

---

**AMPLEXUS INTEGRACIÓN DIGITAL CIA. LTDA.**

**Notas y políticas a los estados financieros**

**Al 31 de diciembre del 2012**

---

**AMPLEXUS INTEGRACION DIGITAL CÍA. LTDA.**

**CONTENIDO:**

	<u>Página</u>
<b>ESTADOS FINANCIEROS:</b>	
Estado de Situación Financiera	2
Estado de Resultados Integral	3
Estado de Cambios en el Patrimonio de los accionistas	4
Estado de Flujos de Caja	5
Notas a los estados financieros	6 - 13

**Abreviaturas**

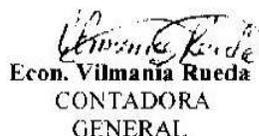
NIA	Normas Internacionales de Auditoría
NIC	Norma Internacional de Contabilidad
NIIF	Norma Internacional de Información Financiera
CINIIF	Interpretación del Comité de Normas Internacionales de Información Financiera
NEC	Normas Ecuatorianas de Contabilidad
SRI	Servicio de Rentas Internas
IESS	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social
FV	Valor razonable (Fair value)
US\$	U.S. dólares

**AMPLEXUS INTEGRACIÓN DIGITAL CÍA. LTDA.**

Estados de Situación Financiera  
Al 31 de diciembre de 2012  
(Expresados en dólares americanos)

<b>DETALLE</b>	<b>NOTAS</b>	<b>2012</b>
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
Efectivo y equivalentes del efectivo	5	487.58
Activos Financieros	6	4,665.97
Activos por Impuestos Corrientes	7	305.40
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>5,458.95</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		
		<b>5,458.95</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
Otras Obligaciones Corrientes	8	714.30
Cuentas por pagar diversas relacionadas	9	4,572.89
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>5,287.19</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		
		<b>5,287.19</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>		
Capital	10	400.00
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>		
Pérdida neta del Período	R 1	-228.24
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>		<b>171.76</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</b>		<b>5,458.95</b>

  
Ing. Pablo Páez  
GERENTE GENERAL

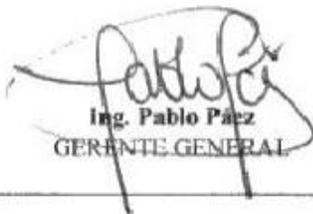
  
Econ. Vilmania Rueda  
CONTADORA  
GENERAL

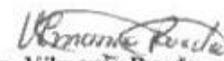
**LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AMPLEXUS INTEGRACIÓN DIGITAL CÍA. LTDA.**

Estado de Resultado Integral  
Al 31 de diciembre de 2012  
(Expresado en dólares americanos)

	Notas	2012
<b><u>INGRESOS</u></b>		
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		
Ventas de bienes	11	4,332.04
<b>VENTAS NETAS</b>		<b>4,332.04</b>
<b>(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION</b>		
Costo de venta y producción	12	3,359.82
<b>GANANCIA BRUTA</b>		<b>972.22</b>
<b>Otros Ingresos</b>	11	2.58
<b><u>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</u></b>		
Gastos de Ventas	13	1,046.74
Gastos de Administración		141.30
<b>TOTAL GTOS. DE ADMI. Y VENTAS</b>		<b>1,188.04</b>
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		
Intereses	13	15.00
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>15.00</b>
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	14	<b>-228.24</b>
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>		<b>-228.24</b>
<b>TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>		<b>0.00</b>
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO</b>		<b>-228.24</b>

  
Ing. Pablo Páez  
GERENTE GENERAL

  
Econ. Vilmania Rueda  
CONTADORA GENERAL

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

SECRET  
 CONFIDENTIAL  
 CONFIDENTIAL

ITEM	DESCRIPTION	QTY	UNIT	PRICE	TOTAL	DATE	REMARKS
1	...	...	...	...	...	...	...
2	...	...	...	...	...	...	...
3	...	...	...	...	...	...	...
4	...	...	...	...	...	...	...
5	...	...	...	...	...	...	...
6	...	...	...	...	...	...	...
7	...	...	...	...	...	...	...
8	...	...	...	...	...	...	...
9	...	...	...	...	...	...	...
10	...	...	...	...	...	...	...
11	...	...	...	...	...	...	...
12	...	...	...	...	...	...	...
13	...	...	...	...	...	...	...
14	...	...	...	...	...	...	...
15	...	...	...	...	...	...	...
16	...	...	...	...	...	...	...
17	...	...	...	...	...	...	...
18	...	...	...	...	...	...	...
19	...	...	...	...	...	...	...
20	...	...	...	...	...	...	...
21	...	...	...	...	...	...	...
22	...	...	...	...	...	...	...
23	...	...	...	...	...	...	...
24	...	...	...	...	...	...	...
25	...	...	...	...	...	...	...
26	...	...	...	...	...	...	...
27	...	...	...	...	...	...	...
28	...	...	...	...	...	...	...
29	...	...	...	...	...	...	...
30	...	...	...	...	...	...	...
31	...	...	...	...	...	...	...
32	...	...	...	...	...	...	...
33	...	...	...	...	...	...	...
34	...	...	...	...	...	...	...
35	...	...	...	...	...	...	...
36	...	...	...	...	...	...	...
37	...	...	...	...	...	...	...
38	...	...	...	...	...	...	...
39	...	...	...	...	...	...	...
40	...	...	...	...	...	...	...
41	...	...	...	...	...	...	...
42	...	...	...	...	...	...	...
43	...	...	...	...	...	...	...
44	...	...	...	...	...	...	...
45	...	...	...	...	...	...	...
46	...	...	...	...	...	...	...
47	...	...	...	...	...	...	...
48	...	...	...	...	...	...	...
49	...	...	...	...	...	...	...
50	...	...	...	...	...	...	...
51	...	...	...	...	...	...	...
52	...	...	...	...	...	...	...
53	...	...	...	...	...	...	...
54	...	...	...	...	...	...	...
55	...	...	...	...	...	...	...
56	...	...	...	...	...	...	...
57	...	...	...	...	...	...	...
58	...	...	...	...	...	...	...
59	...	...	...	...	...	...	...
60	...	...	...	...	...	...	...
61	...	...	...	...	...	...	...
62	...	...	...	...	...	...	...
63	...	...	...	...	...	...	...
64	...	...	...	...	...	...	...
65	...	...	...	...	...	...	...
66	...	...	...	...	...	...	...
67	...	...	...	...	...	...	...
68	...	...	...	...	...	...	...
69	...	...	...	...	...	...	...
70	...	...	...	...	...	...	...
71	...	...	...	...	...	...	...
72	...	...	...	...	...	...	...
73	...	...	...	...	...	...	...
74	...	...	...	...	...	...	...
75	...	...	...	...	...	...	...
76	...	...	...	...	...	...	...
77	...	...	...	...	...	...	...
78	...	...	...	...	...	...	...
79	...	...	...	...	...	...	...
80	...	...	...	...	...	...	...
81	...	...	...	...	...	...	...
82	...	...	...	...	...	...	...
83	...	...	...	...	...	...	...
84	...	...	...	...	...	...	...
85	...	...	...	...	...	...	...
86	...	...	...	...	...	...	...
87	...	...	...	...	...	...	...
88	...	...	...	...	...	...	...
89	...	...	...	...	...	...	...
90	...	...	...	...	...	...	...
91	...	...	...	...	...	...	...
92	...	...	...	...	...	...	...
93	...	...	...	...	...	...	...
94	...	...	...	...	...	...	...
95	...	...	...	...	...	...	...
96	...	...	...	...	...	...	...
97	...	...	...	...	...	...	...
98	...	...	...	...	...	...	...
99	...	...	...	...	...	...	...
100	...	...	...	...	...	...	...

*[Handwritten Signature]*  
 NAME OF CONTRACTOR

*[Handwritten Signature]*  
 NAME OF CONTRACTOR

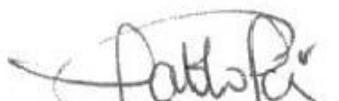
**AMPLEXUS INTEGRACIÓN DIGITAL CÍA. LTDA.**

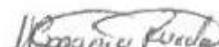
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

Al 31 de diciembre del 2012

(Expresados en dólares americanos)

	<u>2012</u>
<b>Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación</b>	<b>-4,085.31</b>
Clases de Cobros por actividades de operación	
Cobros procedentes de la venta de bienes o servicios	477.55
<b>Total de Cobros por actividades de operación</b>	<b>477.55</b>
Clases de Pagos por actividades de operación	
Pagos a y por cuenta de empleados	-4,562.86
<b>Total de Pagos por actividades de operación</b>	<b>-4,562.86</b>
<b>Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión</b>	
<b>Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión</b>	<b>0.00</b>
<b>Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación</b>	
Otras entradas (salidas de efectivo)	4,572.89
<b>Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación</b>	<b>4,572.89</b>
<b>Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo</b>	
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	0.00
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	<u>0.00</u>
 <b>CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN</b>	
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>-228.24</b>
<b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>	
	<u>0.00</u>
<b>TOTAL AJUSTES</b>	<b>-228.24</b>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-3,857.07
<b>TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS</b>	<b>-3,857.07</b>
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>	<b>-4,085.31</b>

  
Ing. Pablo Páez  
GERENTE GENERAL

  
Econ. Vilmania Rueda  
CONTADORA GENERAL

**LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

## AMPLEXUS INTEGRACIÓN DIGITAL CÍA. LTDA.

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros  
Al 31 de Diciembre de 2012  
(Expresadas en dólares americanos)

### 1. DECLARACION DE CUMPLIMIENTO

Los Estados y reportes Financieros han sido preparados, registrados y presentados con sujeción a las Normas Internacionales de Información Financiera, NIIF, emitidas en la versión vigente, traducida oficialmente al idioma español por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en dólares americano. Siguiendo el cronograma de implementación fijado en la Resolución No. 08.G.DSC.010 de 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 de 31 de diciembre del 2008, para el año 2010 como año de implementación de las NIIF y, que no han sido auditadas.

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) al 1 de enero del 2012.

Los estados financieros de AMPLEXUS INTEGRACIÓN DIGITAL CÍA. LTDA. al 31 de diciembre del 2012 fueron realizados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera, por ser una empresa nueva creada en el año 2012, ingresando de esta forma directamente a las NIIFs.

### 2. INFORMACION GENERAL

**AMPLEXUS INTEGRACIÓN DIGITAL CÍA. LTDA.** fue constituido en el Ecuador el 2 de abril de 2012 iniciando sus actividades el 14 de noviembre de 2012 bajo el amparo de las leyes vigentes en el Ecuador, su domicilio principal está ubicado en la ciudad de Quito. La actividad principal es la comercialización de computadoras y dispositivos de almacenamiento incluso partes y piezas.

### 3. NORMAS NUEVAS Y REVISADAS EMITIDAS PERO AÚN NO EFECTIVAS

La compañía no ha aplicado las siguientes NIIF nuevas y revisadas que han sido emitidas pero aún no son efectivas:

<u>NIIF vigencia</u>	<u>Título</u>	<u>Fecha de</u>
Enmiendas a la NIIF 1	Exención limitada de las revelaciones comparativas de la NIIF 7 para los adoptantes por primera vez	Julio 1, 2010
Enmiendas a la NIIF 7	Revelaciones - Transferencias de activos financieros	Julio 1, 2011
NIIF 9 (enmendada en 2010)	Instrumentos financieros	Enero 1, 2013
NIC 24 (revisada en 2009)	Revelaciones de partes relacionadas	Enero 1, 2011

Enmiendas a la NIC 32 2010	Clasificación de emisión de derechos	Febrero 1,
Enmienda a la CINIIF 14	Prepagos de requerimiento de fondos mínimos	Enero 1, 2011
Enmienda CINIIF 19	Extinción de pasivos financieros con instrumentos de patrimonio	Julio 1, 2010
Enmienda CINIIF 12	Impuestos diferidos recuperación de Activos subyacentes	Enero 1, 2012
Enmienda NIC 1	Presentación de Estados Financieros	Julio 1, 2012

**AMPLEXUS INTEGRACIÓN DIGITAL CÍA. LTDA**, debido al giro del negocio, y a la particularidad de la operación de la compañía no ha aplicado las siguientes Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) e Interpretaciones del Comité (CINIIF) nuevas y revisadas que han sido emitidas pero aún no son efectivas:

<u>NIIF</u>	<u>Título</u>	<u>Efectiva a partir</u>
NIIF 9	Instrumentos financieros	Enero 1, 2013
NIIF 10	Estados financieros consolidados	Enero 1, 2013
NIIF 11	Acuerdos de negocios conjuntos	Enero 1, 2013
NIIF 12	Revelaciones de intereses en otras entidades	Enero 1, 2013
NIIF 13	Medición del valor razonable	Enero 1, 2013
NIC 19 (Revisada en el 2011)	Beneficios a empleados	Enero 1, 2013
NIC 28 (Revisada en el 2011)	Inversiones en asociadas y negocios conjuntos	Enero 1, 2013

La Administración anticipa que de ser adoptadas las enmiendas que apliquen para la Compañía en los estados financieros en los periodos futuros, podrían tener un impacto sobre los importes de los activos y pasivos y las revelaciones. Sin embargo, no es posible proporcionar una estimación razonable de ese efecto hasta que un examen detallado haya sido completado.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

#### 4. BASES DE PRESENTACION Y POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros de **AMPLEXUS INTEGRACIÓN DIGITAL CÍA. LTDA.**, presentados por la empresa al 31 de diciembre de 2012 son Estado de Situación, Estado de Resultado Integral, Estado de Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo, no se presenta una conciliación de NEC a NIIF, porque ingresar directamente a las mismas por ser una empresa creada en este año.

### **Efectivo y equivalentes de efectivo**

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos en banco y efectivo en caja pendiente de depositar y los fondos asignados como caja chica, que se pueden transformar rápidamente en efectivo y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

### **Cuentas comerciales (clientes) por cobrar y otras cuentas por cobrar**

Las ventas se realizan a crédito y contado, y las que se hacen a crédito son en condiciones normales y bajo un plazo de 45 días. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

### **Inventarios**

Los inventarios son presentados al costo de adquisición o valor neto realizable, el menor. Son valuados con el método del costo promedio ponderado.

### **Propiedades, planta y equipo**

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La compañía ha efectuado la revaluación de sus activos fijos consistentes en maquinaria, vehículos y bienes inmuebles registrando el correspondiente ajuste con base al informe del perito calificado por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles:

Edificios	20 años
Maquinaria y equipo	10 años
Muebles y enseres y equipo de oficina	10 años
Equipo de computación	3 años
Vehículos	5 años

### **Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar**

La Compañía tiene políticas para mantener controlado el riesgo financiero y que no se puedan pagar a tiempo los compromisos adquiridos con sus diferentes proveedores, con los cuales ha fijado plazos.

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar se clasifican en pasivos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como pasivos no corrientes.

## **Impuestos corrientes**

### **Impuesto a la renta**

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imposables o deducibles y partidas que nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período económico por parte del Servicio de Rentas Internas SRI.

### **Impuesto al valor agregado IVA y retenciones en el fuente del impuesto a la renta**

El IVA es un impuesto que se genera por las ventas el mismo que es compensado con el IVA pagado en compras, este tipo de impuesto se liquida mensualmente y la tasa actual es del 12% tanto para compras como para ventas.

Las retenciones en la fuente es un impuesto que se genera por las retenciones que la compañía de manera obligatoria debe efectuar por la adquisición de bienes y servicios, el pago es mensual y los porcentajes de retención son establecidos por el Servicio de Rentas Internas de acuerdo al tipo de transacción.

### **Beneficios a empleados**

#### **Beneficios definidos: Jubilación patronal y bonificación por desahucio**

El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) es determinado utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectada, con valoraciones actuariales realizadas al final de cada período. Las ganancias y pérdidas actuariales se reconocen utilizando el enfoque de la banda de fluctuación (10% del valor presente de la obligación al inicio del período dividido entre el número promedio de años de trabajo que le resten a los empleados. No se considera el 10% del valor razonable de los activos del plan, en razón de que esta obligación no está fondeada). Los costos de los servicios pasados se reconocen inmediatamente en la medida en que los beneficios ya han sido otorgados; de lo contrario, son amortizados utilizando el método de línea recta en el período promedio hasta que dichos beneficios son otorgados.

### **Participación a trabajadores**

La Compañía reconoce un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas de acuerdo con disposiciones legales.

### **Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias**

Los ingresos ordinarios procedentes de la venta de bienes deben ser reconocidos cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones:

La Compañía ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes;

La Compañía no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos;

El importe de los ingresos ordinarios pueda medirse con fiabilidad;

Sea probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción; y

Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

### **Registros contables y unidad monetaria**

Los registros contables de la Compañía se llevan en Dólares de E.U.A., que es la moneda de curso legal del Ecuador.

#### **5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Se refiere al siguiente detalle:

	dic-12
DETALLE	VALOR US\$
<b>BANCOS LOCALES</b>	
Banco Bolivariano	487.58
<b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>	<b>487.58</b>
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>487.58</b>

#### **6. ACTIVOS FINANCIEROS**

Se refiere al siguiente detalle:

	dic-12
DETALLE	VALOR US\$
Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	4,665.97
<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>4,665.97</b>

#### **7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

	dic-12
DETALLE	VALOR US\$
Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	259.53
Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	45.87
<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>305.40</b>

#### **8. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	714.30
<b>20107</b>	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>714.30</b>

9. **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**

Se refiere al siguiente detalle:

dic-12

Código	DETALLE	VALOR US\$
	Otras Cuentas por pagar relacionadas	4,572.89
<b>20108</b>	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS</b>	<b>4,572.89</b>

10. **CAPITAL SOCIAL**

Se refiere al siguiente detalle:

dic-12

DETALLE	VALOR US\$
<b>Capital Suscrito o asignado</b>	
Socio Sr. Pablo Páez	360.00
Socio Sr. Maicol Bracho	40.00
<b>TOTAL CAPITAL SOCIAL</b>	<b>400.00</b>

El capital Social de la empresa está constituido por 400,00 participaciones de \$ 1.00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

11. **INGRESOS**

Se refiere al siguiente detalle:

dic-12

DETALLE	VALOR US\$
Ventas	4,332.04
Otros ingresos	2.58
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>4,334.62</b>

12. **COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION**

Se refiere al siguiente detalle:

dic-12

DETALLE	VALOR US\$
<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>	
(-) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	3,359.82
<b>TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>	<b>3,359.82</b>

13. **GASTOS**

Se refiere al siguiente detalle:

dic-12

DETALLE	VALOR US\$
Gastos de Administración	141.30
Gastos de Ventas	1,046.74
Gastos Financieros	
GASTOS BANCARIOS	15.00
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>1,203.04</b>

#### 14 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

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

DETALLE	VALOR US\$
<b>Utilidad (Pérdida) Contable antes de impuesto a la renta y 15%</b>	<b>-228.24</b>
<b>Menos:</b>	
(-) 15% Participación a Trabajadores	0.00
(-) Amortización de Pérdidas	
(-) Dedución por incremento neto de empleados	
(-) Dedución por Discapacitados	
<b>Mas:</b>	
(+) Gastos No Deducibles (gastos sin respaldo)	3,359.82
(+) Provisión por cuentas incobrables que exceden los límites	
(+) Depreciaciones que exceden al límite establecido	
(+) Provisión para jubilación Patronal empleados menos de 10 años	
(+) Provisión Inventarios valor neto de realización	
<b>Utilidad gravable/Pérdida</b>	<b>3,131.58</b>
Utilidad a reinvertir y capitalizar	0.00
Impuesto a la Renta Causado (24%) (23%)	720.26
(menos:)	
Anticipo del Impuesto a la Renta	
Retenciones del Impuesto a la Renta	45.87
<b>NETO IMPUESTO A PAGAR</b>	<b>674.39</b>

**Nota A.-** De acuerdo a lo establecido a la NIIF para Pymes párrafo 28, la jubilación patronal es un beneficio del trabajador y los beneficios de los trabajadores se reconocen desde el momento en que este ha comenzado a prestar sus servicios. Con este ajuste se ha procedido a reconocer la jubilación patronal no registrada en aplicación la NIIF y párrafo antes citados. La autoridad tributaria no admite constituir la provisión jubilación patronal de aquellos trabajadores que han permanecido en la compañía por lo menos de 10 años, situación que se contraponen con lo expresado en la NIIF para Pymes. De acuerdo a lo establecido a la NIIF para Pymes párrafo 28, el desahucio es un beneficio del trabajador y se debe reconocer este beneficio desde el primer instante en que el trabajador ha comenzado a prestar sus servicios. Con el ajuste se reconoce la respectiva provisión por desahucio de todos los trabajadores sin importar el tiempo de permanencia en la empresa.

**Nota B.-** El valor neto de realización representa el importe que se espera recuperar neto a través de la venta o utilización de su inventario. Para efectos de implementación de NIIF para Pymes párrafo 13 se hizo necesario realizar una prueba de valoración de los inventarios para determinar el importe neto recuperable de este activo.

#### 15. CONTINGENCIAS

##### Situación Tributaria

Las declaraciones de Impuesto a la Renta, Retenciones en la Fuente del impuesto a la renta, retenciones del IVA, por el año terminado al 31 de diciembre del 2012 no han sido sometidas a revisión fiscal. En caso de producirse reconsideraciones de impuestos, estas serían aplicables contra las cuentas de patrimonio de la Compañía.

## 16. APROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas celebrada el 27 de Marzo del 2013.