ESTADOS FINANCIEROS

**De acuerdo con NIIFS
Correspondientes al periodo terminado
Al 31 de Diciembre del 2012**

RENOMAN MENTENIMIENTO Y DECORACION CIA. LTDA.
En dólares Americanos

El presente documento consta de 2 secciones:

- Estados Financieros
- Notas a los Estados Financieros

RENOMAN MANTENIMIENTO Y DECORACION RENOMAN CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

INDICE

- 1. Información General.**
- 2. Base de Presentación de las Cuentas Anuales.**
 - 2.1. Bases de Presentación
 - 2.2. Adopción de las Normas "NIIF" Pronunciamientos Contables y regulatorios en Ecuador
 - 2.3. Moneda
 - 2.4. Responsabilidad de la información
 - 2.5. Información referida al ejercicio 2011
 - 2.6. Período Contable.
 - 2.7. Clasificación de saldos corrientes y no corrientes
- 3. Conciliación de los Saldos al inicio y cierre del ejercicio del 2011.**
- 4. Principios, Políticas Contables y Criterios de Valoración.**
 - 4.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo
 - 4.2 Activos Financieros
 - 4.3 Inventarios
 - 4.4 Propiedad Planta y Equipo
 - 4.5 Activos Intangibles
 - 4.6 Pérdidas por deterioro de valor de los activos no financieros
 - 4.7 Cuentas Comerciales a pagar
 - 4.8 Obligaciones con Instituciones Financieras
 - 4.9 Impuesto a las Ganancias
 - 4.10 Beneficios a Empleados
 - 4.11 Provisiones
 - 4.12 Reconocimiento de Ingresos
 - 4.13 Reconocimiento de Costos y Gastos
 - 4.14 Arrendamientos
 - 4.15 Participación a Trabajadores
 - 4.16 Principio de negocio en marcha
 - 4.17 Estado de Flujo de Efectivo
 - 4.18 Situación Fiscal
- 5. Gestión de Riesgo Financiero.**
- 6. Hechos ocurridos después del período sobre el que se informa.**
- 7. Notas Estado de situación Financiera y Estado de Resultados**

RENOMAN MANTENIMIENTO Y DECORACION RENOMAN CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

CUENTA	DETALLE	NOTAS	Al 31 de Diciembre	
			2011	2012
1	ACTIVO			
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo	7	15.169,48	23.904,70
10102	Activos Financieros	8	11.892,37	6.552,23
10103	Inventarios	9	0,00	0,00
10104	Servicios y Otros Pagos Anticipados	10	0,00	0,00
10105	Activos por Impuestos Corrientes	11	29.125,08	33.545,66
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		56.186,93	64.002,59
102	ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	Propiedad, Planta y Equipo (neto)	12	62.341,29	53.056,96
10204	Activo Intangible	13	0,00	0,00
10205	Activos por Impuestos Diferidos	14	0,00	0,00
10206	Activos Financieros no corrientes	15	0,00	0,00
10207	Otros Activos No Corrientes	16	0,00	0,00
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		62.341,29	53.056,96
1	TOTAL ACTIVO		118.528,22	117.059,55
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20103	Cuentas y Documentos por pagar	17	20.092,76	22.559,14
20104	Obligaciones con Instituciones Financieras	18	8.678,24	0,00
20105	Provisiones	19	0,00	0,00
20107	Otras Obligaciones Corrientes	20	18.836,60	8.327,21
20108	Cuentas por pagar diversas relacionadas	21	0,00	0,00
20109	Otros pasivos financieros	22	0,00	0,00
20110	Anticipo de Clientes	23	0,00	0,00
20112	Porción Corriente de provisiones por beneficios a empleados	24	0,00	0,00
20113	Otros Pasivos Corrientes	25	15.241,51	1.780,83
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		62.849,11	32.667,18
202	PASIVO NO CORRIENTE			
20202	Cuentas y Documentos por pagar	26	0,00	0,00
20203	Obligaciones con Instituciones Financieras	27	0,00	22.068,47
20204	Cuentas por pagar diversas relacionadas	28	0,00	0,00
20207	Provisiones por Beneficios a empleados	29	0,00	0,00
20208	Otras Provisiones			0,00
20209	Pasivo Diferido	30	0,00	0,00
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		0,00	22.068,47
2	TOTAL PASIVO		62.849,11	54.735,65
3	PATRIMONIO NETO			
30101	Capital Suscrito o Asignado	31	400,00	400,00
302	Aportes para futuras capitalizaciones	32	160,00	160,00
30401	Reserva Legal	33	44,77	44,77
30402	Reservas Facultativa y Estatutaria	33	0,00	0,00
30403	Reserva de Capital	33	3.105,29	3.105,29
30404	Otras reservas	33	0,00	0,00
305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	34		
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo		0,00	0,00
306	RESULTADOS ACUMULADOS	35		
30601	Ganancias acumuladas		20.285,37	51.966,85
30603	Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF			2.064,44
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO			
30701	Ganancia neta del Periodo	RI	31.683,68	4.582,55
	TOTAL PATRIMONIO NETO		55.679,11	62.323,90
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		118.528,22	117.059,55
			0,00	0,00

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

RENOMAN MANTENIMIENTO Y DECORACION RENOMAN CIA. LTDA.

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)

DEL 1º ENERO DEL 2012 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Notas	Diciembre		
		2011	%	
INGRESOS				
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4101	Ventas de bienes	36	363.803,95	346.507,53
4109	(-) Descuento en ventas		0,00	0,00
4110	(-) Devolución en Ventas		0,00	0,00
41	VENTAS NETAS		363.803,95	346.507,53
51	(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION			
	Costo de venta y producción	37	233.165,02	64% 246.550,64 71%
42	GANANCIA BRUTA—> Subtotal "A" (41-51)		130.638,93	99.956,89
43	Otros Ingresos	36	1.845,34	365,73
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS				
5201	Gastos de ventas	38	0,00	0% 0,00 0%
5202	Gastos de Administración		79.926,44	22% 88.128,94 25%
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		79.926,44	88.128,94
5203	GASTOS FINANCIEROS	38		
	Interés, comisiones de Operaciones Financieras		3.511,89	3.633,39
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS		3.511,89	3.633,39
5204	OTROS GASTOS	38	0,00	0,00
60	GANANCIA (PERDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS >"B" (A+43-52)	39	49.045,94	8.560,29
61	15% Participación a Trabajadores		-7.356,89	-1.284,04
62	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos—>"C"(B-61)		41.689,05	7.276,25
63	Impuesto a la Renta		-10.005,37	-2.693,70
64	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS—>"D"(C-63)		31.683,68	9% 4.582,55 1%
81	COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL			2.064,44
8103	Ganancia por revaluación de propiedad, planta y equipo	35		0,00
8108	Otros (cambios de políticas contables y errores)			2.064,44
	Cuentas Incobrables (Cartera de años anteriores)—> Error	0,00		
	No reconocimiento de activos (gastos pre operacionales)—> Política	0,00		
	Reconocimiento del pasivo (provisión Jubilación Patronal)—> Política	2.064,44		
	TOTAL COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL			2.064,44
82	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO—>"E"(D+81)			6.646,99

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

RENOMAN MANTENIMIENTO Y DECORACION RENOMAN 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\$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS			SUPERAVIT POR VALUACIÓN	RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERÍODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERÍODO		
												3001	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	99	400,00	160,00	44,77	-	-	51.966,85	-	2.064,44	4.582,55	-	62.323,90	
SALDO REEXPRESADO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	400,00	160,00	44,77	-	-	51.966,85	-	2.064,44	-	-	57.741,35	
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	400,00	160,00	44,77	-	-	51.969,05	-	-	-	-	55.679,11	
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES:	990102								2.064,44			2.064,44	
CORRECCION DE ERRORES:	990103												
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	-	-	-	-	-	-	-	4.582,55	-	4.582,55	
Aumento (disminución) de capital social	990201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Aportes para futuras capitalizaciones	990202												
Prima por emisión primaria de acciones	990203												
Dividendos	990204												
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205												
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta	990206												
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo	990207												
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles	990208												
Otros cambios (detallar) (NOTA 35)	990209												
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210									4.582,55	-	4.582,55	

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

RENOMAN MANTENIMIENTO Y DECORACION RENOMAN CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

Al 31 de Diciembre del 2012

(Expresado en Dólares)

	2011	2012
9501	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	
	34.594,93	(12.574,32)
950101	Clases de Cobros por actividades de operación	
95010101	Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	351.847,67
95010105	Otros cobros por actividades de operación	(26.193,77)
	383.960,13	325.653,90
950102	Clases de Pagos por actividades de operación	
95010201	Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(317.230,37)
95010203	Pagos a y por cuenta de empleados	(7.359,78)
95010205	Otros pagos por actividades de operación	-
950105	Intereses pagados	(3.633,39)
950107	Impuesto a las ganancias pagado	(10.004,68)
950108	Otras entradas (salidas) de efectivo	-
	(349.365,20)	(338.228,22)
9502	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	
950208	Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo	-
950209	Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	(758,93)
	109,47	(758,93)
9503	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	
950301	Aporte en efectivo por aumentos de capital	-
950304	Financiación por préstamos a largo plazo	22.068,47
950305	Pago de Prestamos	-
950306	Pagos de pasivos por arrendamiento financiero	-
950308	Dividendos pagados	-
950310	Otras entradas (salidas) de efectivo	-
	(42.640,55)	22.068,47
9505	Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	8.735,22
9506	Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	15.169,48
9507	Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	23.904,70
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
96	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	8.560,29
97	AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	
9701	Ajustes por gasto de depreciación y amortización	10.043,26
9702	Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro)	-
9705	Ajustes por gastos en provisiones	-
9711	Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-
	9.925,44	10.043,26
	58.971,38	18.603,55
98	CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	
9801	(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	5.340,14
9802	(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(4.420,58)
9803	(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-
9804	(Incremento) disminución en inventarios	-
9805	(Incremento) disminución en otros activos	-
9806	Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(10.994,30)
9807	Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(14.489,33)
9808	Incremento (disminución) en beneficios empleados	-
9809	Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-
9810	Incremento (disminución) en otros pasivos	(8.678,24)
	(24.376,45)	(33.242,31)
9820	Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados) en actividades de operación	(12.574,32)

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

RENOMAN MANTENIMIENTO Y DECORACION RENOMAN CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

10. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010401	Seguros pagados por anticipado	0,00	0,00
1010402	Arriendo pagado por anticipado	0,00	0,00
1010403	Anticipo a Proveedores	0,00	0,00
1010404	Otros anticipos entregados	0,00	0,00
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	0,00	0,00

11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	15.838,54	23.931,15
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	13.286,54	9.614,51
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta	0,00	0,00
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	29.125,08	33.545,66

12. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12	
		VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
1020101	Terrenos	27.500,00	0,00	27.500,00
1020102	Edificios	0,00	0,00	0,00
1020103	Construcción en Curso	0,00	0,00	0,00
1020104	Instalaciones	0,00	0,00	0,00
1020105	Muebles y Enseres	5.919,11	758,93	6.678,04
1020106	Máquinas y Equipos	7.496,88	0,00	7.496,88
1020107	Naves, Aeronaves	0,00	0,00	0,00
1020108	Equipo de Computación	10.767,74	0,00	10.767,74
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	42.919,28	0,00	42.919,28
1020110	Otros Propiedad y Equipo	0,00	0,00	0,00
1020111	Repuestos y Herramientas	0,00	0,00	0,00
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	94.603,01	758,93	95.361,94
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-32.261,72	-10.043,26	-42.304,98
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	0,00		0,00
10201	Total Depreciación Acumulada	-32.261,72	-10.043,26	-42.304,98
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	62.341,29	-9.284,33	53.056,96

12.1. ACTIVOS BIOLÓGICOS

13. ACTIVOS INTANGIBLES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020401	Plusvalía	0,00	0,00
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	0,00	0,00
1020404	(-) Amortización acumulada de activo intangible	0,00	0,00
1020405	(-) Deterioro acumulado de activo intangible	0,00	0,00
1020406	Otros Activos Intangibles (Programas Informáticos)	0,00	0,00
1020406	Otros Activos Intangibles (Gastos pre operacionales netos)	0,00	0,00
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	0,00	0,00

RENOMAN MANTENIMIENTO Y DECORACION RENOMAN CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Caja Chica	0,00	0,00
	Caja General	0,00	0,00
	Fondo Rotativo	0,00	0,00
	Subtotal Caja	0,00	0,00
	BANCOS LOCALES		
	Banco Pichincha Cta. Cte.3183270600	4.249,43	393,29
	Banco Pichincha Cta. Cte.3426177104	6.221,86	12.296,00
	Banco Procredit Cta. Ah. 1900102	0,50	0,50
	Produbanco Cta. Ah. 1200552	4.697,69	11.214,91
	BANCOS DEL EXTERIOR		0,00
		0,00	0,00
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
		0,00	0,00
	Subtotal Bancos e Inversiones	15.169,48	23.904,70
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	15.169,48	23.904,70

8. ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	11.692,37	1.208,61
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	200,00	5.343,62
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	0,00	0,00
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	0,00	0,00
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	0,00	0,00
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	11.892,37	6.552,23

9. INVENTARIOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010301	Inventario de Materia Prima	0,00	0,00
1010302	Inventario de Productos en Proceso	0,00	0,00
1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en producción	0,00	0,00
1010304	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en la prestación-	0,00	0,00
1010305	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-producidos por la Cia.	0,00	0,00
1010306	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-comprados a terceros	0,00	0,00
1010307	Mercaderías en Tránsito	0,00	0,00
1010308	Obras en construcción		
1010309	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	0,00	0,00
1010310	Otros inventarios		
1010311	(-) Provisión de Inventarios por valor neto de realización	0,00	0,00
1010312	(-) Provisión de Inventarios por Deterioro Físico		
10103	TOTAL INVENTARIOS	0,00	0,00

RENOMAN MANTENIMIENTO Y DECORACION RENOMAN CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

14. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020501	Depreciación en exceso de propiedad, planta y equipo	-	0,00
1020501	Jubilación Patronal empleados menos de 10 de años	-	0,00
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-	0,00

Mencionar en esta nota el criterio contable aplicado que puede ser:

Son las cantidades de impuestos sobre las ganancias a recuperar en periodos futuros, relacionados con:

- Diferencias temporarias deducibles
- La compensación de pérdidas de años anteriores, que todavía no hayan sido objeto de deducción fiscal
- La compensación de créditos no utilizados de años anteriores

El activo por Impuesto Diferido registrado a esta fecha es por las diferencias temporarias deducibles

15. ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	0,00	0,00
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	0,00	0,00

17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	20.092,76	22.559,14
2010302	Proveedores del Exterior	0,00	0,00
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20.092,76	22.559,14

18. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Sobregiros Bancarios.		
	Sobregiros Bancarios: Banco Internacional	0,00	0,00
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	0,00	0,00

LOCALES

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Obligaciones Bancos locales		
	Produbanco	2.783,22	0,00
	Banco Pichincha	5.895,02	0,00
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	8.678,24	0,00

DEL EXTERIOR

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior	0,00	0,00
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	0,00	-
20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	8.678,24	0,00

RENOMAN MANTENIMIENTO Y DECORACION RENOMAN CIA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****19. PROVISIONES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010501	Provisiones locales	0,00	0,00
2010502	Provisiones del exterior	-	-
20105	TOTAL PROVISIONES	0,00	0,00

En esta cuenta se registrara:

Para cubrir obligaciones presentes como resultados de sucesos pasados, ante la posibilidad de que la empresa, a futuro, tenga que desprenderse de recursos.

20. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	426,34	2.381,78
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	10.005,37	2.693,70
2010703	Obligaciones con el IESS	348,11	1.335,67
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	699,89	632,02
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	7.356,89	1.284,04
2010706	Dividendos por pagar	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	18.836,60	8.327,21

Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa.

21. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas (Préstamos)	0,00	0,00
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	0,00	0,00

Corresponden a obligaciones con entidades relacionadas que no provienen de operaciones comerciales, se reconocerán inicialmente por el costo de la transacción, posteriormente se medirán a su costo amortizado, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos los pagos realizados.

23. ANTICIPO DE CLIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
20110	Anticipo de Clientes	0,00	0,00
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	0,00	0,00

Se registrará 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.

24. PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Locales

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
2011201	Jubilación Patronal	0,00	0,00
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados	0,00	0,00
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	0,00	0,00

RENOMAN MANTENIMIENTO Y DECORACION RENOMAN CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

25. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-11	dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20113	Otras cuentas por pagar	15.241,51	1.780,83
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	15.241,51	1.780,83

PASIVO NO CORRIENTE

26. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-11	dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-	-
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR	-	-

27. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Locales

		dic-11	dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020301	Obligaciones Bancos locales Banco Pichincha*	0,00	22.068,47
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	0,00	22.068,47

*Detallar: Vencimiento, tasa de interés, Garantías Colaterales

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Del exterior

		dic-11	dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior Banco UBS **	0,00	0,00
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	0,00	0,00
Código	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	0,00	22.068,47

*Detallar: Vencimiento, tasa de interés, Garantías Colaterales

Porción no corriente de las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras, llevados al costo amortizado utilizando tasas efectivas

28. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Locales

		dic-11	dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020401	Cuentas relacionadas por pagar	0,00	0,00
2020401	TOTAL CUENTAS RELACIONADAS LOCALES	0,00	0,00

Del Exterior

		dic-11	dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020402	Cuentas relacionadas por pagar	0,00	0,00
2020402	TOTAL CUENTAS RELACIONADAS EXTERIOR	0,00	0,00
20204	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	0,00	0,00

Corresponden a obligaciones con entidades relacionadas que no provienen de operaciones comerciales, se reconocerán inicialmente por el costo de la transacción, posteriormente se medirán a su costo amortizado, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos los pagos realizados.

29. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)

Código	DETALLE	<i>dic-11</i>	<i>dic-12</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020701	Provisión Jubilación Patronal	0,00	0,00
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados	0,00	0,00
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	0,00

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

29. OTRAS PROVISIONES

Código	DETALLE	<i>dic-11</i>	<i>dic-12</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
20208	Otras Provisiones	-	-
20208	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

Se registrará el importe no corriente estimado para cubrir otras obligaciones presentes como resultados de sucesos pasados, ante la posibilidad de que la empresa tenga que desprenderse de recursos que involucren recursos económicos, cuando se pueda estimar fiablemente el valor.

30. PASIVO DIFERIDO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	<i>dic-11</i>	<i>dic-12</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020901	Ingresos Diferidos	0,00	0,00
2020902	Pasivo por Impuesto Diferido	-	0,00
2020902	TOTAL PASIVO DIFERIDO	0,00	0,00

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-11	dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias acumulados	20.285,37	51.966,85
	Menos Dividendos		0,00
	Menos transferencias a Reserva Legal		0,00
30602	(-) Pérdidas Acumuladas		0,00
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF		
3060301	Cuentas Incobrables (Cartera de años anteriores)--> Error	0,00	0,00
3060302	No reconocimiento de activos (gastos pre operacionales)--> Política		0,00
3060304	Reconocimiento del pasivo (provisión Jubilación Patronal)--> Política		2.064,44
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	20.285,37	54.031,29

RENOMAN MANTENIMIENTO Y DECORACION RENOMAN CIA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****31. CAPITAL SOCIAL**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
3010101	Antonio Xavier Vivero Fassler	200,00	200,00
3010102	Jaime Ernesto Vivero Fassler	200,00	200,00
3010103		0,00	0,00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00	400,00

El capital Social de la empresa está constituido por 619,300 participaciones de \$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

En esta cuenta se registra el monto del capital representado por acciones o participaciones en compañías nacionales, sean estas anónimas, limitadas o de economía mixta, independiente del tipo de inversión, y será el que conste en la respectiva escritura pública inscrita en el Registro Mercantil.

32. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Aportes futuras capitalizaciones	160,00	160,00
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	160,00	160,00

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

33. RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
30401	Reserva Legal	44,77	44,77
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	0,00	0,00
30403	Reserva de Capital	3.105,29	3.105,29
30404	Otras Reserva	0,00	0,00
304	TOTAL RESERVAS	3.150,06	3.150,06

La Ley de Compañías, requiere que por lo menos el 5% de su utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo, el 50% del capital suscrito y pagado.

RESERVA LEGAL: De conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de compañías, se reservará el 5% o 10% de las utilidades líquidas anuales.

RESERVAS FACULTATIVAS, ESTATUTARIA: Se forma en cumplimiento del estatuto o por decisión voluntaria de los socios o accionistas.

34. OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta		
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo		0,00
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles		
30504	Otros Superávit por revaluación		
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00	0,00

35. RESULTADOS ACUMULADOS

RENOMAN MANTENIMIENTO Y DECORACION RENOMAN CIA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****36. INGRESOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
4101	Ventas	363.803,95	346.507,53
4109	Descuento en ventas	0,00	0,00
4110	Devolución en Ventas		
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	363.803,95	346.507,53

36. OTROS INGRESOS

Es el siguiente detalle

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
4301	Ventas con tarifa 0	1.740,00	
4302			
4305	Otras Rentas	105,34	365,73
43	TOTAL OTROS INGRESOS	1.845,34	365,73

37. COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	0,00	0,00
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia.	233.165,02	246.550,64
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	0,00	0,00
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	0,00	0,00
5101	MATERIALES UTILIZADOS		
510105	(+) Inventario inicial de materias primas	0,00	0,00
510106	(+) Compras netas locales de materia prima	0,00	0,00
510107	(+) Importaciones de materia prima	0,00	0,00
510108	(-) Inventario final de materia prima	0,00	0,00
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	0,00	0,00
510110	(-) Inventario final de productos en proceso	0,00	0,00
510111	(+) Inventario inicial productos terminados	0,00	0,00
510112	(-) Inventario final de productos terminados	0,00	0,00
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
510201	Sueldos y Beneficios sociales	0,00	0,00
510202	Gastos planes de beneficios a empleados	0,00	0,00
5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
510301	Sueldos y beneficios sociales	0,00	0,00
510302	Gastos planes de beneficios a empleados		
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
510401	Depreciación propiedades planta y equipo	0,00	0,00
510402	Depreciación de activos biológicos		
510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		
510404	Efecto valor neto de realización de inventarios		0,00
510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
510406	Mantenimiento y reparaciones	0,00	0,00
510407	Suministros materiales y repuestos	0,00	0,00
510408	Otros Costos de producción	0,00	0,00
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	233.165,02	246.550,64

RENOMAN MANTENIMIENTO Y DECORACION RENOMAN CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

38. GASTOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11 VALOR US\$	dic-12 VALOR US\$
5201	Gastos de Venta	0,00	0,00
5202	Gasto de Administración	79.926,44	88.128,94
	Total Gastos de Venta y Administrativos	79.926,44	88.128,94
520305	Otros Gastos Financieros	3.511,89	3.633,39
5203	Total Gastos Financieros	3.511,89	3.633,39
520402	Otros Gastos	0,00	0,00
5204	Total Otros Gastos	0,00	0,00
	TOTAL COSTOS Y GASTOS	316.603,35	338.312,97

39. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

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

Casillero Sup.	Casillero SRI	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
60	801	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	49.045,94	8.560,29
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-7.356,89	-1.284,04
	804	(-)100% Dividendos Exentos		
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas		
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	0,00	4.435,48
		(+) Gastos Cuentas Incobrables, que exceden el límite al 1%		0,00
		(+)Depreciación que exceden al porcentaje del SRI		0,00
		(+) Gasto Jubilación patronal empleados menos de 10 años		0,00
		(+)Gasto Valor neto de realización inventarios		0,00
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior		
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a Ingresos Exentos		
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	0,00	0,00
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales		
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	0,00	0,00
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	0,00	0,00
	816	(-) Deducción por Discapacitados	0,00	0,00
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos—>	41.689,05	11.711,73
63	839	Impuesto a la Renta Causado (24%) (23%)	-10.005,37	-2.693,70
		Impuesto Diferido no registrado en el gasto		0,00
64		GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS	31.683,68	4.582,55
		IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR		
	839	Impuesto Causado (Menos:)	10.005,37	2.693,70
	841	Anticipo del Impuesto a la Renta(Nota N° 11)	13.286,54	9.614,51
	846	Retenciones del Impuesto a la Renta(Nota N°11)	0,00	0,00
	859	NETO IMPUESTO A PAGAR	-3.281,17	-6.920,81

40. DIFERENCIAS TEMPORALES

Diferencias temporales deducibles	Diferencias temporaria	Diferencias temporarias deducibles
Depreciación en exceso de los activos	0,00	0,00
Jubilación Patronal empleados menos de 10 años	0,00	0,00
TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS DEDUCIBLES	0,00	0,00
Diferencias temporales Imponibles	Diferencias temporaria	Diferencias temporarias deducibles
Diferencias temporarias de desarrollos programas de computo		
Revaluación propiedad, planta y equipo	0,00	0,00
TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS IMPONIBLES	0,00	0,00