

**ELABORACIÓN DE POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS DE LA EMPRESA GEMESEG CÍA. LTDA**

**COMPAÑÍA GEMESEG CÍA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012**

(Expresado en dólares de E.U.A.)

	2011	NOTAS	2012
ACTIVO	148.635,35		108.445,70
ACTIVO CORRIENTE	116.723,58		78.288,49
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFFECTIVO	63.032,03	4	42.792,88
Bancos	63.032,03		42.792,88
ACTIVOS FINANCIEROS	34.230,40	5	14.341,62
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	18.601,22		
Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados	10.000,00		1.013,32
Otras cuentas por cobrar relacionadas			3.476,50
Otras cuentas por cobrar	5.629,18		9.851,80
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	19.461,15	6	21.153,99
Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	6.937,27		0,00
Crédito Tributario a favor de la empresa (IR)	12.523,88		21.153,99
ACTIVO NO CORRIENTE	31.911,77		30.157,21
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	31.911,77	7	30.157,21
Vehículos, equipos de transporte y caminero móvil	32.260,74		32.260,74
(-) Depreciación acumulada propiedad, planta y equipo	-348,97		-2.103,53
PASIVO	119.117,69		77.376,61
PASIVO CORRIENTE	93.848,86		77.376,61
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	93.848,86	8	62.435,75
Locales	93.848,86		62.435,75
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		9	15.436,62
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio			495,76
Beneficios de ley a los empleados			14.560,48
Participación trabajadores por pagar del ejercicio			380,38
PASIVO NO CORRIENTE	25.268,83	10	0,00
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	25.268,83		
Locales	25.268,83		
PATRIMONIO	29.517,66	11	31.069,09
CAPITAL SOCIAL	10.000,00		10.000,00
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	10.000,00		10.000,00

APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	0,00	
RESERVAS	94,15	94,15
Reserva legal	94,15	94,15
RESULTADOS ACUMULADOS	-5.412,44	18.819,45
Ganancias acumuladas	604,06	24.835,95
(-) Pérdidas acumuladas	-6.016,50	-6.016,50
RESULTADO DEL EJERCICIO	24.835,95	2.155,49
GANANCIA NETA DEL PERIODO	24.835,95	2.155,49
PASIVO MAS PATRIMONIO	148.635,35	108.445,70

COMPAÑÍA GEMESEG CÍA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(Expresado en dólares de E.U.A.)

	2011	NOTAS	2012
INGRESOS	704.578,24		734.969,13
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	704.524,94	12	734.969,13
Venta de bienes	704.524,94		734.969,13
GANANCIA BRUTA	704.578,24	13	734.969,13
OTROS INGRESOS	53,30		0,00
Intereses Financieros	53,30		
GASTOS	679.742,29		732.433,26
Gastos de venta	7.452,95		
Promoción y publicidad	1.104,17		
Otros gastos	6.348,78		
Gastos administrativos	670.046,67		732.433,26
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	377.635,31		434.568,60
Aportes a la seguridad social	67.658,44		57.019,98
Beneficios sociales e indemnizaciones	59.942,71		141.417,93
Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	1.999,69		4.512,29
Arrendamiento operativo	3.871,44		2.232,15
Mantenimiento y reparaciones	8.920,65		
Combustibles	4.800,98		
Seguros y reaseguros	4.578,66		790,20
Transporte	4.073,25		104,89
Agua, energía, luz y telecomunicaciones	899,51		
Depreciación propiedad, planta y equipo	348,97		2.103,53
Otros gastos (pagos por otros servicios)	135.317,06		89.683,69
Gastos Financieros	2.242,67		0,00
Intereses	2.242,67		0,00
Ganancia antes de 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta de Operaciones Discontinuas	24.835,95		2.535,87
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA			
Ganancia antes de 15% a Trabajadores	24.835,95		2.535,87
(-)15% Participación a trabajadores	3.725,39		380,38
UTILIDAD GRAVABLE	21.110,56		2.155,49
Impuesto a la Renta del ejercicio	5.515,59		495,76
UTILIDAD LIQUIDA	15.594,97		1.659,73

GEMESEG CÍA. LTDA.	
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO	
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012	
(Expresado en dólares de E.U.A)	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Clases de cobros por actividades de operación	795.785,22
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	734.969,13
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	
Otros cobros por actividades de operación	60.816,09
Clases de pagos por actividades de operación	-816.024,37
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-732.813,64
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	
Pagos a y por cuenta de los empleados	
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	
Otros pagos por actividades de operación	-83.210,73
TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-20.239,15
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	
Compras de otros activos a largo plazo	
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	
Dividendos recibidos	
Intereses recibidos	
Otras entradas (salidas) de efectivo	
TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
Aporte en efectivo por aumento de capital	
Financiamiento por emisión de títulos valores	
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	
Financiación por préstamos a largo plazo	-
Pagos de préstamos	
Dividendos pagados	
Intereses recibidos	
Otras entradas (salidas) de efectivo	0,00
TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0,00
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	-20.239,15
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:	63.032,03
Saldo al inicio del año	42.792,88
Saldo al fin del año	-20.239,15

FECHA INICIO PERIODO DE TRANSICION (01-01-2011):																	
	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	PRIMA EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS				OTROS RESULTADOS INTEGRALES				RESULTADOS		RESULTADOS		TOTAL PATRIMONIO	
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	RESERVA DE CAPITAL	OTRAS RESERVAS	ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPO	ACTIVOS INTANGIBLES	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACION PRIM	GANANCIA NETA DEL PERIODO		(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO
EN CIFRAS COMPLETAS US\$	301	302	303	30401	30402	30403	30404	30501	30502	30503	30504	30601	30602	30603	30701	30702	
SALDO INICIAL DEL PERIODO DE TRANSICION EN NEC																	0
1 de Enero de 2011	990101	0.000.00			94.5				604.06	-6.016.50						24.835.95	29.517.66
CORRECCIONES DE ERROR:																	
DETALLE AJUSTES POR NIIF:																	
SALDO INICIAL DEL PERIODO DE TRANSICION EN NIIF		1.000.00	0.00	0.00	94.5	0.00	0.00	0.00	604.06	-6.016.50	0.00	0.00	0.00	0.00	24.835.95	0.00	29.517.66

FECHA FIN DE PERIODO DE TRANSICION (31-12-2012):																	
	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	PRIMA EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS				OTROS RESULTADOS INTEGRALES				RESULTADOS		RESULTADOS		TOTAL PATRIMONIO	
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	RESERVA DE CAPITAL	OTRAS RESERVAS	ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPO	ACTIVOS INTANGIBLES	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACION PRIM	GANANCIA NETA DEL PERIODO		(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO
EN CIFRAS COMPLETAS US\$	301	302	303	30401	30402	30403	30404	30501	30502	30503	30504	30601	30602	30603	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION EN NEC																	
31 de Diciembre de 2011	990101	0.000.00			94.5								604.06	-6.016.50		24.835.95	29.517.66
CORRECCIONES DE ERROR:																	
DETALLE AJUSTES POR NIIF	9902																
AUMENTO/DISMINUION DEL CA	990201																
APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	990202																
PRIMA POR EMISION DE ACCIONES	990203																
DIVIDENDOS	990204																
TRANSFERENCIA DE RESULTADOS A OTRAS CUENTAS PATRIMONIALES	990205											####			-24.231.89		0.00
REALIZACION DE LA RESERVA POR VALUACION DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	990206																
REALIZACION DE LA RESERVA POR VALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	990208																
OTROS CAMBIOS (DETALLAR)	990209																
RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO (GANANCIA O PERDIDA DEL EJERCICIO)	990210															-604.06	-604.06
															1659.73		1659.73
SALDO AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION EN NIIF		0.000.00	0.00	0.00	94.5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	####	-6.016.50	0.00	1659.73	0.00	30.573.33

**POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE LA EMPRESA GEMESEG CÍA. LTDA.
Al 31 de diciembre del 2012**

1. INFORMACIÓN GENERAL

Sec.3.24 (a) La Compañía GEMESEG CÍA. LTDA., es una compañía Limitada constituida en la ciudad de Loja mediante escritura pública de 15 de julio del 2008, registrada en la Superintendencia de Compañías el 25 de julio del 2008 con Resolución No.08.SC.ICL.156, quedando inscrita en el Registro Mercantil con el No 609 en el Repertorio No. 2294, cuyo domicilio queda establecido en la ciudad de Loja, provincia de Loja, de 6 de julio del 2008.

Se estableció con capital social de DIEZ MIL DÓLARES (USD 10.000,00), dividido en diez mil participaciones iguales e indivisibles de un dólar de los Estados Unidos de América cada una.

Sec.3.24 (a) Es una compañía limitada radicada en el país, provincia de Loja, ciudad de Loja en las calles: Eduardo Mora Moreno s/n e Ibarra.

Sec.3.24 (b) La Compañía de GEMESEG CÍA. LTDA., tiene como objeto social la realización de actividades complementarias del capo de la vigilancia y seguridad tanto fija como móvil, constante en la escritura pública y el RUC No. 1191722643001

Sec. 3.3 **2. BASES DE ELABORACIÓN**

a) Declaración de cumplimiento

Sec. 3.3 Los estados financieros están elaborados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Sec. 4.1 Los estados financieros fueron aprobados por el Directorio de la Empresa el 30 de marzo del 2013.

Sec. 2.34 **b) Base de Medición**

Sec. 2.34 (a) Los estados financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico.

c) Moneda funcional y de presentación

Sec. 3.23 (d) Están presentados en dólares de los Estados Unidos de Norte América USD, que es la moneda funcional del Ecuador.

Sec.10.1 **d) Uso de estimaciones y juicios**

Sec.10.4 La preparación de los estados financieros requiere que la administración de la Compañía realice estimaciones, juicios y supuestos que afecten la aplicación de las políticas contables y los saldos de activos, pasivos, ingresos y gastos, pudiendo diferir los resultados reales por estas

estimaciones.

Sec.10.17 Las estimaciones y supuestos relevantes serán revisados regularmente, y serán reconocidos en cada período y en cualquier período futuro afectado.

Sec.10.8 **(e) Cambios en las políticas contables**

(i) General

A partir del 1 de enero de 2012, la Compañía ha establecido sus políticas contables de reconocimiento y valuación de las cuentas integrantes de los estados financieros de conformidad al marco conceptual.

Sec. 3.10 Se presentará información comparativa con la del año precedente año 2011 con respecto al año 2012.

Sec. 7.4 a) La prestación de servicios de vigilancia y seguridad tanto fija como móvil, son las actividades operativas que constituyen la principal fuente de ingresos.

(ii) Presentación de estados financieros

Sec. 35.3 La compañía aplica la NIC 1 revisada Presentación de Estados Financieros (2007), que entró en vigencia en el país, el 1 de enero de 2012 para el tercer grupo de compañías. A base de esta normativa, la compañía presenta los estados de situación financiera, de resultados, de cambios en el patrimonio la evolución generada en el capital accionario y el de flujo del efectivo.

Sec.35.6 Se presenta la información comparativa con la del año anterior, de acuerdo con la norma revisada. Considerando que el cambio en la política contable sólo afecta aspectos de presentación, no de otros aspectos.

Sec.2.24 **(iii) Determinación y presentación de los segmentos de operación**

De incrementar las actividades de la compañía, se presentará los ingresos y gastos por segmentos, de conformidad a las nuevas diferentes áreas de la empresa.

Sec.10 **3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

Sec. 10.2 Las políticas contables establecidas por la Compañía en el proceso de transición 2012, regirán a partir del 2013. Estas establecen la base de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros, para lograr su mejor presentación y comprensión.

Sec.7.2 y
Sec.11.5 **a) Efectivo y sus equivalentes**

Sec. 7.2 El efectivo y equivalente al efectivo se compone de los saldos del dinero en efectivo y depósitos a la vista con vencimientos originales de tres meses o menos, son parte integral de la administración del efectivo de la Compañía, para propósitos del estado de flujo de efectivo.

Sec.11.13 La Compañía reconoce el activo financiero que se origina de un acuerdo de la venta de servicios cuando tiene el derecho contractual incondicional de recibir efectivo u otro activo financiero por parte de los clientes. Estos activos financieros se estiman a su valor razonable al reconocimiento inicial.

Sec. 11.5 **(b) Préstamos y partidas por cobrar**

Sec.11.5 d) Los préstamos y partidas por cobrar, son activos financieros con pagos fijos o determinables que no se cotizan en un mercado activo. Estos activos inicialmente se reconocen al valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posterior al reconocimiento inicial, pueden variar por las pérdidas por deterioro.

Sec.11.8 (a) Los instrumentos financieros están compuestos por las cuentas por cobrar clientes y por documentos por cobrar varios

Sec.11.21 Al final de cada periodo sobre el que se informa los importes en libros de los deudores y otras cuentas por cobrar, se revisarán para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconocerá en los resultados una pérdida por deterioro del valor.

Sec. 17 **(d) Propiedad, Planta y Equipo**

Sec.17.4 y **(i) Reconocimiento y medición**
Sec. 17.15

Sec.17.15 Las partidas de propiedad, planta y equipo son valorizadas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro. Se reconocerá los costos del mantenimiento de un elemento de propiedad, planta y equipo en los resultados del periodo en el que incurra en dichos costos.

Sec. 17.16 y 18.23 La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos los valores residuales a lo largo de la vida útil estimada, aplicando el método lineal.

Sec.17.17 El costo incluye gastos que son directamente atribuibles a la adquisición del activo.

Sec.17.6 y 17.19 Los valores residuales, vidas útiles y métodos de depreciación serán revisados anualmente y de ser procedente se ajustarán.

(ii) Depreciación

Sec.17.19 La depreciación se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo, u otro monto que se haya sido asignado por revalorización, menos su valor residual.

Sec. 17.21 (a, b, c, d) Las vidas útiles estimadas para el períodos actual y futuros son las siguientes:

Muebles y Enseres	10,00%
Equipo de Oficina	10,00%
Vehículos	20,00%
Equipo de Computación	33,33%

Sec.17.22 Los métodos de depreciación, vidas útiles y valores residuales fueron revisados en el periodo del 2012, y serán revisados en cada ejercicio para proceder al ajuste si es necesario.

Sec.28 **(e) Beneficios a los empleados**

Sec.28.1(c) La Compañía tiene establecido beneficios a empleados de acuerdo a la Ley, por tener personal con relación de dependencia, no realizan provisiones.

Sec. 28.1(a) Las obligaciones por beneficios a los empleados a corto plazo en caso de contratar personal, serán reconocidos como costos de conformidad con las disposiciones legales que ampara a los empleados.

Sec.23.1 **(g) Ingresos por Servicios**

Sec.23.3 Una empresa medirá los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. De existir alguna incertidumbre sobre el grado de recuperabilidad de un saldo ya incluido entre los ingresos, la cantidad incobrable o su probabilidad es incierta se reconocerá como un costo, en lugar de ajustar el importe del ingreso originalmente reconocido.

Sec.29 **(h) Impuesto a las ganancias**

Sec. 29.2 El gasto por impuesto a las ganancias está compuesto por impuestos corrientes e impuestos diferidos

Sec.29.3(h) Los impuestos corrientes y los impuestos diferidos serán reconocidos en resultados en tanto que estén relacionados con las partidas reconocidas directamente en el patrimonio o en el otro resultado integral.

Sec.29.6 El impuesto corriente es el impuesto esperado por pagar o por cobrar por la renta imponible del ejercicio, usando tasas impositivas determinadas por el Servicio de Rentas Internas, y cualquier ajuste al impuesto por pagar en relación con años anteriores.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Sec. 7.2 **4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

	2011	2012
Caja	22.123,53	2.560,00
Caja chica	22.123,53	2.560,00
Bancos y Cooperativas	40.908,50	40.232,88
Banco de Loja Cta. Cte.2901143992	40.589,80	39.843,98
Cooperativa Prosperar	4,89	0,00
Cooperativa La Merced	313,81	388,90
TOTAL	63.032,03	42.792,88

Sec. 4. **5. ACTIVOS FINANCIEROS**

Sec. 4.2 **DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Sec. 4.2 b

	2011	2012
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		
Locales	18.601,22	
Cuentas por cobrar clientes varios	537,97	
Cooperativa Prosperar Ltda.	181,50	
Cooperativa Crecer Cía. Ltda.	220,00	
Fundación FASES	1.096,65	
SUPERDEPORTE	1.026,59	
CAFRILOSA	863,60	
LOMOTORS S.A	1.514,28	
MALCA	9.201,14	
Naturaleza y cultura	3.527,49	
Juventud emprendedora	418,00	
Certificado de inversión La Merced	14,00	
Vega Loja Cía. Ltda.		
Mystic		
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	10.000,00	1.013,32
Cuentas por cobrar socios	10.000,00	
Cooperativa Prosperar Ltda.		181,50
Juventud emprendedora		537,43
Bega Loja Cía. Ltda.		174,39
Mystic		120,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS		3.476,50
Cuentas por cobrar varias		3.476,50
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	5.629,18	9.851,80
Anticipo sueldos	593,51	9.851,80
Anticipo a proveedores	5035,97	
TOTAL	34.230,40	14.341,62

Sec.4.11 (b) **6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

	2011	2012
Activos por Impuestos Corrientes		
Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	6.937,27	0,00
Crédito Tributario a favor de la empresa (I.R)	12.523,88	21.153,99
TOTAL	19.461,15	21.153,99

Sec. 17 **7.PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	Sec 17.2 a	Sec 17.4 b	Sec 17.2 a	Sec 17.24	Sec 17.19		Sec. 17.22	
	SALDO	ADICIONES	BAJAS	SALDO NIF 2012-12-31	VALOR RESIDUAL	VALORA A DEPRECIAR	DEP. ACUM. 2012-12-31	VALOR NETO NIF 2012-12-31
Vehiculos	32.260,74	0,00	0,00	32.260,74	3.226,07	29.034,67	-2.103,53	30.157,21
(-) Depreciación Acum.	-348,97			-43.603,78				
TOTAL	31.911,77	0,00	0,00	-11.343,04	3.226,07	29.034,67	-2.103,53	30.157,21

Sec.4.11 **8. PASIVO CORRIENTE**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Sec.4.11 (d)	Locales	2011	2012
	Sueldos y salarios por pagar	51.537,88	19.377,17
	Obligaciones con el IESS	8.740,04	6.508,77
	Obligaciones con el SRI	9.426,98	26.589,34
	Obligaciones personal	11.823,36	
	Cuentas por pagar proveedores.	2.762,12	1.765,68
	Otras cuentas por pagar	3.478,75	1.007,41
	Mercamax consumos por pagar	1.361,14	3.297,17
	Farm. Alexandra consumo por pagar	42,53	72,27
	Descuento uniformes por pagar	528,83	
	Farm. Modelo consumo por pagar	182,30	829,13
	Aporte Caja Ahorro por pagar	1.041,00	
	Zerimar consumo por pagar	833,28	
	Mirasol cheques por pagar	2.090,65	2.988,81
	TOTAL	93.848,91	62.435,75
	TOTAL	0,00	15.436,62

Sec.4.11 **9.OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Sec.4.11 (d)	Locales	2011	2012
	Impuesto a la renta por pagar del ejercicio		495,76
	Por beneficios de ley a los empleados		14.560,48
	Participación trabajadores por pagar del ejercicio	0,00	380,38
	TOTAL	0,00	15.436,62

Sec.4.11 **10. PASIVO NO CORRIENTE**

Sec.4.11 (d)	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	2011	2012
	Banco de Loja	25.268,83	0,00
	TOTAL	25.268,83	0,00

Sec. 4.11 **11. CAPITAL Y PATRIMONIO**

Sec. 4.11	Capital social	2011	2012
	Accionistas	10.000,00	10.000,00
	Reservas	94,15	94,15
	Ganancia acumulada	604,06	24.835,95
	Pérdida acumulada	-6.016,50	-6.016,50
	Utilidad del ejercicio	24.835,95	1.659,73
	TOTAL	29.517,66	30.573,33

Sec. 4.12 **Participaciones Ordinarias**

Sec. 4.12 ii El capital social con el que se constituyó la compañía está pagado en

su totalidad, su valor es de diez mil dólares divididos en diez participaciones sociales de un dólar de valor nominal cada una.

Sec. 7.4

12. INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS

Ingresos Ordinarios	2011	2012
Ingresos Operacionales		
Servicios prestados tarifa 12%	632.079,35	690.634,13
Otras ventas de monitoreo	72.445,59	44.335,00
TOTAL INGRESOS	704.524,94	734.969,13

Sec. 28.4

13. GASTOS DEL PERSONAL

	2011	2012
Gastos del personal		
Sueldos y demás remuneraciones	377.635,31	434.568,60
Aportes a la seguridad social	67.658,44	57.019,98
Beneficios sociales e indemnizaciones	59.942,71	141.417,93
Honorarios, comisiones y dietas	1.999,69	4.512,29
TOTAL	507.236,15	637.518,80