



W. M. C. P. A.
ASESORAMIENTO ADMINISTRATIVO FINANCIERO

Auditoría Externa
Contabilidad
Finanzas
Proyectos Inversión

REG. FIRMA AUDITORA No. 0310
REG. FIRMA CONTADORES No. 16243

COMPAÑÍA “LAERSEC CIA. LTDA”.

**Informe de los Auditores Independientes sobre el examen
de los estados financieros al 31 de Diciembre del 2.012**

COMPAÑÍA LAERSEC CIA. LTDA.

AUDITORIA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

CONTENIDO	PAGINAS No-
Índice	2
✓ Informe de los Auditores Independientes	3 - 4
✓ Estado de Situación Financiera	5
✓ Estado de Resultado Integral	6
✓ Estado de Cambios en el Patrimonio	7
✓ Estado de Flujo de Efectivo	8 - 9
✓ Notas a los Estados Financieros	10 - 16



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores accionistas y Junta de Directores de la:
COMPAÑÍA “LAERSEC CIA. LTDA”

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **“LAERSEC CIA. LTDA.”**, los cuales comprenden el Estado de Situación Financiera, al 31 de diciembre de 2012 y el correspondiente Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio, y Estado de Flujo de Efectivo, por el año terminado a esa fecha, el resumen de las políticas de contabilidad significativas y otras notas explicativas.
2. La administración de la compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las normas ecuatorianas de contabilidad y normas internacionales de contabilidad. 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, ya sea debido a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y realizando estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.
3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros para lo cual, efectuamos nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría respecto al año 2012. Dichas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos así como que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representaciones erróneas de importancia relativa.

Una auditoría incluye aplicar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa en los estados financieros, ya sea debido a fraude o a error. Al efectuar esas evaluaciones del riesgo, el auditor considera el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros por la entidad, para diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoria que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoria.

4. En nuestra opinión, los referidos Estados Financieros antes mencionados presentan **RAZONABLEMENTE**, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **“LAERSEC CIA. LTDA.”** al 31 de Diciembre de 2012, el resultado de sus operaciones por el año terminado es esa fecha, de acuerdo con normas y principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales autorizadas o establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.
5. Mediante resolución de la Superintendencia de Compañías N° 06.Q.ICI. – 003 del 21 de agosto del 2006, publicada en el registro oficial N° 348 del 4 de septiembre del mismo año, se decide adoptar las Normas Internacionales de Auditoria y Aseguramiento “NIAA” para ser aplicadas obligatoriamente en las auditorías realizadas a empresas ecuatorianas a partir del 1 de enero del 2009.
6. La empresa **“LAERSEC CIA. LTDA”**, para dar cumplimiento al requerimiento de la Superintendencia de Compañías ha preparado la implementación de las NIIF’S por lo que los Estados Financieros del Ejercicio 2.012, se hallan expresados en NIIF’S.
7. De acuerdo con la Resolución SRI No. NAC – D GERCGC 10 – 00139 de abril 26 de 2.010, el informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias será presentado hasta el 31 de julio del 2.013, previa la elaboración por **“LAERSEC CIA. LTDA”** de los 12 anexos y plantilla requeridos, mismos que serán objeto de revisión por Auditoria Externa.

SC – RNAE N° 0310

Marzo, 26 de 2.013

Quito – Ecuador



C.P.A. Washington Montenegro M.

Gerente Auditoria.

Registro N° 15243

EMPRESA LAERSEC SEGURIDAD PRIVADA CIA. LTDA.		
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012		
DETALLE	NOTAS	Al 31 de Diciembre 2012
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y equivalentes del efectivo	3	275,105.07
Activos Financieros	4	299,018.76
Servicios y Otros Pagos Anticipados	5	1,800.00
Activos por Impuestos Corrientes	6	287,984.99
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		863,908.82
ACTIVO NO CORRIENTE		
Propiedad, Planta y Equipo (neto)	7	103,005.45
Otros Intangibles	8	103,909.41
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		206,914.86
TOTAL ACTIVOS		1,070,823.68
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas y Documentos por pagar	9	64,970.26
Obligaciones con Instituciones Financieras	10	40,317.29
Otras Obligaciones Corrientes	11	800,574.97
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		905,862.52
PASIVO NO CORRIENTE		
Cuentas por pagar diversas	12	6,301.40
Obligaciones con Instituciones Financieras	13	19,257.00
Provisiones por Beneficios a empleados	14	62,327.76
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		87,886.16
TOTAL PASIVOS		993,748.68
PATRIMONIO NETO		
Capital	15	12,640.00
Reservas	16	3,916.70
RESULTADOS ACUMULADOS		
Ganancias acumuladas	17	59,526.69
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
Ganancia neta del Período	18	991.61
TOTAL PATRIMONIO NETO		77,075.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		1,070,823.68

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

EMPRESA LAERSEC SEGURIDAD PRIVADA CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Notas	<u>Al 31 de Diciembre 2012</u>	%
<u>INGRESOS</u>			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Ventas de bienes y otros servicios	19	2,393,177.18	100%
VENTAS NETAS		<u><u>2,393,177.18</u></u>	
GANANCIA BRUTA		<u><u>2,393,177.18</u></u>	
<u>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</u>			
Gastos de Administración y Ventas	20	2,378,888.70	99%
TOTAL GTOS. DE ADMI. Y VENTAS		<u><u>2,378,888.70</u></u>	
GASTOS FINANCIEROS			
Interés Operaciones Bancarias	20	13,121.88	1%
TOTAL GASTOS FINANCIEROS		<u><u>13,121.88</u></u>	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	21	<u><u>1,166.60</u></u>	
 15% Participación a Trabajadores	 21	 -174.99	
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos		<u><u>991.61</u></u>	
Gasto Impuesto a la Renta		0.00	
Reserva Legal			
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		<u><u>991.61</u></u>	0%

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

EMPRESA LAERSEC SEGURIDAD PRIVADA CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	12,640.00	0.00	3,916.70	59,526.69	991.61	77,075.00
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	12,640.00	0.00	1,954.74	20,287.49	39,239.20	74,121.43
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	12,640.00	0.00	1,954.74	60,008.60	39,239.20	113,842.54
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:				0.00		0.00
CORRECCION DE ERRORES:				-39,721.11		-39,721.11
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	0.00	0.00	1,961.96	39,239.20	-38,247.59	2,953.57
<i>Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales</i>			1,961.96	39,239.20	-39,239.20	1,961.96
<i>Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)</i>					991.61	991.61

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

LAERSEC CIA. LTDA.		
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012		
(Expresado en U.S. Dólares)		
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Recibido de clientes	2.324.608,15	
Pagado a proveedores y empleados	(2.158.793,88)	
Intereses pagados	-	
Intereses ganados	2.605,80	
15% participación trabajadores	(8.417,40)	
Impuesto a la renta	(8.459,38)	
Efectivo neto proveniente de actividades operativas		151.543,29
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Compra de propiedades planta y equipo	1.113,88	
Producto de la venta de propiedades planta y equipo	-	
Compra de intangibles	-	
Producto de la venta de intangibles	-	
Documentos por cobrar largo plazo	-	
Compra de inversiones permanentes	-	
Compra de inversiones temporales	1.172,77	
Producto de la venta de inversiones temporales	-	
Efectivo neto usado en actividades de inversión		2.286,65
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Obligaciones bancarias	(1.847,45)	
Porción corriente deuda largo plazo	9.947,80	
Préstamos a largo plazo	(16.443,85)	
Aportes en efectivo de los accionistas	1.961,95	
Dividendos pagados	(40.085,16)	
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento		(46.466,71)
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes		107.363,23
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año		167.697,85
Efectivo y sus equivalentes al final del año		275.061,08

LAERSEC CIA. LTDA.		
CONCILIACION DE LA UTILIDAD (PERDIDA) NETA CON EL EFECTIVO		
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012		
(Expresado en U.S. Dólares)		
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Utilidad (pérdida) neta		991,61
Ajustes por:		
Depreciación de propiedades, planta y equipo		27.924,79
Provisión para cuentas incobrables		-
Provisión para jubilación patronal		-
Provisión para reparaciones mayores		-
Amortizaciones		15.288,01
(Ganancia) pérdida en venta de activos fijos		-
(Ganancia) pérdida en venta de intangibles		-
(Ganancia) pérdida en venta de inversiones temporales		-
Participación trabajadores		174,99
Impuesto a la renta		-
Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo:		
(Aumento) disminución en cuentas por cobrar		(65.963,23)
(Aumento) disminución en documentos por cobrar		-
(Aumento) disminución en intereses por cobrar		-
(Aumento) disminución en inventarios		-
(Aumento) disminución en gastos anticipados y otras cuentas por cobrar		(13.045,87)
(Aumento) disminución en otros activos		19.053,84
Aumento (disminución) en cuentas por pagar		(530.006,93)
Aumento (disminución) en intereses por pagar		-
Aumento (disminución) en anticipos de clientes		-
Aumento (disminución) en gastos acumulados y otras cuentas por pagar		714.002,86
Aumento (disminución) 15% participación trabajadores		(8.417,40)
Aumento (disminución) 25% impuesto a la renta		(8.459,38)
Efectivo neto proveniente de actividades operativas		151.543,29

COMPAÑÍA “LAERSEC CIA. LTDA.”

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2012

(Expresado en dólares americanos)

1. OPERACIONES

La **COMPAÑÍA “LAERSEC CIA. LTDA.”**, es una sociedad limitada constituida de conformidad con la ley de compañías y de acuerdo a regulaciones vigentes. La Compañía tiene como objeto social; Dedicarse a la prestación de servicios de prevención del delito, vigilancia y seguridad. (Ref. Escritura transformación de compañía y reforma de Estatutos; Notaria Tercera del Cantón Quito, fecha 01 de Septiembre del 2006; Reg. Mercantil 0243, Tomo 138, Fecha 01 septiembre 2006)

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD

- a. **Bases de presentación.-** Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con normas y practicas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.
- b. **Propiedad, planta y equipo.-** Medición de activos, dos bases de medición habituales son el costo histórico y el valor razonable. Mediante Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.015 de la Superintendencia de Compañías del 30 de diciembre del 2011, resuelve normar en la adopción por primera vez de las NIIF para PYMES, la utilización del valor razonable o revaluación como costo atribuido, en el caso de los bienes inmuebles. La empresa ha adoptado el criterio del costo. Sin embargo la Norma permite optar por valorar elementos individuales por su valor razonable, en la adopción por primera vez
- c. **Participación a trabajadores.-** La participación a trabajadores se carga a los resultados del año y se calcula aplicando el 15% sobre la utilidad impositiva de la compañía de acuerdo con la ley.
- d. **Impuesto a la renta.-** El impuesto a la renta se carga a los resultados del año por el método del impuesto a pagar de la compañía.
- e. **Provisión para jubilación e indemnización.-** La provisión para jubilación e indemnización se carga a los resultados del año, en base a un estudio actuarial, determinado bajo el método entregado de la Ley de Seguridad Social del Ecuador.
- f. **Registros contables y unidad monetaria.-** Los registros contables de la compañía se llevan en dólares de E.U.A., que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador desde el año 2000

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

Al 31 de diciembre de 2012, el efectivo y equivalentes del efectivo se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	VALOR US\$
<i>Caja Chica y Fondo Rotativo</i>	6.21
Subtotal Caja	6.21
BANCOS LOCALES	
<i>Banco Cta. Corriente 3030708104 Banco Pichincha</i>	238,255.00
<i>Banco Cta. Corriente 1001926015 Banco Proamerica</i>	36,048.06
<i>Banco Cta. Corriente 3031066254 Banco Amazonas</i>	795.80
Subtotal Bancos e Inversiones	275,098.86
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	275,105.07

4. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2012, las cuentas de los activos financieros, se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	VALOR US\$
<i>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</i>	274,784.28
<i>Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas</i>	21,886.25
<i>Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas</i>	3,706.85
<i>Provisión Cuentas Incobrables</i>	-1,358.62
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	299,018.76

5. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre de 2012, las cuentas de servicios y otros pagos anticipados, se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	VALOR US\$
<i>Anticipo a Proveedores</i>	1,800.00
TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	1,800.00

6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre de 2012, las cuentas de activos por impuestos corrientes, se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	VALOR US\$
<i>Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)</i>	<i>30,569.86</i>
<i>Crédito Tributario a favor de la empresa (IR)</i>	<i>257,415.13</i>
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	287,984.99

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre de 2012, el saldo de propiedad, planta y equipo estaban formada de la siguiente manera:

DETALLE	VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
<i>Terrenos</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
<i>Edificios</i>	<i>0.00</i>		<i>0.00</i>
<i>Muebles y Enseres</i>	<i>14,682.02</i>		<i>14,682.02</i>
<i>Máquinas y Equipos</i>	<i>117,268.50</i>	<i>0.00</i>	<i>117,268.50</i>
<i>Equipo de Computación</i>	<i>24,722.07</i>	<i>1,856.22</i>	<i>26,578.29</i>
<i>Vehículos y Equipos de Transportes</i>	<i>56,789.02</i>	<i>14,917.13</i>	<i>71,706.15</i>
<i>Otros Activos Fijos</i>	<i>101,499.92</i>	<i>1,793.60</i>	<i>103,293.52</i>
Total Costo Propiedad, planta y equipo	314,961.53	18,566.95	333,528.48
<i>(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo</i>	<i>-194,966.75</i>	<i>-78,016.63</i>	<i>-272,983.38</i>
<i>(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo</i>		<i>42,460.35</i>	<i>42,460.35</i>
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)	119,994.78	-16,989.33	103,005.45

8. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2012, los otros activos no corrientes, se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	VALOR US\$
<i>Otros Activos no corrientes (Perdidas por robos en bancos neto)</i>	<i>103,909.41</i>
TOTAL ACTIVO INTANGIBLE	103,909.41

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2012, las cuentas y documentos por pagar, se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	VALOR US\$
<i>Proveedores Locales de bienes y servicios</i>	64,970.26
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	64,970.26

10. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre de 2012, las cuentas por pagar a instituciones financieras, se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	VALOR US\$
<i>Obligaciones Bancos locales</i>	
<i>Préstamos Bancarios: Banco Pichincha</i>	23,873.44
<i>Préstamos Bancarios: Banco Proamerica</i>	16,443.85
TOTAL OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS	40,317.29

11. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2012, las cuentas otras obligaciones corrientes, se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	VALOR US\$
<i>Con la Administración Tributaria</i>	424,194.06
<i>Obligaciones con el IESS</i>	84,579.17
<i>Por Beneficios de Ley a empleados</i>	291,626.75
<i>15% Participación a Trabajadores del Ejercicio</i>	174.99
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	800,574.97

PASIVO NO CORRIENTE:

12. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS

Al 31 de diciembre de 2012, las cuentas por pagar diversas, se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	VALOR US\$
<i>Cuentas y Documentos por pagar (locales)</i>	6,301.40
TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR	6,301.40

13. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre de 2012, las cuentas obligaciones con instituciones financieras, se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	VALOR US\$
Obligaciones Bancos locales	
<i>Banco Proamérica *</i>	19,257.00
TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	19,257.00
<i>* Crédito al 8.5471% anual, vence en Diciembre 12 del 2014, con garantía sobre firmas.</i>	

14. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Al 31 de diciembre de 2012, las cuentas provisiones por beneficios empleados, se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	VALOR US\$
<i>Provisión Jubilación Patronal</i>	46,487.80
<i>Provisión Desahucio</i>	15,839.96
TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	62,327.76

15. CAPITAL

Al 31 de diciembre de 2012, la cuenta de capital, se formaba de la siguiente manera:

DETALLE	VALOR US\$
Capital Suscrito o asignado	
<i>Socio, Sr. Real Figueroa Fabrizio</i>	3,905.00
<i>Socio, Sra. Sanchez Calero Gioconda</i>	5,602.00
<i>Socio, Sra. Real Figueroa Doris</i>	3,133.00
TOTAL CAPITAL SOCIAL	12,640.00

El capital social de la compañía LAERSEC CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2012 fue de US\$ 12.640,00 dólares americanos divididos en doce mil seiscientos cuarenta acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una.

16. RESERVAS

Al 31 de diciembre de 2012, la cuenta reservas se formaba de la siguiente manera:

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR US\$</i>
<i>Reserva Legal</i>	<i>3,916.70</i>
<i>TOTAL RESERVAS</i>	<i>3,916.70</i>

La ley requiere que se transfiera a la reserva legal por lo menos el 10% de la utilidad neta anual, hasta que la reserva llegue por lo menos al 50% del capital social. Dicha reserva no puede distribuirse como dividendo en efectivo, excepto en caso de liquidación de la compañía, y cada una de sus subsidiarias pero puede utilizarse para cubrir pérdidas de operaciones o para capitalizarse.

17. GANANCIAS ACUMULADAS

Al 31 de diciembre de 2012, la cuenta ganancias acumuladas se formaban de la siguiente manera:

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR US\$</i>
<i>Ganancias acumulados</i>	<i>59,526.69</i>
<i>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</i>	<i>59,526.69</i>

18. GANANCIA NETA DEL PERIODO

Al 31 de diciembre de 2012, la cuenta ganancia neta del periodo, se formaban de la siguiente manera:

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR US\$</i>
<i>Utilidad (Pérdida) Contable antes de impuesto a la renta y 15%</i>	<i>1,166.60</i>
<i>Menos:</i>	
<i>(-) 15% Participación a Trabajadores</i>	<i>-174.99</i>
<i>Mas:</i>	
<i>Utilidad gravable/Pérdida</i>	<i>991.61</i>
<i>Impuesto a la Renta Causado (23%)</i>	<i>0.00</i>
<i>Reserva Legal</i>	<i>0.00</i>
<i>Utilidad neta del ejercicio al 31 de diciembre del 2012</i>	<i>991.61</i>

19. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Al 31 de diciembre de 2012, la cuenta ingresos por actividades ordinarias ganancia, se formaba de la siguiente manera:

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR US\$</i>
<i>Ventas</i>	<i>2,391,773.85</i>
<i>Otros ingresos</i>	<i>1,403.33</i>
<i>TOTAL INGRESOS</i>	<i>2,393,177.18</i>

20. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

Al 31 de diciembre de 2012, la cuentas de gastos de administración y ventas, se formaba de la siguiente manera:

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR US\$</i>
<i>Gastos de Venta y Administracion</i>	<i>2,301,862.31</i>
<i>Gasto Depreciación deducible</i>	<i>30,747.58</i>
<i>Gastos Financieros</i>	<i>13,121.88</i>
<i>Gastos Jubilación patronal y desahucio</i>	<i>30,990.80</i>
<i>Amortizaciones</i>	<i>15,288.01</i>
<i>TOTAL GASTOS</i>	<i>2,392,010.58</i>

21. CONCILIACION TRIBUTARIA

Al 31 de diciembre de 2012, la conciliación tributaria, se formaba de la siguiente manera:

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR US\$</i>
<i>Utilidad (Pérdida) Contable antes de impuesto a la renta y 15%</i>	<i>1,166.60</i>
<i>Menos:</i>	
<i>(-) 15% Participación a Trabajadores</i>	<i>-174.99</i>
<i>(-) Dedución por Discapacitados</i>	<i>-89,440.74</i>
<i>Mas:</i>	
<i>(+) Gastos No Deducibles (gastos sin respaldo)</i>	<i>180,627.81</i>
<i>Utilidad gravable/Pérdida</i>	<i>92,178.68</i>
<i>Impuesto a la Renta Causado (23%)</i>	<i>-21,201.10</i>
<i>Utilidad neta del ejercicio al 31 de diciembre del 2011 y al 31 de diciembre del 2012</i>	<i>-20,209.49</i>
<i>IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR</i>	
<i>Impuesto Causado</i>	<i>21,201.10</i>
<i>(menos:)</i>	
<i>Anticipo del Impuesto a la Renta</i>	<i>0.00</i>
<i>Retenciones del Impuesto a la Renta</i>	<i>46,401.14</i>
<i>NETO IMPUESTO A PAGAR</i>	<i>-25,200.04</i>