

**B.T.G.
Auditor Externo**

Urb. Los Sauces Lote 52 B y Av. La Pampa
Telf.: 2351-827 • Cel.: 083 501 666 / 099 720 448
e-mail: btg.auditor.externo@gmail.com
ana.posso@yahoo.es

AVS INGENIERIA CÍA LTDA

Estados Financieros
Por el año terminado en Diciembre 31, 2011
Con Informe del Auditor Independiente



INDICE

Informe de los auditores independientes
Balance general
Estados de pérdidas y ganancias
Estados de cambios en el patrimonio
Estado de flujo de fondos
Conciliación de la utilidad neta
Notas a los estados financieros

Abreviaturas usadas:

US\$.	DÓLARES ESTADOUNIDENSES
NIAAS	LAS NORMAS INTERNACIONALES DE AUDITORIA
NEC	NORMAS ECUATORIANAS DE AUDITORIA
NIIF'S	NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA
PCGA	PRINCIPIO CONTABLES DE GENERAL ACEPTACION
LRTI	LEY DE REGIMEN TRIBUTARIO INTERNO
SRI	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS
IESS	INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL



Informe del Auditor Independiente

A los socios de la Empresa **AVS INGENIERIA CÍA. LTDA.**
Quito, Ecuador

He auditado el balance general que se adjunta de **AVS INGENIERIA CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre de 2011 y, los correspondientes Estados de Resultados, Estado de cambios en el Patrimonio y Flujos de Efectivo por el año terminado en esa fecha.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

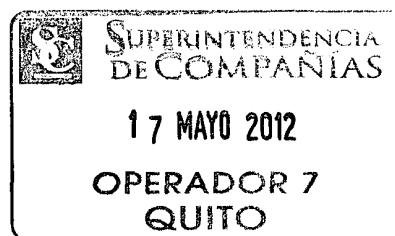
1. **AVS INGENIERIA Cía. Ltda.**, es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros, de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador. Esta responsabilidad incluye: el diseño, implementación y mantenimiento de controles internos relevantes, para la preparación y presentación razonable de estados financieros que no contengan distorsiones importantes debido a fraude o error, selección y aplicación de políticas contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR.

1. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros basados en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada, de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento NIAs. Dichas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos, así como que planifiquemos y realicemos una auditoría para obtener certeza razonable, sobre si los estados financieros están libres de representación errónea y no contienen distorsiones importantes
2. Una auditoría comprende la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos que hemos seleccionado, incluyen la evaluación de, los riesgos de representación errónea de importancia relativa de los estados financieros, ya sea debida a fraude o error.

Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes de la Compañía, para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría de acuerdo con las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la compañía.

Una auditoría también incluye la evaluación de si los principios de contabilidad aplicados son apropiados y si las estimaciones contables realizadas por la gerencia son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.



3. En mi opinión, los Estados Financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de **AVS INGENIERIA CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre de 2011, los Resultados de sus Operaciones, la Evolución del Patrimonio y los Flujos de Efectivo por los años terminados en esas fechas, de conformidad con Normas Ecuatorianas de Contabilidad.
4. Mi opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía, como agente de retención y percepción por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2011, se emite por separado.

Mayo, 16 del 2012

CPA. Ing. Byron Tamayo G
RNAE No. 693
RNC No. 23522



AVS INGENIERIA CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

AVS. INGENIERIA CIA. LTDA.
Balance General
(Expresado en dólares)

Diciembre 31,		2.011
Activos		
Activo corriente:		
Efectivo	Nota A	425.889
Cuentas por Cobrar	Nota B	881.144
Importacioens en Tránsito	Nota C	1.069
Impuestos anticipados	Nota D	142.682
Total activo corriente		1.450.785
Activos fijos	Nota E	121.925
Total Activo Fijo		121.925
Total Activos		1.572.710
Pasivos y patrimonio de los accionistas		
Pasivo corriente:		
Cuentas y Documentos por pagar	Nota F	1.199.929
Obligaciones con los trabajadores	Nota G	61.214
Total pasivo corriente		1.261.143
Total pasivos		1.261.143
Patrimonio de los accionistas:		
Capital asignado	Nota H	840
Reserva Legal	Nota I	6.528
Reserva de Capital	Nota J	1.556
Resultado del Ejercicio		302.643
Total patrimonio de los accionistas		311.567
Total Pasivo y Patrimonio		1.572.710

Ver políticas de contabilidad significativas y
notas a los estados financieros.

AVS INGENIERIA CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

AVS. INGENIERIA CIA. LTDA.
Estado de Resultados
(Expresado en dólares)

Año terminado en Diciembre 31,	2.011
Ventas Locales	3.611.148
Total ingresos	3.611.148
Costo de venta	
Compras con IVA	46.928
Compras del Exterior	28.550
Compras de Materiales	1.835.815
Costo de ventas total	1.911.293
Utilidad bruta en ventas	1.699.856
Gastos en operación	
Gastos de Personal	310.799
Gastos Directos de Fabricación	1.054.438
Gastos de Administración	24.756
Gastos de Venta	859
Total de Gastos	1.390.851
Utilidad/ Pérdida en operación	309.004
Otros gastos (ingresos)	
Otros ingresos	0
Otros gastos	3.368
Gastos financieros	2.994
Utilidad / Pérdida antes de participación trabajadores e impuesto a la renta	302.643
Utilidad / pérdida del ejercicio	302.643

**Ver políticas de contabilidad significativas
y notas a los estados financieros.**

AVS INGENIERIA CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

AVS. INGENIERIA CIA. LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS DEL PATRIMONIO

AL 31 de DICIEMBRE DEL 2011
(Expresado en dólares)

	<u>Capital</u>	<u>Reserva</u>	<u>Reserva de</u>	<u>Resultados</u>	<u>Total</u>
	Social	Legal	Capital	del Ejercicio	
Saldo al 31 de diciembre del 2011	840	6.528	1.556	0	8.924
Resultado del periodo		0		302.643	302.643
Saldo	840	6.528	1.556	302.643	311.567
Incremento Cuentas por pagar Accionistas hacia Aportes futura capitalizacion					0
Saldo final	840	6.528	1.556	302.643	311.567

**Ver políticas de contabilidad significativas y
notas a los estados financieros.**

AVS INGENIERIA CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

AVS. INGENIERÍA CÍA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE CAJA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011
EN USD DOLARES

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Recibido de clientes:

Ventas	3.611.148
(+/-) Cambios en cuentas por cobrar	(378.388)
(+/-) Cambios en documentos por cobrar	-
(+/-) Cambios en anticipos de clientes	-

Total recibido de clientes:

3.232.760

Pagado a empleados y proveedores:

Costo de ventas	(1.911.293)
Gastos de Administración y ventas	(1.377.272)
(+/-) Cambios en inventarios	36.283
(+/-) Cambios en gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	(130.935)
(+/-) Cambios en otros activos	-
(+/-) Cambios en cuentas por pagar comerciales	64.501
(+/-) Cambios en gastos acumulados y otras cuentas por pagar	(95.960)

Total pagado a empleados y proveedores

(3.414.675)

Intereses pagados:

Gasto financiero	(2.994)
(+/-) Cambios en intereses por pagar	-

Total interes pagado

(2.994)

Intereses ganados:

Interes ganado	(3.368)
(+/-) Cambios en intereses por cobrar	-
Total interes ganado	(3.368)

15% participación trabajadores:

(+/-) Cambios en participación trabajadores pasivo	-
Total 15% participación trabajadores	(45.901)

Impuesto a la renta:

(+/-) Cambios en impuesto a la renta pasivo	(78.780)
Total impuesto a la renta	(78.780)
TOTAL ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(312.958)

**Ver políticas de contabilidad significativas
y notas a los estados financieros.**

AVS INGENIERIA CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

AVS INGENIERIA CÍA. LTDA.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

(Expresado en U.S. Dólares)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

	2011
Recibido de clientes	3.232.760
Pagado a proveedores y empleados	(3.414.675)
Intereses recibidos	(3.368)
Intereses pagados	(2.994)
15% participación trabajadores	(45.901)
Impuesto a la renta	(78.780)
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	(312.958)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Compra de propiedades planta y equipo	12.255
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	-
Producto de la venta de inversiones temporales	-
Efectivo neto usado en actividades de inversión	12.255

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones bancarias	27.091
Porción corriente deuda largo plazo	-
Préstamos a largo plazo	-
Aportes en efectivo de los accionistas	-
Dividendos pagados	93.721
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	120.812
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	(179.891)
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año	605.684
Efectivo y sus equivalentes al final del año	425.793

**Ver políticas de contabilidad significativas
y notas a los estados financieros.**

AVS INGENIERIA CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

AVS INGENIERIA CÍA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011
(Expresado en U.S. Dólares)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Utilidad (pérdida) neta

302.642,86

Ajustes por:

- Depreciación de propiedades, planta y equipo
- Provisión para cuentas incobrables
- Provisión para jubilación patronal
- Provisión para reparaciones mayores
- Amortizaciones
- (Ganancia) pérdida en venta de activos fijos
- (Ganancia) pérdida en venta de intangibles
- (Ganancia) pérdida en venta de inversiones temporales
- Participación trabajadores
- Impuesto a la renta

13.579,82
-
-
-
-
-
-
-
-
-
-

Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo:

- (Aumento) disminución en cuentas por cobrar
- (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
- (Aumento) disminución en otros activos
- Aumento (disminución) en cuentas por pagar
- Aumento (disminución) en intereses por pagar
- Aumento (disminución) en anticipos de clientes
- Aumento (disminución) en gastos acumulados y otras cuentas por pagar
- Aumento (disminución) 15% participación trabajadores
- Aumento (disminución) 24% impuesto a la renta

(378.388,24)
-
-
36.283,16
(130.934,63)
-
64.500,60
-
-
(95.959,98)
(45.901,00)
(78.780,10)

Efectivo neto proveniente de actividades operativas

(312.958)

Ver políticas de contabilidad significativas
y notas a los estados financieros.

**AVS INGENIERIA CIA. LTDA.
Políticas de Contabilidad Significativas**

**Descripción
del negocio**

En la ciudad de San Francisco de Quito, Capital de la República del Ecuador, ante el Dr. Fernando Polo Elmir de la notaría vigésima séptima del Cantón Quito, con fecha 24 de marzo de 1998, se constituye la Compañía Almeida, Villavicencio, Soria, Ingeniería Cía. Ltda., y su inscripción en el registro mercantil con fecha 14 de mayo de 1998.

DEL OBJETO SOCIAL: El objeto social de la compañía es :a) Diseño, suministro de equipos y materiales, instalación y mantenimiento para los siguientes sistemas: ventilación doméstica e industrial, aire acondicionado doméstico, industrial y de precisión, ventilación y aire acondicionado para hospitales, refrigeración, calefacción, cámaras frigoríficas, hidroneumáticos, hidrosanitarios, protección y alarmas contra incendios, tratamiento de aguas, tratamiento de aire, estructuras metálicas, bombeo de fluidos, aire comprimido, vapor, gases medicinales, combustibles, automatización industrial, eléctrica, mecánica y neumática, edificios inteligentes, reciclaje de materiales, control ambiental. b) Instalaciones civiles y arquitectónicas necesarias y complementarias a los sistemas antes descritos. c) Importación de equipos y materiales para los sistemas numerados arriba. Podrá además brindar los siguientes servicios: Asesoría y prestación de servicios legales, comerciales, y contables a toda clase de empresas dentro y fuera del Ecuador. Prestación de servicios de formación, capacitación y asesoría en Recursos Humanos dentro del campo legal, administrativo, financiero, gerencial, y técnico en general: Así como selección, contratación y colocación de personal, organización de eventos, labores de mercadeo y Relaciones Públicas, y todo tipo de actividades que se relacionen directa o indirectamente con las actividades antes mencionadas. d) Importación, exportación, compra, venta, fabricación, representación, comercialización, distribución de artículos de ferretería, materiales de construcción, aparatos y suministros eléctricos y electrónicos, equipos de seguridad y protección industrial, insumos y productos ganaderos, agrícolas y piscícolas, suministros de oficina, materiales didácticos, artículos del hogar en general, productos de consumo masivo, nacionales o extranjeros, nuevos o usados. e) Establecer uno o más centros educativos o planteles de educación que se encargarán de brindar

**AVS INGENIERIA CIA. LTDA.
Políticas de Contabilidad Significativas**

enseñanza privada a nivel pre-escolar, escolar, medio, con sujeción a las leyes vigentes sobre la materia; pudiendo establecer también uno o más centros educativos o planteles de educación especial que se encargarán de brindar enseñanza a niños y adultos minusválidos y a los miembros de la tercera edad, capacitación y asesoría en el campo de la educación y afines, por medio de la organización de simposios, seminarios, talleres, etc.; Establecer intercambios y pasantías con centros educativos o planteles de educación del país y del exterior; f) Representación de empresas nacionales y extranjeras y la distribución de productos y equipos fabricados en el país o en el exterior. G) Actuar de intermediaria para la concesión de licencias y franquicias y como mandataria, mandante, agente y/o representante de personas naturales y/o, jurídicas, nacionales o extranjeras. H) Importación, compra, venta de vehículos a motor tanto nuevos como usados y actividad minera en todas sus fases. J) Actividad turística en todas sus fases, incluyendo el turismo ecológico, k) administración, compra, venta y administración de bares, hoteles y restaurantes.- La Compañía podrá adquirir y poseer acciones participaciones y derechos en otras compañías como socio y accionista y en los aumentos de capital en las sociedades en que tengan intereses. La Compañía podrá intervenir en licitaciones y celebrar cuantos actos y contratos permitidos por la legislación ecuatoriana, para el cumplimiento de su objeto social.

AVS INGENIERIA CIA. LTDA.
Políticas de Contabilidad Significativas

**Bases de
presentación**

La Compañía al 31 de diciembre del 2011, mantiene sus registros contables en dólares y de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).

Las políticas de contabilidad que sigue la Compañía están de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, las cuales requieren que la gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, que afectan los saldos reportados de activos y pasivos, la revelación de contingencias activas y pasivas a la fecha de los estados financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante el período corriente. Las estimaciones más significativas en relación con los estados financieros adjuntos se refieren a la provisión para cuentas incobrables, la depreciación de activos fijos y activos intangibles. Aun cuando pueden llegar a diferir de su efecto final, la gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

Mediante resolución No. 06.Q.ICI.004 de 21 de agosto de 2006 publicada en registro oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, adoptó las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" y determinó que su aplicación sea obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro, preparación y presentación de estados financieros a partir del 1 de enero del 2009.

Que mediante resolución No. ADM 08199 de 3 de julio de 2008, publicada en el suplemento del Registro Oficial No. 378 de 10 de julio del 2008, el Superintendente de Compañías ratificó el cumplimiento de la Resolución No. 06.Q.ICI.004 de 21 de agosto de 2006.

Por lo tanto en base a calendario establecido aplicarán a partir del 1 de enero del 2012 las empresas que no estén dentro de los numerales 1 y 2 de esta disposición.

Se establece el año 2011 como período de transición; para el efecto este grupo de compañías deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF", a partir del año 2011.

**AVS INGENIERIA CIA. LTDA.
Políticas de Contabilidad Significativas**

Efectivo y Equivalentes de Efectivo Para propósitos del Estado de flujos de efectivo, el efectivo y equivalente de efectivo incluye saldos de efectivo en caja y en bancos nacionales.

Activos fijos Los activos fijos se encuentran registrados a su costo reexpresado (para los bienes adquiridos hasta el 31 de marzo de 2000) y al costo de adquisición (para las adquisiciones efectuadas a partir de esa fecha).

Las erogaciones por mantenimiento y reparación se cargan a gastos al incurrirse, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan. El costo se depreciá dí acuerdo con el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada de los activos relacionados.

Las tasas de depreciación anual de los activos son las siguientes:

Activo	Tasas
Edificios	5%
Maquinaria, instalaciones, herramientas	10%
Muebles y enseres	10%
Equipo de computación	33%
Equipos de oficina	10%
Instalaciones	10%

AVS INGENIERIA CIA. LTDA.
Políticas de Contabilidad Significativas

Reserva por Terminación Laboral y Bonificación por desahucio El Código del Trabajo de la República del Ecuador establece la obligación por parte de los empleadores de conceder jubilación patronal a todos aquellos empleados que hayan cumplido un mínimo de 25 años de servicio en una misma institución. AVS INGENIERIA CÍA. LTDA., no realizó el cálculo de estas Reservas y estimaciones, en base a Estudios actuariales que nos permitieron conocer dicha Reserva

Adicionalmente, el Código del Trabajo establece que cuando la relación laboral termine por desahucio, el empleador deberá pagar una indemnización equivalente al 25% de su último salario multiplicado por el número de años de servicio.
AVS INGENIERIA CÍA. LTDA. no registró dicha provisión por este concepto.

AVS INGENIERIA CIA. LTDA.
Políticas de Contabilidad Significativas

Reserva por Terminación Laboral y Bonificación por desahucio

El Código del Trabajo de la República del Ecuador establece la obligación por parte de los empleadores de conceder jubilación patronal a todos aquellos empleados que hayan cumplido un mínimo de 25 años de servicio en una misma institución. AVS INGENIERIA CÍA. LTDA., no realizó el cálculo de estas Reservas y estimaciones, en base a Estudios actuariales que nos permitieron conocer dicha Reserva

Adicionalmente, el Código del Trabajo establece que cuando la relación laboral termine por desahucio, el empleador deberá pagar una indemnización equivalente al 25% de su último salario multiplicado por el número de años de servicio.

AVS INGENIERIA CÍA. LTDA. no registró dicha provisión por este concepto.

AVS INGENIERIA CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

A. Efectivo Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2011</u>
Caja	1.430
Banco de Guayaquil	423.271
VISA Distribución Aistro	96
Fondo Rentable Banco de Guayaquil	1.092
Saldo Final	425.889

B. Cuentas por Cobrar Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2011</u>
Cuentas Nacionales (1)	701.537
Cuentas por Cobrar Terceros (2)	25.157
Anticipos Proveedores y Contratistas	154.450
(3)	881.144
Menos Provisión acumulada para cuentas incobrables	
Saldo Final	881.144

- (1) Corresponde a varios Clientes dentro de los cuales el Cliente Pinturas Cóndor representa el 54%
(2) El saldo de esta cuenta está conformado por varios rubros donde Depósitos en en Garantía representa el 45% del total.
(3) La empresa no tiene como política realizar el cálculo de la Provisión Cuentas Incobrables

C. Importaciones en Tránsito Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2011</u>
Importaciones en Tránsito	1.069
Saldo Final	1.069

D. Impuestos Anticipados Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2011</u>
IVA Crédito tributario	67.352
Impuestos Retenidos IVA	75.331
Saldo Final	142.682

AVS INGENIERIA CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

E. Activos Fijos

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2011</u>
Terreno	68.424
Maquinaria y Equipo	61.661
Equipos de Oficina	5.421
Vehículos	32.280
Muebles y Enseres	2.578
Total Activos Fijos	170.365
Menos Depreciación Acumulada	48.440
Saldo final	121.925

El movimiento de los Activos Fijos, fue como sigue:

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2011</u>
Costo:	
Saldo Inicial	182.620
compras	(12.255)
bajas y/o ajuste	
Saldo final	170.365
Diciembre 31,	2011
Depreciación Acumulada	
Saldo Inicial	67.605
Gastos de año	(19.165)
bajas y/o ajuste	
Saldo final	48.440
Total Neto de Activos Fijos	121.925

AVS INGENIERIA CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

**F. Cuentas y Documentos por
Pagar**

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre 31,	2011
Cuentas por Pagar	(1) 199.048
Anticipo de clientes	(2) 362.072
Cuentas por Pagar Personal	84.510
Obligaciones con la administración Tributaria	139.832
VISA Banco de Guayaquil	2.000
VISA Distribución Austo	
Ingresos Diferidos	(3) 412.468
 Saldo final	 1.199.929

1. Corresponde a obligaciones con proveedores por materiales, insumos
Dentro del saldo de esta cuenta está el proveedor EFIRE-O.PERRASO el mismo
que representa el 60%.

2. Corresponde a anticipos entregados por los Clientes para la realizacion de
los diferentes proyectos

3. El saldo esta compuesto por Anticipos entregados por:

Pinturas Condor	347.468
Proy. Tanasa SCI.	65.000
	412.468

AVS INGENIERIA CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

Servicio de Rentas Internas

El Servicio de Rentas Internas en el literal (b) del Art. 23 de la Ley No. 2001-41 (Ley de Reforma Tributaria) publicada en el suplemento del Registro Oficial No. 325 del 14 de mayo del 2001, dispuso que a partir del año 2001, las sociedades calcularán el Impuesto causado aplicando la tarifa del 15% sobre el valor de las utilidades que reinvertan en el país y la tarifa del 25% sobre el resto de utilidades.

La compañía no ha sido revisada por parte de las autoridades fiscales desde su constitución

La conciliación del Impuesto a la Renta calculada de acuerdo a la tasa impositiva legal y el Impuesto a la renta afectado a operaciones, fue como sigue:

Diciembre 31,	2011
Utilidad / Perdida	302.643
(-) 15% Participacion trabajadores	45.396
(+) Gastos no deducibles	3.368
(-) Amortización perdidas tributarias años anteriores	-
= BASE GRAVABLE	260.614
24% de Impuesto a la Renta	62.547

G. Obligaciones con Trabajadores

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre 31,	2011
Aportes IESS	7.566
Préstamos Quirografarios	1.153
Fondos de Reserva	11.800
Sueldos por Pagar	12.137
Provisión Décimo Tercero	14.345
Provisión Décimo Cuarto	5.790
Provisión Vacaciones	8.422
 Saldo	 61.214
	404

A la fecha de nuestra revisión, los valores correspondientes al pago de obligaciones con trabajadores se encuentran al día.

AVS INGENIERIA CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

H. Capital Asignado Esta constituido al 31 de diciembre del 2011, de acuerdo a lo establecido por la Superintendencia de compañías, el Registro Oficial No. 312 del 05 de noviembre de 1999.

Diciembre 31,	2011
Capital Pagado Accionistas	840
Saldo final	840

I. Reserva Legal Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre 31,	2011
Capital Pagado Accionistas	6.528
Saldo final	6.528

J. Reserva de Capital Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre 31,	2011
Reservas de Capital	1.556
Saldo final	1.556

K. Eventos Subsecuentes

A la fecha de nuestra revisión no hemos recibimos respuesta a nuestro proceso de circularización de saldos.
A la fecha de nuestra revisión la empresa AVS INGENIERÍA CIA. LTDA. no ha sido revisada por el SRI.
La empresa AVS INGENIERIA CIA LTDA se encuentra en proceso de Implementación de NIIF.
Desde 31 de diciembre de 2011, y hasta la fecha de cierre de nuestro informe no se han generado eventos que a nuestra consideración modifiquen la posición financiera de los Balances Adjuntos.