

ACTIVOS CORRIENTES--ACTIVIDAD DE OPERACIÓN

7 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

dic-12

dic-13

Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y no esta restringido su uso, sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor, un detalle de esta cuenta es el siguiente:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	BANCOS LOCALES		
	Banco Pichincha	17.091,92	17.454,19
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Depósitos a Plazo Fijo	75.872,97	82.826,81
	Subtotal Bancos e Inversiones	92.964,89	100.281,00
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	92.964,89	100.281,00

8 ACTIVOS FINANCIEROS

dic-12

dic-13

Son derechos contractuales a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad tales como: Acciones, Bonos, Saldos comerciales por Cobrar "Clientes", Otras cuentas por cobrar, para bienes vendidos a un cliente a corto plazo, se reconoce la cuenta por cobrar al importe sin descontar de la cuenta por cobrar, que es el precio de la factura, las cuentas registradas por la empresa son las siguientes:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses		
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	25.649,11	15.052,11
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	3.260,38	1.187,86
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-	-
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	-	-
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	28.909,49	16.239,97

8 PROVISION CUENTAS INCORRIBLES

dic-12

dic-13

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reduce mediante la provisión, para efectos de la presentación en el estado de situación financiera, registrando la provisión por la diferencia entre el valor de libros menos el importe recuperable de las mismas, al cierre del periodo mediante una análisis de la cartera, se registró la siguiente provisión de Cuentas Incorribles.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010209	Provisión Cuentas Incorribles	(1.160,31)	(1.321,71)
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCORRIBLES	(1.160,31)	(1.321,71)

10 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

dic-12

dic-13

Se contabilizan las seguros, arriendos, anticipos a proveedores u otro tipo de pago anticipado, y que no haya sido devengado al cierre del ejercicio económico, las cuentas registradas son las siguientes:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010403	Anticipo a Proveedores	2.466,49	6.505,66
1010404	Otros anticipos entregados	0,00	4.195,67
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	2.466,49	10.701,33

NOVA INSTALACION CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

11 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-12

dic-13

Se contabiliza el crédito tributario del 12% IVA, declarado en el formulario 104, las retenciones de impuesto a la renta que le han sido efectuados y no acreditadas al impuesto a la renta y los anticipos pagados del año que se declara, los valores registrados son los siguientes:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	0,01	559,03
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (i. Renta)	7.779,36	7.690,74
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	-	-
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	7.779,37	8.249,77

ACTIVOS NO CORRIENTES- ACTIVIDAD DE INVERSION**15 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

dic-12

dic-13

Se consideran los activos de propiedad de la empresa, de los cuales se espera obtener beneficios futuros, se estima utilizarlos mas de un periodo, el costo es valorado con fiabilidad, son utilizados por la empresa para cumplir con su objeto social. La depreciación acumulada es la distribución sistemática del valor depreciable a lo largo de su vida útil.

Código	DETALLE	VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
1020101	Terrenos	0,00	0,00	0,00
1020102	Edificios	0,00	0,00	0,00
1020105	Muebles y Enseres	813,92	-	813,92
1020106	Máquinas y Equipos	2.953,60	(90,94)	2.862,66
1020108	Equipo de Computación	1.050,90	1.035,64	2.086,54
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	0,00	22.223,21	22.223,21
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	0,00	-	0,00
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	4.818,42	23.167,91	27.986,33
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(1.334,72)	(1.971,33)	(3.306,05)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	(1.334,72)	(1.971,33)	(3.306,05)
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	3.483,70	21.196,58	24.680,28

NOVAINSTALACION CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

18 10204 **ACTIVOS INTANGIBLES**

dic-12

dic-13

Se contabilizarán el valor de los activos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física tales como: el conocimiento científico o tecnológico el diseño e implementación de nuevos procesos o nuevos sistemas. Las licencias o concesiones, la propiedad intelectual, los conocimientos comerciales o marcas adquiridas, los programas informáticos, las patentes, los derechos de autor, las películas, las listas de clientes, los derechos por servicios hipotecarios, las licencias de pesca, las franquicias, las relaciones comerciales con clientes o proveedores, la lealtad de los clientes, entre otros, cuando un activo no cumpla con estas definiciones, se reconocerá como un gasto del periodo en el que se haya incurrido. Los valores registrados en esta cuenta son los siguientes:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1020403	Activos de Exploración y Explotación		
1020406	Otros Activos Intangibles	1.290,00	1.290,00
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	1.290,00	1.290,00

10204 **ACTIVOS INTANGIBLES - amortización y deterioro acumulada**

dic-12

dic-13

Solo se amortizarán aquellos activos cuya vida útil es finita y en función de dichos años. El importe amortizable de un activo intangible con una vida útil finita, se distribuye sobre una base sistemática a lo largo de su vida útil. La amortización comenzará cuando el activo esté disponible para su utilización, es decir cuando se encuentre en la ubicación y condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la Gerencia. El deterioro es el exeso acumulado a la fecha del importe en libros del activo sobre su importe recuperable:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles	-665,83	-953,93
1020405	(-)Deterioro acumulada de activos Intangibles	0,00	0,00
10204	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	-665,83	-953,93

19 10205 **ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO**

dic-12

dic-13

Se contabilizan los valores de impuestos sobre las ganancias a recuperar en periodos futuros, relacionados con: a) las diferencias temporarias deducibles b) La compensación de pérdidas obtenidas en periodos anteriores que todavía no hayan sido objeto de deducción fiscal y c) la compensación de créditos no utilizados de periodos anteriores.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1020501	Diferencias temporarias deducibles:		0,00
1020502	Compensación de pérdidas de años anteriores, con derecho		0,00
1020503	Créditos Tributarios no utilizados de años anteriores(Casillero 869 Formulario 101)		4550,43
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		4.550,43

21 10207 **OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES**

dic-12

dic-13

En estas cuentas se incluye otros activos no incluidos en las cuentas anteriores

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1020701	Inversiones en subsidiarias		
1020702	Inversión en Asociadas	5.000,00	5.000,00
10207	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	5.000,00	5.000,00

PASIVO CORRIENTE- ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

PASIVO CORRIENTE

22 20101 **PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS**

dic-12

dic-13

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20101	TOTAL PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS		

NOVA INSTALACION CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

23 20102 PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTOS dic-12 dic-13

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20102	TOTAL POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	-	-

24 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR dic-12 dic-13

Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la empresa a favor de clientes, Proveedores de bienes y servicios

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	3.353,75	3.150,70
2010302	Proveedores del Exterior	-	-
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	3.353,75	3.150,70

25 20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS dic-12 dic-13

En esta cuenta contabilizamos las obligaciones con Bancos o Instituciones Financieras, con plazos de vencimientos corrientes (Hasta 12 meses), llevados al costo amortizado utilizando tasas efectivas, se incluyen los sobregiros bancarios en el caso de aplicar.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Sobregiros Bancarios.	-	-
	Sobregiros Bancarios: Banco Pichincha	-	-
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	-

LOCALES

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Obligaciones Bancos locales	-	-
	Cooprogreso	-	11.379,57
		-	-
		-	-
	Tarjeta crédito visa	-	-
		-	-
		-	-
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	-	11.379,57

DEL EXTERIOR

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior	-	-
	Banco UBS	0,00	0,00
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	0,00	-

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	11.379,57
-------	--	---	-----------

26 20105 PROVISIONES dic-12 dic-13

En esta cuenta se registran los valores estimados para cubrir obligaciones presentes como resultados de sucesos pasados ante la posibilidad de que la empresa, a futuro tenga que desprenderse de recursos. El valor registrado al cierre del ejercicio 2012 corresponde a una glosa del Municipio de Quito, por permisos varios.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010501	Provisiones locales	25.366,40	11.539,34
2010502	Provisiones del exterior	-	-
20105	TOTAL PROVISIONES	25.366,40	11.539,34

NOVAINSTALACION CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

27	20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	dic-12	dic-13
----	-------	--------------------------------------	--------	--------

En estas cuentas se registran las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados que deben ser asumidos por la empresa, en cumplimiento de las normas tributarias, laborales y societarias en el caso de dividendos.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	2.590,86	4.741,78
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	-	6.213,18
2010703	Obligaciones con el IESS	4.876,37	3.906,59
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	2.747,42	-
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-	1.640,44
2010706	Dividendos por pagar	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	10.214,65	16.502,00

28	20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	dic-12	dic-13
----	-------	--	--------	--------

En esta cuenta se contabiliza las obligaciones con entidades relacionadas, que no provienen de operaciones comerciales. Las obligaciones con entidades relacionadas se reconocen inicialmente por el costo de la transacción, posteriormente se medirán a su costo amortizado, utilizando el método de la tasa de intereses efectiva, menos los pagos realizados.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	11.497,69	15.231,58
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	11.497,69	15.231,58

30	20110	ANTICIPO DE CLIENTES	dic-12	dic-13
----	-------	-----------------------------	--------	--------

Se registran todos los fondos recibidos anticipadamente por parte de los clientes, en las cuales se debe medir el costo del dinero en el tiempo (interés implícito) de generar dicho efecto.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20110	Anticipo de Clientes	20.877,77	42.784,17
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	20.877,77	42.784,17

32	20112	PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	dic-12	dic-13
----	-------	--	--------	--------

Esta cuenta incluye la porción corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post-empleo, o aquellos por beneficios pactados durante la contratación del personal de la empresa.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2011201	Jubilación Patronal	-	0,00
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados	-	0,00
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

NOVAINSTALACION CIA.LTDA.
Notas a los Estados Financieros

(Expresada en Dólares de los Estados Unidos de América)

39	20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)	dic-12	dic-13
----	-------	--	--------	--------

Incluye la porción no corriente de las provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post-empleo, o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal de la empresa.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020701	Provisión Jubilación Patronal	6.886,59	6.886,59
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)		0,00
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	6.886,59	6.886,59

CUENTAS DEL PATRIMONIO---FINANCIAMIENTO

44	301	CAPITAL SOCIAL	dic-12	dic-13
----	-----	-----------------------	--------	--------

En esta cuenta se registra el monto total del capital representados por acciones y/o participaciones, según la escritura pública del.....

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Novinstalacion	100,00	100,00
	Celi Acaro Juan Jose	100,00	100,00
	Flores Chicalza Luis Enrique	100,00	100,00
	Flores Chicalza Segundo Enrique	100,00	100,00
	Oyos Caiza Robinson Edgar	100,00	100,00
	Miranda Juan Antonio	100,00	100,00
	Palaguachi Rodriguez Segundo Santiago	100,00	100,00
	Arteaga Cruz Flavio	100,00	100,00
	Arteaga Cruz Ubaldina	100,00	100,00
	Rubio Jorge Luis	100,00	100,00
30101	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1.000,00	1.000,00

45	302	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	dic-12	dic-13
----	-----	--	--------	--------

Comprende: los aportes efectuados por los socios para futuras capitalizaciones que tienen un acuerdo formal de capitalización a corto plazo, y que por lo tanto califican como patrimonio

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Aportes futuras capitalizaciones	6.979,00	6.979,00
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	6.979,00	6.979,00

46	RESERVAS	dic-12	dic-13
----	-----------------	--------	--------

Reserva Legal: de conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de compañías, se reserva el 5% de las utilidades líquidas anuales que reporta la empresa para: RESERVA FACULTATIVA, ESATUTARIA, se forma en cumplimiento del estatuto de la escritura o por decisión voluntaria de los socios.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30401	Reserva Legal	1.934,98	1.934,98
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria		
304	TOTAL RESERVAS	1.934,98	1.934,98

47	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	dic-12	dic-13
----	------------------------------------	--------	--------

NOVAINSTALACION CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

Reflejan el efecto neto por revaluaciones a valor de mercado de activos financieros. La reserva por revaluación de propiedad, planta y equipo valoradas de acuerdo al modelo de revaluación, el saldo de la reserva por revaluación de un elemento de propiedad, planta y equipo en el patrimonio neto podrá ser transferido directamente a los resultados del ejercicio de acuerdo a la utilización del activo, o al momento de la baja del activo

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-	-
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	-	-
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles	-	-
30504	Otros Superávit por revaluación	-	-
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-

48 RESULTADOS ACUMULADOS

dic-12 dic-13

Se registran los resultados netos acumulados: registra las utilidades netas acumuladas, sobre las cuales los socios no han dado un destino definitivo, las pérdidas acumuladas en el caso de aplicar, se registran las pérdidas de ejercicios anteriores, que no han sido objeto de absorción por resolución de Junta General de Socios, los resultados acumulados por adopción de NIIF: se registra el efecto neto de todos los ajustes realizado contra resultados acumulados, producto de la aplicación de las NIIF, por primera vez, conforme lo establecen las Normas NIIF.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias acumuladas	66.439,83	62.730,16
	(-) Dividendos		-
	(-) Transferencia a Reserva Legal		-
30602	(-) Pérdidas Acumuladas		(5.718,54)
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	(8.764,32)	(8.764,32)
30604	Reserva de capital		
30605	Reserva por Donaciones		
30606	Reserva por Valuación		
30607	Superávit por revaluación de Inversiones		
	Provisión Cuentas Incobrables	(21,68)	
	Muebles de Oficina	(33,92)	
	Herramientas	(1.588,72)	
	Maquinaria y Equipo	(369,52)	
	Equipo de Seguridad Industrial	(15,80)	
	Depreciación Acumulada PPE	151,91	
	Provisión Jubilación Patronal	(6.886,59)	
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	48.911,19	48.247,30

49 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

Ganancia neta del periodo; se registra el saldo de las utilidades del ejercicio en curso después de las provisiones para participación a trabajadores e impuesto a la renta. Las Pérdidas neta del ejercicio: registran las pérdidas provenientes del ejercicio en curso.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	RESULTADOS DEL EJERCICIO		
30701	Ganancia neta del Periodo		3.081,91
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	(5.718,54)	
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	(5.718,54)	3.081,91

NOVAINSTALACION CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

CUENTAS DE INGRESO- COSTOS Y GASTOS- ACTIVIDAD DE OPERACIÓN

50

41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-12

dic-13

Se registran las operaciones de las actividades normales de la empresa, según su objeto social:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
4101	Ventas de Bienes	-	-
4102	Prestación de Servicios	421,194,28	410.339,95
4103	Contratos de Construcción	-	-
4104	Subvenciones del Gobierno	-	-
4105	Regalías	-	-
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito	-	-
410602	Otros Intereses Generados	-	-
4107	Dividendos	-	-
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos	-	-
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-	-
4110	(-) Descuento en ventas	-	-
4111	(-) Devolución en Ventas	-	-
4112	(-) Bonificación en Producto	-	-
4113	(-) Otras Rebaja Comerciales	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	421.194,28	410.339,95

51 43 OTROS INGRESOS

Comprende otros ingresos que no son del curso ordinario de las actividades de la empresa:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
4301	Dividendos		
4302	Intereses Financieros	5.120,98	7.748,56
4303	Ganancias en inversiones		
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable		
4305	Otras Rentas		
43	TOTAL OTROS INGRESOS	5.120,98	7.748,56

52 51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

dic-12

dic-13

Comprende el costo de los inventarios vendidos que comprenden todos los costos de la adquisición y transformación en el caso de empresas Industriales, así como otros costos indirectos de producción necesarios para su venta:

Activo	Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	0,00	-
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia.	0,00	-
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	0,00	-
1010306	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía		-
	5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas	0,00	-
	510106	(+) Compras netas locales de materia prima	0,00	-
	510107	(+) Importaciones de materia prima	0,00	-
1010301	510108	(-) Inventario final de materia prima		-
	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	0,00	-
1010302	510110	(-) Inventario final de productos en proceso		-
	510111	(+) Inventario inicial productos terminados	0,00	-
1010305	510112	(-) Inventario final de productos terminados		-
	5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
	510201	Sueldos y Beneficios sociales	253.403,73	251.175,41
	510202	Gastos planes de beneficios a empleados		-
	5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
	510301	Sueldos y beneficios sociales	0,00	-
	510302	Gastos planes de beneficios a empleados		-
	5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
	510401	Depreciación propiedades planta y equipo	0,00	-
	510402	Depreciación de activos biológicos		-
	510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		-
	510404	Efecto valor neto de realización de inventarios		-
	510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		-
	510406	Mantenimiento y reparaciones	0,00	1.226,37
	510407	Suministros materiales y repuestos	0,00	9.061,27
	510408	Otros Costos de producción	0,00	12.873,01
	51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	253.403,73	274.336,06

NOVAINSTALACION CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

53

5201 GASTOS DE VENTA

dic-12

dic-13

Incluyen los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la empresa, incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por gastos de venta y gastos de administración

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	-
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-	-
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	-	-
520104	Gasto planes de beneficios a empleados	-	-
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	-
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-	-
520107	Honorarios a extranjeras por servicios ocasionales	-	-
520108	Mantenimiento y reparaciones	-	-
520109	Arrendamiento operativo	-	1.880,00
520110	Comisiones	-	13.188,80
520111	Promoción y publicidad	-	-
520112	Combustibles	-	-
520113	Lubricantes	-	-
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	-	3.362,81
520115	Transporte	-	10.595,86
520116	Gastos de gestión (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)	-	-
520117	Gastos de viaje	-	-
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	-	-
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-	-
520121	Depreciaciones:	-	-
52012101	Propiedades, planta y equipo	-	-
	Propiedades de inversión	-	-
520122	Amortizaciones:	-	-
52012201	Intangibles	-	-
52012202	Otros activos	-	-
520123	Gasto deterioro:	-	-
52012301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52012306	Otros activos	-	-
520124	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:	-	-
52012401	Mano de obra	-	-
52012402	Materiales	-	-
52012403	Costos de producción	-	-
520125	Gasto por reestructuración	-	-
520126	Valor neto de realización de inventarios	-	-
520128	Otros gastos	-	-
	Subtotal Gastos de Venta	-	29.027,47

54

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

dic-12

dic-13

Incluyen los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la empresa, incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por gastos de venta y gastos de administración

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	12.145,95	24.496,50
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	36.052,59	5.430,58
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	-	2.224,32
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	-	-
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	3.584,66	10.580,00
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-	-
520207	Honorarios a extranjeras por servicios ocasionales	-	-
520208	Mantenimiento y reparaciones	302,38	74,66
520209	Arrendamiento operativo	3.263,93	-
520210	Comisiones	3.996,28	-
520212	Combustibles	404,35	-
520213	Lubricantes	-	-
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	2.262,88	152,94
520215	Transporte	38.266,69	-
520216	Gastos de gestión (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)	2.416,43	5.883,04
520217	Gastos de viaje	15.502,23	4.008,03
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	-	-

NOVAINSTALACION CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-	90,00
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	1.465,96	4.776,42
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	1.025,34	2.430,32
52022102	Propiedades de inversión	-	-
520222	Amortizaciones:		
52022201	Intangibles	-	-
52022202	Otros activos	-	-
520223	Gasto deterioro:		
52022301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52022302	Inventarios	-	-
52022303	Instrumentos Financieros	-	-
52022304	Intangibles	-	-
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)	968,87	161,40
52022306	Otros activos	-	-
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52022401	Mano de obra	-	-
52022402	Materiales	-	-
52022403	Costos de producción	-	-
520225	Gasto por reestructuración	-	-
520226	Valor neto de realización de inventarios	-	-
520227	Gasto Impuesto a la Renta(Activos y Pasivos Diferidos)	8.802,26	-
520128	Otros gastos	-	-
	Subtotal Gastos de Administración	130.460,80	60.308,21
	Total Gastos de Venta y Administrativos	130.460,80	89.335,68

56 5203 GASTOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12		dic-13	
		VALOR US\$		VALOR US\$	
520301	Intereses	593,09		974,65	
520302	Comisiones	0,00		104,24	
520303	Gasto de Financiamiento de Activos	0,00			
520304	Diferencia de Cambio				
520305	Otros Gastos Financieros	0,00			
5203	Total Gastos Financieros	593,09		1.078,89	

55 5204 OTROS GASTOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12		dic-13	
		VALOR US\$		VALOR US\$	
520401	Pérdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras				
520402	Otros Gastos	44.828,76		42.401,60	
	TOTAL OTROS GASTOS	44.828,76		42.401,60	

NOVAINSTALACION CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

58 **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

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

Casillero Su.	Casillero SRI	DETALLE	dic-12	dic-13
			VALOR US\$	VALOR US\$
60	801	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	(2.971,12)	10.936,28
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores		(1.640,44)
	804	(-)100% Dividendos Exentos		
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas		
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	17.616,44	24.683,58
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior		
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentas		
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a Ingresos exentos		
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores		
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales		
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI		
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados		
	816	(-) Deducción por Discapacitados	(2.700,00)	(5.734,31)
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	11.945,32	28.245,11
63	839	Impuesto a la Renta Causado (24%) (22%)	(2.747,42)	(6.213,92)
64		GANANCIA(PÉRDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	(5.718,54)	3.081,91