
SEDEI
SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

CON LA OPINION DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

**SEDEI
SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.**

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

	Páginas N°
INDICE	2
Informe del Auditor Independiente	3 – 4
Estado de Situación Financiera	5- 6
Estado de Resultados Integral	7
Estado de Evolución en el Patrimonio de los Accionistas	8
Estado de Flujo de Efectivo	9
Notas a los Estados Financieros	10 – 22

Abreviaturas Aplicadas:

- US. \$ - Dólares de los Estados Unidos de América
- NIC - Normas Internacionales de Contabilidad
- NIIF - Normas Internaciones de Información Financiera para Pymes

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Señores Accionistas de:

SEDEI, SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.

1. He auditado los Estados Financieros que se acompañan de **SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.** (en delante la Compañía), los cuales comprenden los Estados de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2012 y 2011, los Estados de Resultado Integral, de Cambios en el Patrimonio y de Flujo de Efectivo por los años terminado en las fechas antes indicadas, así como un resumen y resultado de políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

2. La Administración y/o Gerencia de la compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de esos Estados Financieros de conformidad con las nuevas **NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF para Pymes)**. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, debido ya sea como resultado de fraude ù error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas; y realizar estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Responsabilidad de los Auditores

3. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión acerca de estos Estados Financieros basada en nuestra auditoria. Efectuamos nuestra auditoria de acuerdo con **NORMAS INTERNACIONALES DE AUDITORIA**, aprobadas para su aplicación por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, quién rige estas normas. Tales normas requieren que cumplamos con requisitos éticos, así como que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener seguridad razonable acerca de si los Estados Financieros están libres de representaciones erróneas de importancia relativa.
4. Una auditoría incluye la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y las divulgaciones en los Estados Financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio profesional del auditor, incluyendo la evaluación del riesgo de que los Estados Financieros, contengan representaciones erróneas de importancia relativa, Ya sea como resultado de fraude ù error.
5. Al efectuar esta evaluación de riesgos, el Auditor toma en consideración el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros de la Compañía, a fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también comprende la evaluación de que las políticas contables utilizadas son las apropiadas

y que las estimaciones contables realizadas por la Administración y/o Gerencia son razonables, así como una evaluación de la presentación en conjunto de los Estados Financieros.

6. Consideramos que la evidencia a través de la auditoría realizada y que se ha obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para expresar nuestra opinión de Auditoría.

Opinión

7. En mi opinión, los Estados Financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos e importantes, la situación financiera de **SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDITA C. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2012 y 2011, su desempeño financieros los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujo de efectivo, por los años terminados el 31 de diciembre del 2012 y 2011, de acuerdo con Normas de Internacionales Información Financiera para Pymes.



CPA. Vicente Roberto Suriaga Sánchez
Auditor Independiente
REG. CONTADOR N° 23.185
REG. SC- RNAE N° 2-323

Guayaquil, 15 de Abril del 2013

SEDEI
SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ACTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 y 2011
 (En Dólares de EUA.)

ACTIVO	NOTAS	AL 31 DICIEMBRE 2010 ó AL 1º DE ENERO 2011	AL 31 DICIEMBRE 2011	AL 31 DICIEMBRE 2012
CORRIENTE:		<u>160,377.51</u>	<u>118,607.21</u>	<u>189,988.28</u>
Caja y Bancos	(Nota 3)	25,230.84	62,556.93	90,263.88
Cuentas y Documentos por Cobrar	(Nota 4)	118,443.35	44,494.11	68,003.92
Credito Tributario	(Nota 5)	16,703.32	11,556.17	31,720.48
NO CORRIENTE:	(Nota 6)	<u>4394,631.60</u>	<u>5899,991.42</u>	<u>6774,411.70</u>
Propiedad, Planta y Equipos, Al Costo		4549,423.99	6103,331.23	7035,114.63
(-) Depreciación Acumulada		<u>-154,792.39</u>	<u>-203,339.81</u>	<u>-260,702.93</u>
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES:	(Nota 7)	0.00	8,999.01	0.00
Otras Cuentas por Cobrar Anticipos		<u>0.00</u>	<u>8,999.01</u>	<u>0.00</u>
TOTAL ACTIVO		<u>4555,009.11</u>	<u>6027,597.64</u>	<u>6964,399.98</u>
Las Notas que se adjuntan son parte integrante de los estados financieros.				

El presente Estado Financiero ha sido elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), normas de aplicación obligatoria en el Ecuador.

SEDEI
SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PASIVO Y PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 y 2011
(En Dólares de EUA.)

PASIVO	NOTAS	AL 31 DICIEMBRE 2010 ó AL 1º DE ENERO 2011	AL 31 DICIEMBRE 2011	AL 31 DICIEMBRE 2012
PASIVO CORRIENTE:		200.737.93	90.171.85	81.120.68
Cuentas y Documentos por Pagar	(Nota 8)	181,875.30	64,505.12	51,352.86
Obligaciones por Pagar	(Nota 9)	15,451.96	4,463.35	17,927.97
Pasivos Acumulados por Pagar	(Nota 10)	3,410.67	12,500.00	6,891.13
Otros Pasivos Corrientes por Pagar	(Nota 11)	0.00	8,703.38	4,948.72
PASIVO NO CORRIENTE:		4314.368.51	5885.017.28	6847.999.43
Obligaciones por Pagar a Largo Plazo	(Nota 12)	4314,368.51	5885,017.28	6847,999.43
TOTAL PASIVO		4515,106.44	5975,189.13	6929,120.11
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:		39.902.67	52.408.51	35.279.87
Capital Social Pagado	(Nota 13)	1,000.00	10,000.00	10,000.00
Reserva Legal		477.75	500.00	2,737.51
Otras Reservas		0.00	5,199.00	10,793.53
Reserva de Capital por Revalorización		5,199.00	0.00	0.00
Utilidades Acumuladas		13,898.78	13,898.78	0.00
Resultado Presente Ejercicio	(Nota 14)	19,327.14	22,810.73	11,748.83
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		4555,009.11	6027,597.64	6964,399.98
Las Notas que se adjuntan son parte integrante de los estados financieros.				

El presente Estado Financiero ha sido elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), normas de aplicación obligatoria en el Ecuador.

SEDEI
SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.
ESTADO INTEGRAL DE RESULTADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 y 2011

(En Dólares de EUA.)

	NOTAS	2011	2012
INGRESOS			
Ingresos por Ventas de Servicios 12 %	(Nota -2)	316,717.62	457,035.88
Utilidad en Ventas de Activos	(Nota -2)	0.00	0.00
Otros Ingresos Exentos 0 %	(Nota -2)	<u>465,297.61</u>	<u>230,395.87</u>
TOTAL DE INGRESOS OPERACIONALES		782,015.23	687,431.75
COSTOS Y GASTOS			
Costos de Ventas por Bienes no producidos por la Compañía		364,766.90	268,294.83
Gastos de Sueldos y Remuneraciones		157,817.24	168,973.68
Gastos de Bonificaciones y Beneficios		24,914.40	17,585.14
Gastos de Aportes al IESS		30,747.27	34,611.44
Gastos Honorarios Profesionales		6,111.00	4,281.95
Gastos de Arrendamientos de Inmuebles		33,591.18	24,393.20
Gastos de Mantenimientos y Reparaciones		4,749.58	11,543.13
Gastos Depreciación y Amortización		48,589.00	53,334.97
Gastos Luz, Agua y Teléfonos		7,653.22	8,780.94
Gastos Financieros y Comisiones Bancarias		4,129.70	4,464.50
Gastos Promoción y Publicidad		0.00	1,057.25
Gastos de Suministros y Materiales		5,730.69	4,261.78
Gastos de Transportes		4,113.30	3,934.95
Gastos de Seguros y Reaseguros		9,816.00	7,200.32
Gastos de Impuestos y Contribuciones		13,291.99	19,794.50
Gastos Pagos por Otros Bienes		3,397.37	22,781.34
Gastos de Viajes		3,009.74	2,123.29
Otros Gastos por Servicios		<u>24,275.92</u>	<u>10,069.16</u>
TOTAL COSTOS Y GASTOS		746,704.50	667,486.37
RESULTADO ANTES DE PARTICIPACION E IMPUESTO		35,310.73	19,945.38
Participacion de Trabajadores (15%)		<u>5,296.61</u>	<u>2,991.81</u>
UTILIDAD (PERDIDA) TRIBUTABLE		30,014.12	16,953.57
Impuesto a la Renta (24%) (23%)	(Nota 2-12)	<u>7,203.39</u>	<u>3,899.32</u>
SUBTOTALES		22,810.73	13,054.25
Reserva Legal 2012 (10%)		0.00	1,305.43
UTILIDAD (PERDIDA) PRESENTE EJERCICIO	(Nota 14)	22,810.73	11,748.83
Las Notas que se adjuntan son parte integrante de los estados financieros.			

El presente Estado Financiero ha sido elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), normas de aplicación obligatoria en el Ecuador.

SEDEI
SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 y 2011
 (En Dólares de EUA.)

CONCEPTOS - DETALLES	R E S U L T A D O S						
	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	OTRAS RESERVAS	RESERVAS DE CAPITAL POR REVALORIZACION	UTILIDADES (PÉRDIDAS) ACUMULADAS	PRESENTE EJERCICIO	TOTALES
Saldos al 31 de Diciembre de 2010	1,000.00	477.75	0.00	5,199.00	13,898.78	19,327.14	39,902.67
Aumento de Capital Año 2011	9,000.00						9,000.00
Otros Ajustes a Utilidades		22.25					22.25
Reparación de Utilidades						-19,327.14	-19,327.14
Resultado Presente Ejercicio 2011						22,810.73	22,810.73
Saldos al 31 de Diciembre de 2011	10,000.00	500.00	0.00	5,199.00	13,898.78	22,810.73	52,408.51
Reparación de Utilidades						-22,810.73	-22,810.73
Entrega Utilids. Acumuladas Año Anterior			4,577.92		-4,577.92		0.00
Reclasificación Utilidad Acumulada á Reserva			5,199.00	-5,199.00			0.00
Otros Ajustes a Utilidades Acumuladas		932.09	1,016.61		-9,320.86	0.01	-7,372.15
Resultado Presente Ejercicio 2012						13,054.25	13,054.25
Reserva Legal 10% Presente Ejercicio 2012		1,305.43				-1,305.43	0.00
Saldos al 31 de Diciembre de 2012	10,000.00	2,737.51	10,793.53	0.00	0.00	11,748.83	35,279.87

Las Notas que se adjuntan son parte integrante de los estados financieros.

El presente Estado Financiero ha sido elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), normas de aplicación obligatoria en el Ecuador.

SEDEI
SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 y 2011
 (En Dólares de EUA.)

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION:	2011	2012
Resultado (Pérdida) Neta del Ejercicio	<u>22,810.73</u>	<u>11,748.83</u>
- Depreciaciones y Amortizaciones	48,589.00	53,334.97
- Repartición de Utilidades	19,327.14	0.00
- Otras Provisiones por Gastos y/o Pagos Efectuados	53,550.00	0.00
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
- Aumento (Disminución) en Cuentas y Documentos por Cobrar	-73,949.24	23,509.81
- Aumento (Disminución) en el Credito Tributario	-7,704.31	22,721.47
- Aumento (Disminución) Cuentas y Documentos por Pagar Corto Plazo	-117,370.18	-13,152.26
- Aumento (Disminución) en Obligaciones por Pagar Corto Plazo	1,511.39	964.62
- Aumento (Disminución) en Provisiones Sociales por Pagar	5,292.71	-1,812.25
- Aumento (Disminución) en Otros Pasivos Corrientes por Pagar	<u>0.00</u>	<u>4,948.72</u>
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE OPERACION:	<u>-47,942.76</u>	<u>102,263.91</u>
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
- Adquisición de Activos Fijos	7,335.76	0.00
- Aumento (Disminución) Obligaciones por Pagar Accionistas L/Plazo	<u>1570,648.77</u>	<u>962,982.15</u>
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	<u>1577,984.53</u>	<u>962,982.15</u>
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
- Aumento (Disminución) en el Capital Social	9,000.00	0.00
- Otras Obligaciones por Pagar	3,644.10	14,004.92
- Aumento (Disminución) en Activos Fijos Obras en Proceso	<u>-1505,359.78</u>	<u>874,420.28</u>
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	<u>-1492,715.68</u>	<u>888,425.20</u>
Aumento (Disminucion) Neto del Efectivo	<u>37,326.09</u>	<u>27,706.96</u>
SALDO AL INICIO DEL AÑO	<u>25,230.84</u>	<u>62,556.93</u>
EFFECTIVO AL FIN DEL AÑO	<u>62,556.93</u>	<u>90,263.89</u>
<small>Las Notas que se adjuntan son parte integrante de los estados financieros.</small>		

El presente Estado Financiero ha sido elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), normas de aplicación obligatoria en el Ecuador.

SEDEI
SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.
NOTAS A LOS
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 y 2011
(En Dólares de EUA.)

1. – DESCRIPCIÓN DE LA COMPAÑÍA

SEDEI, SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA., Originalmente se constituyo por Escritura Pública celebrada ante la Notaria Segunda del Cantón Guayaquil Dr. Jorge Jara Grau el 22 de Septiembre de 1978, en la Ciudad de Guayaquil, Provincia del Guayas, República del Ecuador, con un Capital Social de S/. 100.000,00 Sucres. El 9 de Abril de 1984 la misma Notaria Segunda reforma los Estatutos, aumenta el Capital Social en S/.460.000,000 sucres según escritura pública inscrita en el Registro Mercantil en las fojas 10.736 a 10.380 Numero 1978 anotada bajo en N° 3093 del repertorio en Guayaquil el 21 de Marzo de 1985. El 27 de Noviembre de 1986 la Notaria Vigésima Novena el Cantón Guayaquil, del Abg. Francisco J. Coronel Flores se reforman estatutos se ceden participaciones se aumenta Capital Social en S/. 140.000,00 sucres se inscribe en las fojas 29.658 a 10.383 del registro Mercantil el 22 de febrero de 1989. En diciembre 8 de 1994 la Notaria Primera del Cantón Guayaquil, el Dr. Carlos Quiñónez Velásquez reforma estatuto y se aumenta el Capital en S/.1'300.000,00 sucres, inscribiéndose en las fojas 29.660 del Registro Mercantil de 1978 a 10.385 del mismo registro de 1985 y 6.984 del antedicho registro de 1989 al margen de las inscripciones respectivas el 4 de abril de 1.995 en el Cantón Guayaquil, En Junio 6 de 1997 la Notaria Séptima del Cantón Guayaquil, Abg. Eduardo Fálquez Ayala reforma nuevamente el estatuto, modifica su objeto social y aumenta su Capital Social en S/. 700.000, 00 sucres hasta completar los S/. 2'000.000,00 de sucres inscribiéndose en las fojas del Registro Mercantil del antedicho registro de 1989 al margen de las inscripciones respectivas el 4 de julio de 1997 en el Cantón Guayaquil. Noviembre 21 del 2001 la Notaria Vigésima Novena el Cantón Guayaquil, Abg. Francisco J. Coronel Flores procede a reformar el estatuto se efectúa la Convertibilidad de la Moneda incremento del valor nominal y aumenta el Capital Social en US. \$ 920,00 hasta completar los US. \$ 1.000,00 dólares americanos, se inscribe en las fojas 38.517 a 38.829 número 6.834 del Registro Mercantil, anotado bajo el N° 9.563 del repertorio 2 y se despacha bajo el número 219-B, el 22 de marzo del 2002 en esta ciudad de Guayaquil. Febrero 1° del 2011 la Notaria Trigésima del Cantón Guayaquil, el Doctor Piero Aycart Vincenzini, reforma el objeto social y el estatuto y se aumenta el Capital Social en US. \$ 9.000,00 dólares americanos hasta completar los US. \$ 10.000,00 dólares americanos aprobación emitida por la Superintendencia de Compañías según Resolución N° SC-IJ-DJC-G-110003352 de fecha 15de Junio del 2011 y se inscribe dicho documento en las fojas 73.335 a 73.347 Registro Mercantil número 14.552-2, efectuándose 2 anotaciones al margen de las inscripciones bajo el número del repertorio 39.825 bajo el número 284, según lo dispuesto en el ART. N° 33 del Código de Comercio, registrándose el 5 de Julio del 2011 en esta ciudad de Guayaquil a las 16:20 hora del Repertorio.

2.- PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES

ANTECEDENTES

Hasta el año 2011, las Compañías en el Ecuador estaban reguladas por los principales entes de control societario y fiscal, esto es la Superintendencia de Compañías del Ecuador, y el Servicio de rentas Internas entre otros, paralelamente normadas sus políticas y registros de transacciones contables como lo es la federación Nacional de Contadores del Ecuador, quienes divulgan a través de boletines u otros medios dichas normas.

Cabe indicar que hasta el 31 de diciembre del 2011 las empresas presentaban sus estados financieros bajo las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).

A fin de que las Empresas en el Ecuador cumplan con adoptar estas **NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA**, cuyo objeto es unificar un solo criterio a nivel internacional. Estas divulgaciones aprobadas a través de Resoluciones por la Superintendencia de Compañías del Ecuador se describen a continuación:

La Superintendencia de Compañías del Ecuador mediante Resolución N° 06.Q.IC1.004 publicada en el RO. N° 348 del 4 de Septiembre del 2006, dispone que las NIIF sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a su control y vigilancia.

Resolución N° 08.G.DSC.010 del 20 de Noviembre del 2008, publicada en el RO. N° 498 de diciembre de ese mismo año establece el cronograma de implementación y aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF por parte de las compañías sujetos a su control y vigilancia en tres grupos donde sus años de transición serán: 2009 primer grupo, 2010 segundo grupo y 2011 tercer grupo, este último para las pequeñas y medianas empresas (PYMES) que es el caso de SEDEI, SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.

Lo antes expuesto se corrobora con la Resolución N° SC.ICI.CPA.IFRS.G11010 firmada el 11 de Octubre del 2011, en la cual se expide el reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera tanto completas como las pequeñas y medianas entidades (NIIF para Pymes), empresas sujetas al control de la Superintendencia de Compañías.

Por lo antes indicado, todas las entidades enmarcadas en las NIIF para Pymes debían al 30 de noviembre del 2011 haber presentado el Plan de Implementación, su cronograma de Implementación o de trabajo y la Conciliación Patrimonial a la Superintendencia de Compañías

En la Conciliación Patrimonial, debe aparecer todos aquellos ajustes ó reclasificaciones para aquellos activos y pasivos que no califiquen y que se dan de baja, reclasificaciones si es el caso, y cualquier política contable que implique cambios en la forma de registro y reconocimiento contable con efecto anterior y posterior y poder medir comparativamente los estados financieros,

PERIODO DE TRANSICIÓN

Para las pequeñas y medianas empresas, el periodo de transición comenzaba desde el 1º de Enero del 2011 hasta el 31 de diciembre del 2011, en cuyo lapso los ajustes o reclasificaciones se realizaban extracontablemente, hasta el 31 de diciembre del 2011, las empresas pymes presentaban sus estados financieros bajo NEC. A partir del año 2012 los registros contables de todo este periodo se realizan con la nueva normativa NIIF Pymes, considerando que los asientos extracontables en la etapa de transición se incorporaban el 1º de Enero del 2012, es decir; este periodo arrancaba con cifras NIIF Pymes definitivas, agregadas las transacciones del 2012 bajo NIIF Pymes, al 31 de diciembre del 2012 para la empresa con sus primeros estados financieros con NIIF Pymes, los mismos que deben ser presentados en el mes de Abril del 2013, conforme al calendario de presentación.

NOTA: La Empresa SEDEI, SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA., presento oportunamente a la Superintendencia de compañías del Ecuador, su Plan y Cronograma de implementación y de trabajo, así como su conciliación patrimonial mucho antes de la fecha de Noviembre del 2011, Según trámite N° 50104-0 A continuación mencionamos las principales políticas y/o principios contables más importantes que se han utilizado de acuerdo a la normativa NIIF Pymes, considerando que de igual manera se encuentran inmersos dentro de cada una de las secciones (son 35 en su totalidad), dependiendo de los eventos que haya la empresa contraído en sus transacciones comerciales durante el periodo de inicio con las NIIF Pymes y tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento.

BASES DE PREPARACION

Los Estados Financieros de SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA. Comprenden el Estado de Situación Financiera al 1 de Enero y 31 de Diciembre del 2011 (fecha de transición por estar en el grupo de la PYMES). Y 31 de Diciembre del 2012 estos Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

UNIDAD MONETARIA

La moneda utilizada para la preparación y presentación de los Estados Financieros de la Compañía es el Dólar de EUA, que es la moneda de curso legal en Ecuador.

Efectivo y Equivalente de Efectivo

Comprenden e incluye el efectivo en caja y los saldos que se mantienen en las cuentas de ahorro y corrientes en las instituciones bancarias, depósitos o inversiones financiera liquidas, y cualquier otro documento o certificado de depósito temporal, estos documentos se pueden medir al costo de la transición inicial, y se reconocerán por su periodo de vencimiento y que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a 3 meses, desde la fecha de adquisición.

Para concepto de Efectivo se mostrara dentro de los estados financieros en una cuenta específica que determine su condición y naturaleza dentro del activo corriente.

Cuentas y Documentos por Cobrar Activos Financieros

La Empresa SEDEI, SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA., medirá las cuentas y documentos por cobrar inicialmente al precio de la transición o valor razonable.

Generalmente sus cobranzas no exceden los 180 días y sólo en el evento de que esto ocurra, se medirán al costo amortizado bajo el método del interés efectivo, Se revisarán las estimaciones de cobro y se ajustarán el importe en libros de las cuentas por cobrar para reflejar los flujos de efectivo reales y estimados ya revisados.

En las Notas a los estados Financieros se revelaran el monto de las cuentas por cobrar a la fecha de cierre, el monto de la provisión para cuentas incobrables y la composición de las cuentas por cobrar no comerciales, serán segregados de las cuentas por cobrar.

Estimaciones de las Cuentas Incobrables

Al final del periodo la empresa evaluará si existen evidencia objetiva de incobrabilidad y cuando exista, se reconocerá inmediatamente una estimación para cuentas incobrables. En las Notas explicativas a los estados Financieros se revelará la política adoptada para la cuantificación de la estimación para cuentas incobrables y el monto de la provisión para cuentas incobrables a la fecha de cierre de los estados financieros.

Inventarios: Materias Primas, y Productos Terminados para la Venta

El Costo de adquisición de las materias primas o insumos para la reventa comprenderán el precio de compra, aranceles de importación y otros impuestos (se excluye el impuesto al valor agregado IVA), el transporte marítimo y local hasta dejar puesta la mercancía en la empresa, manipulación y otros costos atribuibles a la adquisición de los materiales. Se deducen del costo los descuentos, rebajas y otras partidas similares.

Al final de cada ejercicio sobre el que se informa, se determinara si los inventarios están deteriorados, sean por daño u obsolescencia y su importe en libros no es totalmente recuperable. Los Inventarios se medirán a su precio de venta menos los costos de determinación y venta se reconocerá una pérdida por deterioro de valor,

Para el producto terminado adquirido para la re-venta el costo de los inventarios estará dado bajo el método del costo promedio ponderado. De igual manera, se efectuará un inventario físico al final de cada periodo contable para cada artículo

En los estados financieros se revelará la formula del costo utilizada para medir los inventarios y el valor en libros que queda de los inventarios para su comercialización y el importe de los inventarios reconocidos como costos de ventas o gastos.

NOTA: La Empresa por el momento no cuenta con la partida de los Inventarios, siendo su actividad principal la prestación de servicios a terceros, esto es la consolidación de carga, pero por sus demás actividades secundarias, expuestas en el RUC que son los almacenamiento y depósitos de mercaderías varias, las mismas que en un momento dado, estas se producirán y serán expuestas, por lo que al momento de emitir el Informe de Auditoría Externa estas actividades aún se hayan, en proceso pre operacionales.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

En este rubro se registran los activos intangibles que se mantienen para uso de la producción de bienes, asimismo, se prevé usarlo más de un periodo contable.

La Empresa SEDEI, SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA., reconoce como activo de propiedades, planta y equipos, siempre que sea probable que estos generen beneficios económicos futuros paralelamente que el costo de dichos activos puedan medirse con habilidad.

La empresa inicialmente medirá al costo de adquisición o compra los elementos de propiedad, planta y equipos, el mismo que comprende e incluyen los aranceles de importación e impuestos no recuperables, honorarios legales o de intermediación, transporte en general después de deducir los descuentos comerciales y/o rebajas, así como otros costos atribuibles hasta dejar ubicado el activo en el lugar y condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista. Formará parte la estimación inicial de costos de desmantelamiento o retiros de un activo, así como la rehabilitación del lugar sobre el que se asienta.

La empresa medirá al costo de la propiedad y equipos al valor presente de todos los pagos futuros, si el pago se aplaza, (financiamiento) más allá de los términos normales de crédito. En su medición posterior, la empresa medirá las propiedades, planta y equipos (PPE) a su reconocimiento al costo menos la Depreciación Acumulada y la pérdida por deterioro acumulada que haya sufrido. Dicho elemento.

La empresa dará de baja en cuentas un activo de (PPE), que se encuentra en disposición o no se espera obtener beneficios económicos futuros por la disposición de uso del activo. Así mismo la empresa reconocerá la ganancia o pérdida por la baja en cuentas de un activo de (PPE) en el resultado del periodo contable en que se produjo.

La Empresa revelará:

Cada una de las clasificaciones de (PPE), que la gerencia considere apropiada

Base de medición utilizada, vida útil de cada segmento de (PPE).

Importe en libros de costo y su depreciación acumulada y pérdida por deterioro de valor al principio y final del periodo contable que se informa.

Un reporte de conciliación que se demuestre el saldo inicial, las adiciones por compras, disposiciones por retiros, pérdidas por deterioro y otros cambios, y el saldo final.

En lo que respecta a la Depreciación:

Reconocerá el desgaste en el estado de resultados del periodo contable.

Informar que se deprecia el bien desde la fecha que ingresa a operar o prestar el servicio a la empresa.

El método de depreciación a usar; método lineal unidades de producción, decreciente o de años dígitos, el que aplique dependiendo del tipo de activo a usarse.

En lo referente al deterioro:

Registrará una pérdida por deterioro para un elemento de (PPE) cuando el importe en libros es superior a su importe recuperable.

Reconocerá una pérdida en el resultado del periodo contable en que se produzca.

Los factores para identificar la existencia de un deterioro es:

Qué el valor de mercado haya disminuido.

Existen cambios en el uso del activo.

Evidencia de obsolescencia y deterioro físico.

El rendimiento económico del Activo ó propiedad, planta y equipos se prevé peor de lo esperado. La Compañía Considera que no existe deterioro del valor de los Activos Fijos al 1 de Enero del 2011 (Periodo de transición), de conformidad con lo que establecido en la NIC 36 Deterioro del Valor. Sin embargo, se establecerán directrices apropiadas para la evaluación de indicios de deterioro que ameriten una revisión de los importes recuperables de los activos. Adicionalmente, Los Activos que no generan ingresos por la implementación de las NIIF para Pymes serán registrados con cargos en las cuentas resultados del ejercicio La Depreciación de los Vehículos y Montacargas y Otros, se ha realizado considerando las tasas establecidas por las autoridades tributarias.

Ítem	Vida útil (en años)	Valor residual
Terrenos y Obras en Proceso	0 %	Sin valor residual
Edificios e Instalaciones	5 %	Sin valor residual
Muebles y Enseres, y Equipos de Oficina	10 %	Sin valor residual
Maquinarias y Equipos	10 %	Sin valor residual
Vehículos y Montacargas	20 %	Sin valor residual
Equipos de Computación y Software	33.33%	Sin valor residual

Cuentas y Documentos por Pagar

La Compañía reconoce una Cuenta y Documento por Pagar los mismos que son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo, y cuando como consecuencia de un acto comercial tiene la obligación legal de pagarlo e inicialmente lo mide al precio de la transacción incluido los costos de ella. Paralelamente y en el caso de ser una cuenta comprometida plazos se valorará su pago al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de un mercado para el tipo de pasivos financieros, siempre y cuando el acuerdo constituye una transacción de financiamiento.

La empresa dará de baja en cuenta, una Cuenta y Documento por Pagar cuando la obligación especificada en el contrato haya sido pagada, cancelada o haya expirado. Asimismo la empresa revelará el monto de las cuentas y documentos por pagar a la fecha y la composición de la cuenta.

Cuenta de Provisiones

La Empresa reconocerá una provisión del pasivo, cuando se tenga una obligación a la fecha sobre la que se informa, resultado de un suceso pasado y sea probable desprenderse de recursos para liquidar la obligación y el importe de la obligación pueda ser estimado en forma fiable. La empresa medirá la provisión al valor presente de los importes que se espera sean requeridos para liquidar la obligación, cuando el efecto del valor temporal del dinero resulte significativo.

Cuenta de Préstamos (Pasivos)

La Empresa inicialmente medirá los préstamos al precio de la transacción, es decir, al costo y los demás gastos inherentes a él.

Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos por actividades ordinarias se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso normal de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad.

Los ingresos ordinarios se cotizan por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto descuento o devoluciones.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos en el ejercicio que se incurren o en el momento que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

Participación de Trabajadores

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

Impuesto a la Renta Periodo del 2012

La empresa cancela sobre la utilidad generada del ejercicio después del cálculo de la participación a trabajadores, un importe correspondiente al 23 % por impuesto a la renta tal como se lo ha establecido en la Ley de Régimen Tributarios Interno, cuyos porcentajes han ido disminuyendo un punto a partir del año 2010 que era del 25 %.

Reserva Legal, Estatutaria y Facultativa

La Empresa destina el 10 % de sus utilidades después del 15 % de participación trabajadores y empleados, y del 25 % de impuesto a la Renta el equivalente del 5 % para la Reserva Legal y el restante 5 % para Las Otras Reservas así como para la Facultativa, y (%) porcentaje abierto para las Reservas Estatutarias, procedimiento contable que lo realiza en el primer cuatrimestre del siguiente año. En caso de algún remanente de las utilidades, por disposición de la Junta de Accionistas, estas de repartirán entre sus socios.

BASE DE LA TRANSICION A LAS NIIF.

Aplicación de la Norma Internacional de Información Financiera para Pymes 1 (NIIF)

La Compañía preparó sus Estados Financieros de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes Desde el 1 de Enero del 2012.

De acuerdo a lo antes indicado, la Compañía definió como su período de transición a las NIIF para Pymes del año 2011, estableciendo como fecha para la medición de los efectos de primera aplicación el 1 de enero del 2012.

La aplicación de las NIIF para Pymes supone, con respecto a los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador que se encontraban vigentes al momento de prepararse los Estados Financieros correspondientes al año 2012:

- Cambios en las Políticas Contables, criterios de medición y forma de presentación de los Estados Financieros
- La incorporación de un nuevo Estado Financiero, el Estado Integral de Resultado
- Un incremento significativo de la información incluida en las notas a los Estados Financieros

Para la preparación de los presentes Estados Financieros, se han aplicado algunas excepciones obligatorias y exenciones optativas a la aplicación retroactiva de las NIIF para Pymes, que se establecen en la NIIF 1.

NOTA 3. CAJA BANCOS Y/O EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El resumen de estas cuentas 31 de Diciembre de 2012, y 2011 está comprendido por:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Caja General	850.00	850.00
Produbanco Cta. N° 5452	52.509,65	21.327,23
Produbanco Cta. N° 20500002611	20.410,72	1.812,55
Produbanco Cta. N° 20500004537	<u>16.493,51</u>	<u>38.567,15</u>
TOTAL	89.413,88	62.556,93

Los importes de el Efectivo, Caja General y Bancos están liberados y a disposición, y no tienen restricción alguna.

NOTA 4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

El resumen de estas cuentas 31 de Diciembre de 2012, y 2011 está comprendido por valores a favor de la empresa por concepto de ventas y servicios a clientes con facturas, anticipos a terceros por servicios de consolidación de cargas otras compañías y a terceros, y los importes a favor de la empresa en concepto de impuestos al valor agregado (IVA) retenciones para el impuesto a la renta, empleados y otros deudores.

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Clientes Quito	6.306,90	13.401,01
Otras Cuentas por Cobrar, Empleados	2.300,00	4.749,22
Clientes Guayaquil	44.214,90	26.343,88
Otras Cuentas por Cobrar	<u>15.182,12</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	68.003,92	44.494,11

Las Cuentas por Cobrar al 31 de diciembre del 2012 no presentan riesgo ni deterioro alguno, pues la Gerencia General y/o la administración de la Compañía manifiesta que no existe incobrabilidad en su cartera, la misma que está considerada aún como limpia y sana.

NOTA 5. CREDITO TRIBUTARIO

Al 31 de Diciembre de 2012, y 2011 respectivamente, estos Créditos Tributarios son los importes a favor de la empresa en concepto de impuestos al valor agregado (IVA) retenciones para el impuesto a la renta, de empleados y otros que se encuentran representado por los Servicios corporales por consolidación de cargas, así como otros detalles impositivos que se producen en menor proporción a los demás.

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Impuestos Anticipado Por IVA	19.529,68	11.556,17

Por Retenciones

TOTAL 22.300,80
31.720,48

0.00
11.556.17

NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (PPE)

Al 31 de Dic. 2012, la Propiedad, Planta y Equipos estaban compuestos de la siguiente manera:

SEDEI
SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (PPE)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 y 2011
(En dólares de E.U.A.)

CONCEPTOS - DETALLES	SALDO INICIAL SALDO AL 31/12/2011	ADICIONES	RETIROS Y/O AJUSTES	% SOBRE COSTO	% DEPRECIAC	SALDO FINAL SALDO AL 31/12/2012	APLICACIÓN NIIF 2012	TOTALES
Terrenos	410,000.00	0.00	0.00			410,000.00	0.00	410,000.00
Edificios e Instalaciones	836,616.50	106,230.13	0.00			942,846.63	0.00	942,846.63
Muebles, Enseres y Equipos Oficina	11,547.27	279.25	0.00		10	11,826.52	230.95	12,057.47
Máquinarias y Equipos	834.18	0.00	0.00		10	834.18	16.68	850.86
Vehiculos - Montacarga	31,864.51	0.00	0.00		20	31,864.51	637.29	32,501.80
Equipos de Computación	19,381.93	0.00	0.00		33.33	19,381.93	387.64	19,769.57
Terreno en Proceso de Construcción - CHONGÓN	3465,000.00	2145,060.69	0.00			5610,060.69	0.00	5610,060.69
Obras en Proceso de Construcción - PIFO	113,257.89	0.00	-113,257.89			0.00	0.00	0.00
Instalaciones Remodelación	0.00	7,027.61	0.00			7,027.61	0.00	7,027.61
Obras en Proceso de Construcción - CHONGÓN	1214,829.10	0.00	-1214,829.10			0.00	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO FIJO AL COSTO	6103,331.38	2258,597.68	-1328,086.99			7033,842.07	1,272.56	7035,114.63
(-) Depreciación Acumulada	-203,339.81	-53,296.32	0.00			-256,636.13	-4,066.80	-260,702.93
ACTIVO FIJO NETO:	5899,991.57	2205,301.36	-1328,086.99			6777,205.94	-2,794.24	6774,411.70
Terrenos, Edificaciones e Instalaciones y Obras en Proceso de Construcción están ubicados en Chongón Provincia del Guayas, y en Pífo, Provincia del Pichincha, Así mismo los Otros Activos Fijos se Deprecian de acuerdo al método de Línea Recta								
La Compañía decidió no efectuar aplicación de NIIF a Obras, Procesos en Construcción en Terreno e Instalación, se están efectuando estudios sobre la Inversión que realizan los Accionistas, se lo hará al concluir toda la obra en general tanto en Guayaquil, como en Quito. Estos procesos están siendo analizados casi en un 45% sobre la proyección, con la postulación de nuevos socios como alternativas de financiar el resto hasta concluir la obra total								
Las Notas que se adjuntan son parte integrante de los estados financieros.								

El presente Estado Financiero ha sido elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), normas de aplicación obligatoria en el Ecuador.

NOTA 7 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

El resumen de estas cuentas 31 de Diciembre de 2012, no se dieron y los del 2011 está comprendido por valores a favor de la empresa por concepto de anticipos a terceros por servicios de compras y por la consolidación de cargas los mismos que terminaron y cumplieron con su objeto, sin ningún inconveniente.

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Otras Cuentas por Cobrar Anticipos	0,00	8.999,01
TOTAL	0,00	8.999,01

NOTA 8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El resumen de estas cuentas 31 de Diciembre de 2012, y 2011 respectivamente está comprendido por las Obligaciones contraídas con Proveedores Locales y del Exterior, los mismos que se originaron para la adquisición de ampliación de las obras de infraestructura o propiedades y capital de actividades de operación, que están dadas sobre la financiación de PIFO en la Provincia de Pichincha y CHONGÓN en la Provincia del Guayas principales Instalaciones de la Compañía que están libres de hipoteca sobre su propiedad (bodegas) ubicadas en Quito y Guayaquil .

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
(*) Agentes del Exterior	40.011,82	54.319,86
(a) Otros Proveedores	8.695,04	7.539,26
(b) Otras Cuentas por Pagar	<u>2.646,00</u>	<u>2.646,00</u>
TOTAL	51.352,86	64.505,12

(*) Agentes del Exterior - Valores por Pagar a Clientes en el Exterior por servicios de carga e intermediación de fletes y seguros sin intereses ni vencimiento alguno

(a) Otros Proveedores - Valores a Pagar por servicios impositivos, de mantenimiento, construcciones materiales para las obras de infraestructuras de Guayaquil y Quito de las obras en proceso no generan intereses ni vencimiento alguno.

(b) Otras Cuentas por Pagar – Corresponde a valores que están en garantías por alquiler de patio en Quito, según contrato que se renueva cada año (mayo) no se estima interés alguno.

NOTA 9. OBLIGACIONES POR PAGAR

El resumen de estas cuentas 31 de Diciembre de 2012, y 2011 respectivamente está comprendido por las Obligaciones contraídas con los nuevos Socios y Accionistas de Guayaquil Ecuador, y del Exterior valores que se originaron para la adquisición de ampliación compactación de infraestructura o propiedades y capital de operación, cuyas garantías estén dadas sobre la firma del principal de la Compañía y por adquisición

sobre propiedad (bodega) en Quito PIFO y terminación de Obras en Chongón Guayaquil.

Cabe indicar que las obligaciones originales con diversos Proveedores de Quito y Guayaquil ya fueron cancelados y sólo están vigentes a corto plazo

La descomposición de la misma para este corto plazo, se encuentran detalladas en la manera siguiente:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
(*) Obligaciones por Pagar	0,00	4.463,35
(a) Otras Cuentas por Pagar	<u>17.927,97</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	17.927,97	4.463,35

(*) Obligaciones por Pagar - Servicios en intermediación de fletes varios al 2011, valores cancelados oportunamente, no originaron intereses y se dieron sin vencimiento alguno

(a) Otras Cuentas por Pagar – Valores a Pagar a corto plazo, Provisión correspondiente a los beneficios sociales de personal, entre ellos décimo tercer y décimo cuarto sueldo cifras que ya se cancelaron a la presente fecha sin interés alguno

CONTINGENCIAS

Al cierre del 2012 la empresa no registra ningún tipo de contingencias sobre Activos o Pasivos que pudieran revelarse en estas Notas a los Estados Financieros, considerando que no existen riesgos materiales en cuentas comerciales a cobrar o a pagar, eventos legales, tributarios, etc., así como cuentas de orden que aplicasen.

NOTA 10. PASIVOS ACUMULADOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, en este rubro se presentan el valor de las obligaciones a cargo de la compañía por concepto de Provisiones Sociales y Servicios participativos de los trabajadores y empleados en función del complemento y el proceso productivo en el mercado nacional, en desarrollo de las operaciones relacionadas con el objeto social de la empresa, como son las obligaciones de manera natural y normal.

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Provisión del Impuesto a la Renta 2012	3.899,32	0,00
15 % Participación Trabajadores	<u>2.991,81</u>	<u>12.500,00</u>
TOTAL	6.891,13	12.500,00

NOTA 11. OTROS PASIVOS CORRIENTES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, en este rubro se presentan el valor de los Otros Pasivos Corrientes a favor del estado esto es legal y reglamentario, incluyendo los

recaudos de los contribuyentes a título de retención en la fuente y transacciones mercantiles a favor de la administración tributaria.

Otros Pasivos Corrientes	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	4.948,72	8.703,38
TOTAL	4.948,72	8.703,38

CONCILIACION DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (IVA)

Al 31 de Diciembre del 2012, la composición del Impuesto al Valor Agregado (IVA) es la siguiente:

En el Activo Corriente	
Crédito Tributario por efecto de las Compras	31.720,48
En el Pasivo Corriente	
Impuesto cobrado por efectos de las ventas	- 6.891,13
Efecto Neto por Pagar	25.029,25

Este valor neto se lo presenta en la declaración de rentas del 2012 formulario 101 N° 65916131 en el campo 413, valor que se incluye dentro de los US. \$ 51.352,86

NOTA 11. OBLIGACIONES SOCIALES Y FISCALES

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, respectivamente en este rubro se presenta lo siguiente:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
15% Participación Empleados 2012-2011	2.991,81	5.296,61
24-23 % Impuesto Renta Corporativo 2012-2011	<u>3.899,32</u>	<u>7.203,39</u>
TOTAL	6.991,13	12.507,00

El saldo Impuesto a la Renta Corporativo se refleja en el Pasivo del Impuesto a la Renta (Formulario N° 101m casillero N° 428 de provisiones).

El Impuesto a la Renta en su cálculo para el año fiscal 2012 es el de 23%

	Dic-12	Ene-11	Dic-11
Resultados Acumulados NIIF \$	0,00	0,00	0,00
Resultado Pte. Ejercicio	11.748,83	22.810,73	22.810,73
TOTAL	11.748,83	22.810,73	22.810,73

NOTA 12. OBLIGACIONES POR PAGAR LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, respectivamente en este rubro comprende las entregas realizadas por los accionistas para la empresa en calidad de capital de trabajo y adquisiciones para las obras de infraestructuras que están en Avances y Proceso de Construcción en PIFO Y CHONGÓN con saldos de US, \$ 6.847.999,43 y US. \$5.885.017,28 dólares americanos, los mismos que no tienen fecha de vencimiento, y no devengan interese alguno.

NOTA 13. CAPITAL SOCIAL PAGADO

El Capital Social de la Empresa al, 31 de diciembre del 2012 es de US. \$ 10.000,00 dólares americanos conformados por diez mil acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una. Al 31 de diciembre del 2011 este importe era de US. \$ 1.000,00 dólares americanos, efectuándose el respectivo Aumento y Reforma de sus Estatutos en US. \$ 9.000,00 del Capital Social respectivamente y este rubro a la se presenta fecha se mantiene como se indica inicialmente.

NOTA 14. RESULTADO DEL EJERCICIO UTILIDAD (PERDIDA) 2012-2011

Al 31 de Diciembre del 2012, la Compañía obtuvo su Utilidad Neta de **US. D \$ 11.748,83**, una vez desglosado lo que corresponde a Reserva Legal en un 10 %

OBLIGACIONES E INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO (ICT).

La Opinión de los Auditores Externos sobre los Impuestos Fiscales, está en el Informe Cumplimiento Tributario (ICT), que se emite de forma independiente a éste informe.

EVENTOS SUBSECUENTES. CUENTAS DE ORDEN, EVENTOS SUBSECUENTES, Y GARANTIAS COLATERALES O DE TERCEROS

Entre el 31 de Diciembre del 2012 y la fecha emisión del respectivo Informe del Auditor Independiente (Abril 15 del 2013), y por parte de Auditoría Externa, no se observo la existencia de algún hecho o riesgo que pudiera cambiar sustancialmente la estructura de los Estados Financieros de la Compañía, SEDEI, SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA., no presentan ningún tipo de desviación en sus Información Financiera entregada a la Superintendencia de Compañías y al Servicio de Rentas Internas (SRI), además sus Cuentas de Orden, Garantías y Otros Colaterales con Terceros, y Otras Transacciones, que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener efectos significativos sobre dichos Estados entregados a los antes indicados Entes de Control.
