

LINKTEL S. A.

**ESTADOS FINANCIEROS AL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
CON EL INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

" LINKTEL S. A."

Al 31 de diciembre de 2.012

I N D I C E

Contenido	Páginas N°
➤ Informe de los Auditores Independientes	1-2
➤ Estado de Situación Financiera	3
➤ Estado de Resultados Integral	4
➤ Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas	5
➤ Estado de Flujo de Efectivo	6-7
➤ Notas a los Estados Financieros	8-18



**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.012**

A LOS SEÑORES ACCIONISTAS DE LINKTEL S. A."

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de "LINKTEL S. A.", los cuales comprenden el balance general, al 31 de diciembre de 2.012 y el correspondiente Estado de Resultados, Estado de Evolución del Patrimonio y de Flujos 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 Auditoria de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoria respecto al año 2.011. Dichas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos así como que planifiquemos y realicemos la Auditoria para obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representaciones erróneas de importancia relativa.

Una auditoria incluye aplicar procedimientos para obtener evidencia de auditoria 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 auditoria 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 auditoria 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 auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

4. En nuestra opinión, los referidos Estados Financieros antes mencionados presentan **RAZONABLEMENTE**, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de "LINKTEL S. A." 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.ICl. - 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 Auditoría 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 **LINKTEL S.A.**, para dar cumplimiento al requerimiento de la Superintendencia de Compañías, para la preparación, presentación e implementación de las NIIF'S. Los Estados Financieros del Ejercicio 2012, se hallan expresados en NIIF'S, por primera vez.
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 "LINKTEL S. A." de los 12 anexos y plantilla requeridos, mismos que serán objeto de revisión por Auditoría Externa.

SC - RNAE N° 053
Abril, 01 de 2.013
Quito - Ecuador



C.P.A. Jaime E. Egas Daza
Gerente Auditoría (Socio)
Registro N° 3511

LINKTEL S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2012 - 2011

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES		<u>2012</u>	<u>2011</u>
CAJA CHICA	(NOTA 3)	790,00	790,00
BANCOS	(NOTA 4)	36.861,39	109.908,97
CTAS. POR COBRAR CLIENTES	(NOTA 5)	37.920,28	62.499,20
OTRAS CTAS. POR COBRAR	(NOTA 6)	6.349,72	3.917,74
ANTICIPOS POR COBRAR	(NOTA 7)	2.035,18	43.334,11
IMPUESTOS ANTICIPADOS	(NOTA 8)	7.477,92	37.644,04
INVENTARIOS	(NOTA 9)	709.433,97	598.709,22
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		<u>800.868,46</u>	<u>856.803,28</u>
 ACTIVOS NO CORRIENTES			
ACTIVOS FIJOS	(NOTA 10)	282.795,42	219.385,66
OTROS ACTIVOS	(NOTA 11)	8.817,32	-
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		<u>291.612,74</u>	<u>219.385,66</u>
TOTAL ACTIVOS		<u>1.092.481,20</u>	<u>1.076.188,94</u>

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES			
SOBREGIRO BANCARIO	(NOTA 12)	6.882,67	-
CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 13)	585,20	167,20
IMPUESTOS POR PAGAR	(NOTA 14)	25.706,80	151.103,07
ANTICIPOS POR PAGAR	(NOTA 15)	12.476,83	932,83
BENEFICIOS SOCIALES	(NOTA 16)	8.677,81	43.462,26
IESS POR PAGAR	(NOTA 17)	2.593,86	1.807,45
OTROS PASIVOS C/P	(NOTA 18)	3.921,12	20.004,38
TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>60.844,29</u>	<u>217.477,19</u>
 PASIVOS LARGO PLAZO			
PASIVO LARGO PLAZO	(NOTA 19)	275.078,75	152.661,69
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	(NOTA 20)	19.439,87	-
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		<u>294.518,62</u>	<u>152.661,69</u>
TOTAL PASIVO		<u>355.362,91</u>	<u>370.138,88</u>

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL	(NOTA 21)	2.400,00	2.400,00
APORTE FUTURA CAPITALIZ	(NOTA 22)	590.722,77	480.097,15
RESERVAS	(NOTA 23)	89.085,21	58.128,28
RESULTADO EJERCICIOS ANT.	(NOTA 24)	24.799,01	24.799,01
RESULTADOS ACUMULADOS NIIF'S	(NOTA 25)	29.533,67	-
ADOPCIÓN NIIF'S	(NOTA 26)	-2.991,22	-
RESULTADO DEL EJERCICIO	(NOTA 27)	3.568,85	140.625,62
TOTAL PATRIMONIO		<u>737.118,29</u>	<u>706.050,06</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>1.092.481,20</u>	<u>1.076.188,94</u>

"LINKTEL S. A."
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2012 - 2011

INGRESOS	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Ventas Quito	809.542,77	3.349.173,88
Ventas Chone	243.446,95	255.615,83
Ventas Jipijapa	190.712,20	161.312,46
Exportaciones de Servicios	<u>16.560,00</u>	<u></u>
(-) COSTO DE VENTAS	(890.503,46)	(3.104.979,15)
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	369.758,46	661.123,02
(-) GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Gastos de Personal	(132.156,37)	(115.342,70)
Gastos Depreciación	(21.035,18)	(54.653,58)
Servicios	(14.912,46)	(18.394,36)
Impuestos y Contribuciones	(26.537,24)	(57.278,93)
Otros	(139.187,26)	(124.106,48)
Gasto de Ventas	<u>(25.565,36)</u>	<u>(42.628,87)</u>
UTILIDAD OPERACIONAL	10.364,59	248.718,10
(-) EGRESOS NO OPERACIONALES		
Gastos Financieros	(4.103,68)	(5.929,99)
Gastos no Operacionales	<u>(790,27)</u>	<u>-19.601,62</u>
(+) INGRESOS NO OPERACIONALES		
Intereses Ganados	446,64	196,04
Ingresos Varios	<u>1.495,67</u>	<u>15.602,28</u>
Utilidad antes 15% Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta	7.412,95	238.984,81
(-)15% Participación Trabajadores	(1.111,94)	(35.847,72)
(-)Impuesto a la Renta (Conciliación Tributaria)	(2.732,16)	(62.511,47)
UTILIDAD NETA	<u>3.568,85</u>	<u>140.625,62</u>

"LINKTEL S. A."
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.012

FECHA	DETALLE	CAPITAL SOCIAL	APORTE FUTURA CAPITALIZ.	RESERVAS	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADO ACUMULADOS NIIFS	ADOPCIÓN NIIFS	TOTAL PATRIMONIO
	Saldo al 31 de diciembre del 2.011	2.400,00	480.097,15	58.128,28	24.799,01	140.625,62			706.050,06
01-ene-12	Aplicación de las NIIFS						31.034,12		31.034,12
01-ene-12	Reserva Revalorización Terreno.			5.500,00					5.500,00
01-ene-12	Reserva Revalorización Edificio.			25.456,93					25.456,93
01-ene-12	Reg. Clas. Incobrables 2010, Clas. Por Pg., Proyecto CNT, Delentoro equipo TV, Revaluación Vehiculos y Edificio.							6.904,04	6.904,04
20-mar-12	Según Junta General de Accionistas parte del resultado se transfiere a Aporte Futura Capitaliz.		110.625,62			(110.625,62)			-
20-mar-12	Repartición equitativa entre Accionistas, según número de participaciones.					(30.000,00)			-30.000,00
29-nov-12	Reg. Inventarios VNR, Reg. NIC 12						(1.500,45)		-1.500,45
29-nov-12	Reg. Inventarios VNR, Reg. NIC 12 impuestos							(9.895,26)	-9.895,26
01-dic-12	Utilidad del Ejercicio 2012 antes del 15% Partic. Trabajadores e Impuesto a la Renta.					7.412,95			7.412,95
	15% Participación Trabajadores								-1.111,94
	Impuesto a la Renta								-2.732,16
	Saldo al 31 de Diciembre del 2.012	2.400,00	590.722,77	89.085,21	24.799,01	3.568,85	29.533,67	-2.991,22	737.118,29

"LINKTEL S. A."
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2.012 - 2.011

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Efectivo Recibido de Clientes	1.337.683,77	
Efectivo Pagado Proveedores	-877.827,40	
Efectivo Pagado por Gastos de Admt y Vtas	-206.202,32	
Efectivo Pagado Empleados	-170.264,08	

EFECTIVO GENERADO POR OPERACIÓN

83.389,97

Efectivo Impuestos	-97.962,31	
Efectivo Otros Pasivos C.P.	-16.083,26	
Efectivo Recibido por Ingresos no Operacionales	1.942,31	
Efectivo Pagado por Gastos no Operacionales	-4.893,95	
Efectivo Activos Diferidos	-8.817,32	
Efectivo Pasivos Diferidos	19.439,87	-106.374,66

FLUJO DE EFECTIVO GENERADO EN

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

-22.984,69

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Pagado por Compra de Activos Fijos	-21.863,65	
------------------------------------	------------	--

EFECTIVO GENERADO POR ACTIV. DE INVERSIÓN

-21.863,65

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Sobregiro Bancario	6.882,67	
--------------------	----------	--

EFECTIVO GENERADO POR ACTIV. DE FINANCIAMIENTO

6.882,67

DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO

-37.965,67

EFECTIVO AL 31 DICIEMBRE DEL 2.011

110.698,97

VALORES QUE NO REPRESENTAN EFECTIVO

Reclasif. Avalúo Terreno y Edificio	-62.581,29	
Transf. Resultados Ejercicios	956,93	
NIIF'S	26.542,45	-35.081,91

EFECTIVO AL 31 DICIEMBRE DEL 2.012

37.651,39

"LINKTEL S. A."

**CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO CON EL EFECTIVO PROVISTO POR ACTIV. DE OPERACIÓN
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.012**

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Utilidad Neta del Ejercicio 3.568,85

PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO

Gasto Depreciación Activos Fijos 21.035,18 21.035,18

Efectivo Generado por Operación 24.604,03

CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES

(+) Disminución Cuentas por Cobrar Clientes	24.578,92	
(-) Aumento Otras por Ctas. Por Cobrar	-2.431,98	
(+) Disminución Anticipos por Cobrar	41.298,93	
(+) Disminución Impuestos Anticipados	30.166,12	
(-) Aumento Inventarios	-110.724,75	
(-) Aumento Otros Activos	-8.817,32	
(+) Aumento Cuentas por Pagar	418,00	
(-) Disminución Impuestos por Pagar	-125.396,27	
(+) Aumento Anticipos por Pagar	11.544,00	
(-) Disminución Beneficios Sociales	-34.784,45	
(+) Aumento IESS por Pagar	786,41	
(-) Disminución Pasivos C/P	-16.083,26	
(+) Aumento Ctas por Pagar L/P	122.982,81	
(-) Disminución Provisiones L/P	-565,75	
(+) Aumento Otros Pasivos Diferidos	19.439,87	-47.588,72

**FLUJO DE EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES
DE OPERACIÓN**

-22.984,69

"LINKTEL S. A."

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.012

1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

La compañía fue constituida en la República del Ecuador, el 05 de Septiembre de 1995 y su objetivo principal es la de brindar servicios técnicos a personas naturales o jurídicas en los siguientes ámbitos: Diseño, Instalación, Construcción, Montaje, Operación, Mantenimiento, Explotación, Fiscalización e inventora de sistemas de telecomunicaciones, de sistemas de informática, de sistemas eléctricos mecánicos y electromecánicos.

Tributariamente se identifica con el RUC #1791299477001

2. PRINCIPIOS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES

A continuación se resumen Los principales principios y/o prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros en base a la acumulación de acuerdo a principios contables de aceptación general y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

a) ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF

De acuerdo a la Resolución No. 08.G.DSC.010 emitida por la Superintendencia de Compañías en noviembre 20 del 2008, "LINKTEL S.A." forma parte del tercer grupo de adopción, debiendo preparar sus primeros estados financieros bajo NIIF en el 2012, por lo cual sus estados financieros por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2012 son los primeros estados financieros emitidos de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

Para facilitar la transición a las Normas Internacionales de Contabilidad y a las Normas Internacionales de Información Financieras (NIC y NIIF's), el 19 de junio del 2003, el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad publicó la NIIF 1: Adopción por primera vez de las Norma Internacionales de Información Financiera. De conformidad con la NIC 1, cuando una empresa aplica por primera vez las NIIF's debe cumplir todas y cada una de las NIC y NIIF's y las interpretaciones en vigor en el momento de esa primera aplicación. Así pues,

requiere una aplicación retroactiva en la mayoría de las áreas de contabilidad. Sin embargo, la NIIF 1 contempla algunas excepciones de aplicación voluntaria, a esa obligación en áreas concretas por razones prácticas o bien cuando sus costos derivados de su cumplimiento excedieran con toda probabilidad los beneficios aportados a los usuarios de los estados financieros.

"LINKTEL S. A." ha considerado como balance de apertura con arreglo a las NIIF's los estados financieros por el periodo comprendido del 1ero de enero al 31 de diciembre del 2011 (periodo de transición). Este es el punto de partida para la contabilización según las Normas Internacionales de Información Financieras – NIIF's de la Compañía.

La aplicación de las NIIF supone, con respecto a los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador (NEC) que se encontraban vigentes al momento de prepararse los estados financieros correspondientes al año 2011:

- Cambios en las políticas contables, criterios de medición y forma de presentación de los estados financieros
- La incorporación de un nuevo formato de presentación del estado de resultado integral
- Un incremento significativo de la información incluida en las notas a los estados financieros

b) **ACTIVOS FIJOS**

Están presentados al costo histórico.

Las ganancias o pérdidas por ventas o retiros de los mismos y las reparaciones y/o mantenimiento se incluyen en los resultados del ejercicio que ocurren.

Las mejoras y renovaciones importantes son capitalizadas y los activos reemplazados, si los hay, son retirados (dados de baja en libros).

c) **DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS**

La Depreciación de Activos Fijos es calculada sobre valores originales en base al método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos, según el Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Art.20 numeral 6.

1) Inmuebles (excepto terrenos)	5% anual
2) Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles	10% anual
3) Vehículos	20% anual
4) Equipo de cómputo y software	33% anual

d) INVENTARIOS

Los inventarios están valorizados al costo promedio el cual no excede al valor de mercado.

e) RECONOCIMIENTO DEL INGRESO

El ingreso es reconocido, cuando los activos son vendidos, siendo esta la base del reconocimiento del principio de realización.

f) PROVISIÓN IMPUESTO A LA RENTA

La provisión para impuesto a la renta se debe calcular en aplicación a lo determinado en el reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno:

LEY REFORMATORIA PARA LA EQUIDAD TRIBUTARIA

Art.92.- Sustitúyase el segundo inciso del Art.37 de la Ley de Régimen Tributario Interno por el siguiente:

Las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del impuesto a la Renta sobre el monto reinvertido, siempre y cuando lo destinen a la adquisición de maquinarias nuevas o equipos nuevos que se utilicen para su actividad productiva y efectúen el correspondiente aumento de capital, el mismo que se perfeccionará con la inscripción en el respectivo Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del ejercicio impositivo posterior a aquel en que se generaron las utilidades materia de la reinversión.

Según la disposición transitoria primera del Código Orgánica de la Producción, Comercio e Inversiones (RO351-5, 29-12-2010) El Impuesto a la Renta de Sociedades se aplicará de la siguiente manera: para el ejercicio económico 2011 el porcentaje sería del 24%, para el 2012 el 23% y a partir del 2013 se aplicará el 22%.

g) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES

De conformidad con las disposiciones legales, la compañía debe pagar a sus trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio, antes de aplicar la conciliación tributaria.

NOTA 3 .- CAJA CHICA**Incluye:**

Paliz Miguel (Chone)		80,00	
Jacqueline Tello (Quito)		550,00	
Celi Cristian (Bodega)		60,00	
Henry Ponce Morán (Jipijapa)		100,00	
		<u>100,00</u>	790,00

NOTA 4 .- BANCOS**Incluye:**

Bancos Locales	a)	<u>36.861,39</u>	36.861,39
----------------	----	------------------	-----------

a) Bancos Locales**Incluye:**

<u>Banco</u>	<u>Cta. Cte. #</u>	<u>Valor</u>	
Banco Internacional	08010601161	27.674,92	
Banco del Pacifico	728986-3	9.186,47	
		<u>36.861,39</u>	

NOTA 5 .- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**Incluye:**

Clientes		28.955,68	
Cuentas por Cobrar Jipijapa		8.884,62	
Cheques Devueltos		467,05	
Provisión para Incobrables		-387,07	
		<u>-387,07</u>	37.920,28

NOTA 6 .- OTRAS CUENTAS POR COBRAR**Incluye:**

Préstamos Empleados	a)	<u>6.349,72</u>	6.349,72
---------------------	----	-----------------	----------

a) Préstamos Empleados

Incluye:

Roberto Kuffo	1.600,00	
Tello Cárdenas Jaqueline	643,08	
Santiago Maldonado	812,12	
Henry Ponce Moran	144,51	
Milton Ponce Chiquito	2.909,45	
Karina Pilay	240,56	
	<u>6.349,72</u>	

NOTA 7 .- ANTICIPOS POR COBRAR

Incluye:

Contratos por Cobrar	a)	400,00	
Varios		<u>1.635,18</u>	2.035,18

a) Contratos por Cobrar

Incluye:

Proyecto Jipijapa	<u>400,00</u>	**
	400,00	

** Saldo sin movimiento años anteriores

NOTA 8 .- IMPUESTOS ANTICIPADOS

Incluye:

Retención Imppto a la Renta.	7.251,12	
Crédito Tributario Rte. IVA	<u>226,80</u>	7.477,92

NOTA 9 .- INVENTARIOS

Incluye:

Mercaderías	703.441,98	
Importaciones de Equipos	6.765,15	
Reserva Inventario VNR Nii's	<u>-773,16</u>	709.433,97

**NOTA 10 .- ACTIVOS FIJOS
(VER ANEXO)**

NOTA 10 .- ACTIVOS FIJOS

CUENTAS	SALDO AL 31/12/2011	AUMENTOS	AJUSTES	BAJA ACTIVOS	REVALUACIÓN	DEPRECIACIÓN 2.012	SALDO AL 31/12/2012
Terrenos	64.650,00	5.500,00					70.150,00
Equipo de Oficina	11.318,79	1.264,00		(1.080,00)			11.502,79
Vehiculos	35.696,00						35.696,00
Muebles y Enseres	12.208,18	978,88					13.187,06
Equipo de Computación	15.626,55	3.954,37		(1.076,35)			18.504,57
Edificios	99.068,94				9.556,23		108.625,17
Equipo TV Chone	242.765,00	10.166,40	20,10	(89.794,47)			163.157,03
(-) Depreciación Acumulada Activos Fijos	(261.947,80)			70.626,19	74.329,59	(21.035,18)	(138.027,20)
TOTAL	219.385,66	21.863,65	20,10	-21.324,63	83.885,82	-21.035,18	282.795,42

NOTA 11 .- OTROS ACTIVOS**Incluye:**

Impuestos Diferidos Activo	<u>8.817,32</u>	8.817,32
----------------------------	-----------------	----------

NOTA 12 .- SOBREGIRO BANCARIO**Incluye:**

Bancos Locales	<u>6.882,67</u>	6.882,67
----------------	-----------------	----------

a) Bancos Locales**Incluye:**

<u>Banco</u>	<u>Cta. Cte. #</u>	<u>Valor</u>
Banco del Pichincha	071020515	<u>6.882,67</u>
		6.882,67

NOTA 13 .- CUENTAS POR PAGAR**Incluye:**

MGM, Networks Latin	<u>585,20</u>	585,20
---------------------	---------------	--------

NOTA 14 .- IMPUESTOS POR PAGAR**Incluye:**

IVA en Ventas		4.184,25	
ICE en Ventas		4.870,82	
Impuesto a la Renta por Pagar		2.732,16	
Retención Fte. Impto a la Renta	a)	10.457,24	
Retención IVA	b)	<u>3.462,33</u>	25.706,80

a) Retención Fte. Impto a la Renta**Incluye:**

Impuesto a la Renta Empleados	60,11
Ret. Fte. Impto a la Rta. 1%	80,18
Ret. Fte. Impto a la Rta. 8%	98,14
Ret. Fte. Impto a la Rta. Exterior 22%	694,00
Ret. Fte. Impto a la Rta. 2%	434,11
Salida de Divisas 5%	7.876,07
Ret. Fte. Impto a la Rta. 10%	<u>1.214,63</u>
	10.457,24

b) Retención IVA

Incluye:

Retención IVA

Retención IVA 30%	64,44	
Retención IVA 70%	1.073,97	
Retención IVA 100%	2.323,92	
	<u>3.462,33</u>	

NOTA 15 .- ANTICIPOS POR PAGAR CLIENTES

Incluye:

Bautista Bolívar	1.688,22	
Armendariz Jimmy	932,83	
Loor Martha (Agencia Publicitaria)	<u>9.855,78</u>	12.476,83

NOTA 16 .- BENEFICIOS SOCIALES

Incluye:

Décimo Tercer Sueldo	639,06	
Décimo Cuarto Sueldo	2.613,70	
15% Participación Trabajadores	1.111,94	
Vacaciones por Pagar	<u>4.313,11</u>	8.677,81

NOTA 17 .- IESS POR PAGAR

Incluye:

Aportes IESS por Pagar	950,79	
Aporte Patronal	1.133,82	
IESS y SECAP	101,69	
Fondos de Reserva	25,49	
Descuento Préstamo Quirografario	<u>382,07</u>	2.593,86

NOTA 18 .- OTROS PASIVOS

Incluye:

Varios	<u>3.921,12</u>	3.921,12
--------	-----------------	----------

NOTA 19.- PASIVOS LARGO PLAZO**Incluye:**

Corporación ABC	258.143,15	
Provisión para Desahucio	5.137,94	
Provisión Jubilación Patronal	11.797,66	** 275.078,75
	<hr/>	

** Saldo sin movimiento año anterior (Estudio Actuarial 2011)

NOTA 20.- OTROS PASIVOS DIFERIDOS**Incluye:**

Impuesto Diferido Pasivo	19.439,87	19.439,87
	<hr/>	

NOTA 21.- CAPITAL SOCIAL**Incluye:**

Capital Pagado	a)	2.400,00	2.400,00
		<hr/>	

a) Capital Pagado**Incluye:**

<u>Accionistas</u>	<u>Porcentaje</u>	<u>Valor</u>
Ing. Eduardo Alfredo Narváez Mosquera	33,33%	800,00
Dr. Oswaldo Guillermo Jiménez Tacle	33,33%	800,00
Sra. Uchida Fujii Nao	33,33%	800,00
	<hr/>	<hr/>
	100,00%	2.400,00

NOTA 22.- APOORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES**Incluye:**

Aportes Futuras Capitalizaciones	*	590.722,77	590.722,77
		<hr/>	

* Según Acta Junta de Accionistas 15-03-2012

NOTA 23 .- RESERVAS**Incluye:**

Reserva Legal	58.128,28 **	
Reserva Revalorización Terreno	5.500,00	
Reserva Revalorización Edificio	<u>25.456,93</u>	89.085,21

NOTA 24 .- RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES**Incluye:**

Utilidades Ejercicios Anteriores	<u>24.799,01</u>	24.799,01
----------------------------------	------------------	-----------

NOTA 25.- RESULTADOS ACUMULADOS NIIF'S**Incluye:**

Resultados Acumulados Niif's	<u>29.533,67</u>	29.533,67
------------------------------	------------------	-----------

NOTA 26 .- NIIF'S**Incluye:**

Adopción Niif's	<u>2.991,22</u>	2.991,22
-----------------	-----------------	----------

NOTA 27 .- RESULTADO DEL EJERCICIO**Incluye:**

Utilidad del Ejercicio antes del 15% Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta	7.412,95	
(-) 15% Participación de Trabajadores	1.111,94	
(-) 23% Impuesto a la Renta (según Conciliación Trib)	<u>2.732,16</u>	
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	3.568,85	

NOTA 28.- RESERVA LEGAL

De conformidad con la Ley de Compañías, Art. 297, de la utilidad neta anual debe transferirse una cantidad no menor del 10% para formar la Reserva Legal hasta que ésta alcance por lo menos el 50% del Capital Suscrito.

Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.

NOTA 29.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre de 2012 y la fecha de elaboración de este informe (01 de Abril de 2013) no han ocurrido eventos que en la opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.