103	-	-	-	-
GANANCIAS (PÉRDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFINIDOS		8104	-	-	-	-
REVERSION DEL DETERIORO (PÉRDIDA POR DETERIORO) DE UN ACTIVO REVALUADO		8105	-	-	-	-
PARTICIPACION DE OTRO RESULTADO INTEGRAL DE ASOCIADAS		8106	-	-	-	-
IMPUESTO SOBRE LAS GANANCIAS RELATIVO A OTRO RESULTADO INTEGRAL		8107	-	-	-	-
OTROS (DETALLAR EN NOTAS)		8108	-	-	-	-
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	Subtotal I (H + 81)	82	21,919.01			21,031.58
TOTAL AJUSTES POR CONVERSION						
UTILIDAD A REINVERTIR (INFORMATIVO)		91	-			-

887.43

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.

LOS AJUSTES POR NIIF PYMES A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y LOS EFECTOS DE LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO HAN SIDO RATIFICADOS POR LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS O ACCIONISTAS O POR EL APODERADO DEL ENTE QUE EJERCE ACTIVIDADES EN EL PAÍS, QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: ELIAS MAURICIO BARZALLO SACOTO (REGYREP CIA. LTDA.)
 CI/RUC: 1710531532

FIRMA CONTADOR
 NOMBRE: ANA MARIA CHIGUANO ROBALINO
 RUC: 1718691585001

RAZÓN SOCIAL:	LATINMOVIX S.A.
Dirección Comercial:	AV LA CORUNA S/N Y 12 DE OCTUBRE
No. Expediente	162930
RUC:	1792204887001

AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2011):

CONCILIACION DEL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DE NEC A NIIF:					
	CODIGO	SALDOS NEC AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION EN USD	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS EXTRA CONTABLES NIIF PYMES AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION EN USD
			DEBE	HABER	
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	3.31			3.31
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	877.42			877.42
Clases de cobros por actividades de operación	950101	149,362.87			149,362.87
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	149,362.87			149,362.87
Otros cobros por actividades de operación	95010105	-			-
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-133,630.32			-133,630.32
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-27,370.28			-27,370.28
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	-102,763.08			-102,763.08
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-3,496.96			-3,496.96
Impuestos a las ganancias pagados	950107	-4,370.06			-4,370.06
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	-10,485.07			-10,485.07
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-874.11			-874.11
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208	-			-
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-874.11			-874.11
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210	-			-
Compras de activos intangibles	950211	-			-
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212	-			-
Compras de otros activos a largo plazo	950213	-			-
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214	-			-
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215	-			-
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216	-			-
Dividendos recibidos	950219	-			-
Intereses recibidos	950220	-			-
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	-			-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	-			-
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	-			-
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302	-			-
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303	-			-
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	-			-
Pagos de préstamos	950305	-			-
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306	-			-
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307	-			-
Dividendos pagados	950308	-			-
Intereses pagados	950309	-			-
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	-			-
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9504	-			-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	-			-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	3.31			3.31
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	11,822.74			11,822.74
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	11,826.05			11,826.05
AJUSTE POR CONVERSION A NIIF					-0.00

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
LOS AJUSTES POR NIIF A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y LOS EFECTOS DE LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO HAN SIDO RATIFICADOS POR LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS O ACCIONISTAS O POR EL APODERADO DEL ENTE QUE EJERCE ACTIVIDADES EN EL PAÍS, QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF PYMES.

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: ELÍAS MAURICIO BARZALLO SACOTO (REGYREP CIA. LTDA.)
C/RUC: 1710531532

FIRMA CONTADOR:
NOMBRE: ANA MARIA CHIGUANO ROBALINO
RUC: 1718691585001

Resumen de los ajustes en la fecha de transición.-

1. Se dió de baja USD 1.254,18 de anticipo proveedores por no tener respaldo.
2. Se reclasificó garantía arriendos de corto plazo a largo plazo USD 2.726,46.
3. Se dió de baja un dólar de cuenta por pagar a María Godoy y 1.485,49 Elías Barzallo.
4. Se reclasificó la Ganancia neta del Periodo a Ganancias Acumuladas.
5. Se realizó la provisión por el Impuesto a la salida de divisas.

La aplicación de las NIIF para las PYMES al 1-01-2011 varió el patrimonio en USD 55,03 registrados en la cuenta Resultados Acumulados Adopción NIIF PYMES por 1era. Vez.

Resumen de los ajustes en la fecha en la que se presentaron los últimos estados financieros bajo NEC (al final del período de transición).-

1. Se registró el alcance de la provisión por el Impuesto a la salida de divisas, y se registró la provisión por desahucio según firma actuarial.
2. Se hizo un ajuste de aportes less.
3. Se registró la jubilación patronal de acuerdo a la firma actuarial.

La aplicación de las NIIF para las PYMES al 31-12-2011 disminuyó en USD 887,43 a las Ganancias Acumuladas del año 2011.

4. COMPOSICION Y EVOLUCION DE LOS COMPONENTES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 4.1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El saldo de este rubro se descompone así:	En dólares 31/12/2012	En dólares 31/12/2011
CAJA GENERAL	3,208.55	0.00
FONDO FIJO 1	200.00	30.00
FONDO FIJO 2	200.00	200.00
CTA. CTE. PRODUBANCO 02002027530	228,761.13	10,796.05
CUENTA DE INTEGRACION DE CAPITAL	800.00	800.00
SUMAN	233,169.68	11,826.05

NOTA 4.2.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

El saldo de este rubro se descompone así:	En dólares 31/12/2012	En dólares 31/12/2011
CLIENTES LOCALES	0.00	14,910.17
CUENTAS POR COBRAR POR COBRAR CLIENTES PROVISION	540,893.91	40,902.95
SUMAN	540,893.91	55,813.12
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-1,462.87	-149.10
SUMAN	539,431.04	55,664.02

NOTA 4.3.- IMPUESTOS

El saldo de este rubro se descompone así:	En dólares 31/12/2012	En dólares 31/12/2011
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)		
CREDITO TRIBUTARIO ACUM. ADQUISICIONES	50,727.61	0.00
CREDITO TRIBUTARIO ACUM. RETENCION IVA CLIENTES	106,975.50	3,391.14
SUMAN	157,703.11	3,391.14
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IMPTO. RENTA)		
2% RETENCION RTA. X CLIENTE AÑO ACTUAL	33,938.59	0.00
SUMAN	33,938.59	0.00
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	15,693.14	0.00
SUMAN	15,693.14	0.00

IMPUESTOS DIFERIDOS

Análisis de Jubilación Patronal

Base Fiscal Jubilación Patronal =	0.00	0.00
Base Contable Jubilación Patronal =	-247.15	-366.10

Análisis de Impuesto a la salida de divisas:

Base Fiscal Impuesto a la salida de divisas =	0.00	0.00
Base Contable Impuesto a la salida de divisas =	-38,799.20	-177.28

Dado que la base fiscal 0,00 es mayor a la base contable tanto para el año 2011 como para el 2012, -366,10 y -247,15 del pasivo Jubilación patronal, al igual que el pasivo Impuesto a la salida de divisas -177,28 y -38.799,20 respectivamente, habría Activo por Impuesto Diferido en ambos casos, sin embargo como la probabilidad de ocurrencia es 0 ya que la ley no permite la deducibilidad de gastos no registrados contablemente en el periodo de deducibilidad, no existe impuestos diferidos.

De conformidad con lo dispuesto en la Circular N° NAC-DGECCGC12-00009 del registro Oficial N° 718 del miércoles 06 de Junio del 2012 establece:

"La aplicación de la deducibilidad de costos y gastos para efectos de la determinación de la base imponible sujeta al impuesto a la renta, se rige por las disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno y su reglamento de aplicación, y en ninguno de estos cuerpos normativos se encuentra prevista la aplicación de una figura de ´reverso de gastos no deducibles´, para dichos efectos.

En consecuencia, aquellos gastos que fueron considerados por los sujetos pasivos como no deducibles para efectos de la declaración del impuesto a la renta en un determinado ejercicio fiscal, no podrán ser considerados como deducibles en ejercicios fiscales futuros, por cuanto dicha circunstancia no está prevista en la normativa tributaria vigente, y el ejercicio impositivo de este tributo es anual, comprendido desde el 1o. de enero al 31 de diciembre de cada año."

NOTA 4.4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo de este rubro se descompone así:	En dólares	En dólares
	31/12/2012	31/12/2011
MUEBLES	21,166.40	11,042.05
EQUIPOS COMPUTACIONALES	4,947.29	3,506.16
EQUIPOS	479.00	0.00
(-)DEPRECIACION ACUMULADA	-5,633.55	-2,248.91
SUMAN	20,959.14	12,299.30

No existe indicios de deterioro de PPE.

NOTA 4.5.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo de este rubro se descompone así:	En dólares	En dólares
	31/12/2012	31/12/2011
FACTURAS POR PAGAR (LOCAL)	347,972.41	64.60
FACTURAS POR PAGAR (EXTRANJERO)	784,621.68	4,545.51
SUMAN	1,132,594.09	4,610.11

NOTA 4.6.- PROVISIONES

El saldo de este rubro se descompone así:	En dólares	En dólares
	31/12/2012	31/12/2011
PROVISION FACTURAS POR RECIBIR (LOCAL)	88,599.00	2,800.00
PROVISION IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS 2010	177.28	177.28
PROVISION IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS 2012	38,799.20	0.00
PROVISION DESAHUCIO	413.83	413.83
SUMAN	127,989.31	3,391.11

NOTA 4.7.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

El saldo de este rubro se descompone así:	En dólares	En dólares
	31/12/2012	31/12/2011
CON EL IESS		
APORTES	5,734.24	1,635.03
SUMAN	5,734.24	1,635.03
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		
SUELDOS POR PAGAR	1,017.58	0.00
VACACIONES POR PAGAR	5,572.54	2,083.43
DECIMO TERCER SUELDO POR PAGAR	854.84	647.42
DECIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR	670.08	608.35
SUMAN	8,115.04	3,339.20
PARTICIPACION A LOS TRABAJADORES	0.00	5,124.48
SUMAN	0.00	5,124.48
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		
RETENCION IVA POR PAGAR	63,460.73	0.00
RETENCION RENTA POR PAGAR	9,151.86	1,081.10
IVA DEBITO FISCAL VENTAS LOCALES NETAS BIENES Y SERVICIOS	0.00	1,761.04
SUMAN	72,612.59	2,842.14

IMPUESTO A LA RENTA	0.00	5,459.23
SUMAN	0.00	5,459.23

NOTA 4.8.- OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

ANTICIPO DETERMINADO PROXIMO AÑO	15,693.14	0.00
SUMAN	15,693.14	0.00

5. CONTINGENTES

No existen contingentes cuya probabilidad de ocurrencia amerite sean revelados.

6. HECHOS POSTERIORES

No se tiene conocimiento de hechos ocurridos con posterioridad al 31 de diciembre del 2012 y hasta la fecha de emisión.