

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011, AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

1. Estado de Situación Financiera clasificado al 31 de diciembre de 2010 - 2011 - 2012

ELECTRIP S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011-2012

CODIGO	DETALLE	NOTA	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
1	ACTIVO		6,344.19	8,324.11	14,676.30
1.1	ACTIVO CORRIENTE		3,097.33	5,739.98	12,641.85
1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	9	409.46	1,352.85	1,290.96
1.1.01.01	CAJA GENERAL		-	-	-
1.1.01.01.01	Caja General		-	-	-
1.1.01.01.21	Caja Chica		-	-	-
1.1.01.03	BANCOS LOCALES		409.46	1,352.85	1,290.96
1.1.01.03.01	Banco Nn		409.46	1,352.85	1,290.96
1.1.01.03.11	Banco Pacífico Matriz		-	-	-
1.1.01.03.21	Banco Bolivariano		-	-	-
1.1.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	10	1,836.36	395.74	1,589.69
1.1.03.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS		-	-	-
1.1.03.01.01	nn		-	-	-
1.1.03.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		1,836.36	395.74	1,589.69
1.1.03.03.01	Cientes por Ventas		1,836.36	395.74	1,589.69
1.1.05	INVENTARIOS	11	584.80	1,203.65	6,309.98
1.1.05.09	INVENTARIO PRODUCTOS TERMINADOS DE TERCEROS		584.80	1,203.65	6,309.98
1.1.05.09.01	Bodega Central		584.80	1,203.65	6,309.98
1.1.07	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	12	266.71	2,787.74	3,451.22
1.1.07.01	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA		152.35	2,094.47	2,608.24
1.1.07.01.01	Crédito Tributario IVA		152.35	2,094.47	2,608.24
1.1.07.03	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA RENTA		114.36	693.27	842.98
1.1.07.03.01	Crédito Tributario Impuesto a la Renta por Retenciones		114.36	693.27	842.98
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE		3,246.86	2,584.13	2,034.45
1.2.02	DEPRECIABLES	13	2,331.26	1,851.65	2,034.45
1.2.02.09	MUEBLES Y ENSERES		1,274.75	1,147.27	1,646.99
1.2.02.09.01	Muebles y Enseres		1,274.75	1,274.75	1,933.67
1.2.02.09.03	Valuacion Muebles y Enseres		-	-	-
1.2.02.09.11	(-) Dep. Acum Muebles y Enseres		-	(127.48)	(286.68)
1.2.02.11	EQUIPOS DE COMPUTACION		1,056.51	704.38	387.46
1.2.02.11.01	Equipos de Computacion		1,056.51	1,056.51	1,056.51
1.2.02.11.03	Valuacion Equipos de Computacion		-	-	-
1.2.02.11.11	(-) Dep. Acum Equipos de Computacion		-	(352.13)	(669.05)
1.2.03	ACTIVO INTANGIBLE	14	915.60	732.48	-
1.2.03.01	INTANGIBLES		915.60	732.48	-
1.2.03.01.01	Gastos constitución		915.60	915.60	-
1.2.03.01.11	(-) Amortización Acumulada		-	(183.12)	-

2	PASIVO		(6,279.76)	(5,750.84)	(10,504.82)
2.1	PASIVO CORRIENTE		(1,149.19)	(5,750.84)	(10,504.82)
2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	15	(581.72)	(4,422.09)	(8,078.47)
2.1.01.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE RELACIONADO (Nacional)		-	-	(8,078.47)
2.1.01.01.01	NN		-	-	(8,078.47)
2.1.01.05	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE NO RELACIONADO (Nacional)		(581.72)	(4,422.09)	-
2.1.01.05.01	Proveedores Nacionales		(581.72)	(4,422.09)	-
2.1.02	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	16	(424.02)	-	-
2.1.02.01	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS		(273.54)	-	-
2.1.02.01.01	Prestamo Accionistas		(273.54)	-	-
2.1.02.03	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS		(150.48)	-	-
2.1.02.03.01	Prestamo nn		(150.48)	-	-
2.1.04	PROVISIONES	17	-	-	(438.15)
2.1.04.01	CON EMPLEADOS		-	-	(438.15)
2.1.04.01.01	Decimo Tercer Sueldo		-	-	(73.15)
2.1.04.01.03	Decimo Cuarto Sueldo		-	-	(365.00)
2.1.05	OBLIGACIONES	18	(143.45)	(1,328.75)	(1,988.20)
2.1.05.01	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		(143.45)	(787.19)	(728.12)
2.1.05.01.01	Retenciones en la fuente por Terceros		-	(198.54)	(57.54)
2.1.05.01.07	Retenciones en la fuente por Pagar de Iva		-	(28.67)	(29.10)
2.1.05.01.09	Impuesto a la Renta por Pagar		(143.45)	(559.98)	(641.48)
2.1.05.03	CON EL IESS		-	-	(252.10)
2.1.05.03.01	Aportes Individuales IESS por Pagar		-	-	(109.64)
2.1.05.03.03	Aportes Patronales IESS por Pagar		-	-	(142.46)
2.1.05.05	CON EMPLEADOS		-	(541.56)	(1,007.98)
2.1.05.05.05	Participación trabajadores por pagar del ejercicio		-	(541.56)	(395.24)
2.1.05.05.07	Salario Digno por pagar		-	-	(612.74)
2.2	PASIVOS LARGO PLAZO		(5,130.57)	-	-
2.2.01	PASIVOS FINANCIEROS OBLIGACIONES EMITIDAS A LARGO PLAZO	19	(5,130.57)	-	-
2.2.01.01	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO		(5,130.57)	-	-
2.2.01.01.01	Préstamos accionistas		(5,130.57)	-	-
3	PATRIMONIO		(64.43)	(2,573.27)	(4,171.48)
3.1	CAPITAL SOCIAL		(800.00)	(800.00)	(800.00)
3.1.01	CAPITAL SUSCRITO	20	(800.00)	(800.00)	(800.00)
3.1.01.01	CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO		(800.00)	(800.00)	(800.00)
3.1.01.01.01	-		(800.00)	(800.00)	(800.00)
3.2	RESERVAS		-	(250.88)	(410.70)
3.2.01	RESERVA LEGAL	21	-	(250.88)	(410.70)
3.2.01.01	RESERVA LEGAL		-	(250.88)	(410.70)
3.2.01.01.01	Reserva Legal		-	(250.88)	(410.70)
3.3	RESULTADOS		735.57	(1,522.39)	(2,960.78)
3.3.02	RESULTADOS ACUMULADOS	22	-	-	(1,522.39)
3.3.02.01	RESULTADOS AÑOS ANTERIORES		-	-	(1,522.39)
3.3.02.01.01	Utilidad del Ejercicio		-	-	(1,522.39)
3.3.02.01.03	Pérdida del Ejercicio		-	-	-
3.3.02.03	EFFECTOS ADOPCION NIIF		-	-	-
3.3.02.03.01	Efectos de Adopción por Primera Vez 2010		-	-	-
3.3.02.03.02	Efectos de Adopción por Primera Vez 2011		-	-	-
3.3.03	RESULTADOS DEL EJERCICIO	23	735.57	(1,522.39)	(1,438.39)
3.3.03.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO		-	(1,522.39)	(1,438.39)
3.3.03.01.01	Utilidad del Ejercicio		-	(1,522.39)	(1,438.39)
3.3.03.03	PERDIDA DEL EJERCICIO		735.57	-	-
3.3.03.03.01	Perdida del Ejercicio		735.57	-	-
	TOTAL PASIVO + TOTAL PATRIMONIO		(6,344.19)	(8,324.11)	(14,676.30)

2 Estado de Resultados por función al 31 de diciembre del 2010-2011-2012.

ELECTRIP S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010-2011-2012

CODIGO	DETALLE	NOTA	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
4	INGRESOS		(11,507.54)	(63,838.70)	(89,268.33)
4.1	INGRESOS OPERACIONALES COMERCIO		(11,452.02)	(63,838.70)	(89,268.33)
4.1.01	VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 12	24	(11,452.02)	(63,838.70)	(89,268.33)
4.1.01.01	VENTAS NETAS TARIFA 12		(11,452.02)	(63,838.70)	(89,268.33)
4.1.01.01.01	Ventas		(11,452.02)	(63,838.70)	(89,268.33)
4.1.01.01.97	(-) Descuento en venta		-	-	-
4.1.01.01.99	(-) Devolución en venta		-	-	-
4.5	OTROS INGRESOS		(55.52)	-	-
4.5.01	UTILIDAD EN VENTAS DE ACTIVOS FIJOS		-	-	-
4.5.01.01	UTILIDADES EN VENTAS DE ACTIVOS FIJOS QUITO		-	-	-
4.5.01.01.01	Utilidad en Venta de Activos Fijos		-	-	-
4.5.99	INGRESOS NO OPERACIONALES	25	(55.52)	-	-
4.5.99.01	INGRESOS VARIOS		(55.52)	-	-
4.5.99.01.01	Otros ingresos		(55.52)	-	-
4.5.99.01.03	Dividendos recibidos		-	-	-
5	COSTOS Y GASTOS		12,243.11	60,228.32	86,633.39
5.1	COSTOS DE VENTAS		7,425.20	40,516.61	45,049.49
5.1.01	COSTOS DE VENTAS LOCALES	26	7,425.20	40,516.61	45,049.49
5.1.01.01	COSTO VENTAS		7,425.20	40,516.61	45,049.49
5.1.01.01.01	Costo de ventas		7,425.20	40,516.61	45,049.49
5.3	GASTOS DE COMERCIALIZACION		-	-	789.07
5.3.03	SERVICIOS	27	-	-	789.07
5.3.03.01	SERVICIOS POR HONORARIOS, DIETAS POR PERSONAS NATURALES		-	-	-
5.3.03.01.01	Honorarios Profesionales		-	-	-
5.3.03.01.03	Notarios y Registradores de la Propiedad		-	-	-
5.3.03.05	SEGUROS		-	-	789.07
5.3.03.05.01	Seguros de Personas		-	-	-
5.3.03.05.03	Seguros de Bienes		-	-	789.07
5.3.03.05.05	Seguro SOAT		-	-	-
5.4	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		4,700.58	19,711.71	40,794.83
5.4.01	REMUNERACIONES	28	1,920.10	9,567.00	20,193.34
5.4.01.01	SUELDOS SALARIOS Y REMUNNERACIONES		1,750.00	7,889.89	15,536.27
5.4.01.01.01	Sueldos y Salarios		1,750.00	7,889.89	15,536.27
5.4.01.01.03	Horas Extras		-	-	-
5.4.01.01.05	Comisiones Pagadas		-	-	-
5.4.01.03	APORTE A SEGURIDAD SOCIAL		170.10	958.62	2,046.89
5.4.01.03.01	Aportes Patronal		170.10	958.62	1,887.66
5.4.01.03.03	Fondos de Reserva		-	-	159.23
5.4.01.05	BENEFICIOS SOCIALES		-	718.49	2,610.18
5.4.01.05.01	Decimo Tercer Sueldo		-	366.49	999.77
5.4.01.05.03	Decimo Cuarto Sueldo		-	352.00	997.67
5.4.01.05.05	Vacaciones		-	-	-
5.4.01.05.07	Salario Digno		-	-	612.74
5.4.03	SERVICIOS	29	24.58	950.01	13,560.12
5.4.03.01	SERVICIOS POR HONORARIOS, DIETAS POR PERSONAS NATURALES		-	950.01	13,560.12
5.4.03.01.01	Honorarios Profesionales		-	950.01	13,560.12
5.4.03.05	SERVICIOS PUBLICOS		24.58	-	-
5.4.03.05.05	Telecomunicaciones		24.58	-	-

5.4.05	ARRENDAMIENTOS	30	660.00	110.00	-
5.4.05.01	ARRENDAMINETO OPERATIVO		660.00	110.00	-
5.4.05.01.01	Arriendos Personas Naturales		660.00	110.00	-
5.4.05.01.03	Arriendos a Sociedades		-	-	-
5.4.07	MOVILIZACION	31	222.54	1,020.66	976.37
5.4.07.01	MOVILIZACION LOCAL		222.54	1,020.66	976.37
5.4.07.01.01	Combustible y Lubricantes		222.54	1,020.66	965.97
5.4.07.01.03	Gasto de Vehiculos		-	-	-
5.4.07.01.05	Transporte y Movilización Personal		-	-	10.40
5.4.09	MANTENIMIENTO	32	27.68	452.67	352.90
5.4.09.01	ADECUACIONES DEL LOCAL		-	-	-
5.4.09.01.01	Instalaciones y Adecuaciones		-	-	-
5.4.09.03	MANTENIMIENTO		27.68	452.67	352.90
5.4.09.03.01	Mantenimiento		27.68	452.67	352.90
5.4.09.03.03	Reparaciones		-	-	-
5.4.11	GESTION	33	24.93	-	-
5.4.11.01	ATENCIONES SOCIALES		24.93	-	-
5.4.11.01.01	Gastos de Gestión (Acciones)		-	-	-
5.4.11.01.03	Gastos de Gestión (Empleados)		24.93	-	-
5.4.13	SUMINISTROS	34	989.74	83.30	544.92
5.4.13.01	SUMINISTROS Y MATERIALES		989.74	83.30	544.92
5.4.13.01.01	Suministros y Materiales		989.74	83.30	544.92
5.4.15	IMPUESTOS	35	9.96	-	-
5.4.15.01	IMPUESTOS LOCALES		9.96	-	-
5.4.15.01.01	Impuestos Municipales		-	-	-
5.4.15.01.03	Impuestos Fiscales		-	-	-
5.4.15.01.05	Impuesto al Valor Agregado		-	-	-
5.4.15.01.07	Impuestos Asumidos GND		-	-	-
5.4.15.01.09	Otros Impuestos y Contribuciones		9.96	-	-
5.4.17	DEPRECIACIONES	36	-	479.61	476.13
5.4.17.01	NO ACELERADA		-	479.61	476.13
5.4.17.01.01	Depreciacion de Muebles y Enseres		-	127.48	159.21
5.4.17.01.09	Depreciacion de Equipo de Computacion		-	352.13	316.92
5.4.19	AMORTIZACIONES	37	-	183.12	732.48
5.4.19.01	AMORTIZACIONES		-	183.12	732.48
5.4.19.01.01	Amortización Gastos de Constitución		-	183.12	732.48
5.4.23	OTROS GASTOS	38	821.05	6,865.34	3,958.57
5.4.23.01	OTROS GASTOS		821.05	6,865.34	3,958.57
5.4.23.01.01	Promoción y publicidad		85.00	-	200.00
5.4.23.01.03	Provisión para incobrables		-	-	-
5.4.23.01.99	Otros gastos		736.05	6,865.34	3,758.57
5.5	GASTOS FINANCIEROS		117.33	-	-
5.5.01	GASTOS FINANCIEROS	39	117.33	-	-
5.5.01.01	INTERESES		117.33	-	-
5.5.01.01.01	Intereses Pagados		117.33	-	-
5.5.01.01.03	Comisiones y Gastos Bancarios		-	-	-
	UTILIDAD / PERIDAD DEL EJERCICIO		735.57	(3,610.38)	(2,634.94)
	15% PARTICIPACION TRABAJADORES		0.00	541.56	395.24
	IMPUESTO A LA RENTA		0.00	559.98	641.49
	RESERVA LEGAL		0.00	250.88	159.82
	AMORTIZACION DE PERIDADAS		-	735.57	
	UTILIDAD / PERIDAD NETA DEL EJERCICIO		735.57	(1,522.39)	(1,438.39)

3. Conciliación del Patrimonio al 31 de diciembre del 2011.

Las conciliaciones que se presentan a continuación muestran la cuantificación del impacto de la transición a las NIIF sobre la situación financiera, resultado integral y flujos de efectivo previamente informados de la compañía.

ELECTRIP S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCIO		TOTAL PATRIMONIO
				GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
SALDO FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION EN NEC 31/12/2011	(800.00)	-	(250.88)	-	-	-	(1,522.39)	-	(2,573.27)
DETALLE AJUSTES POR NIIF:									
INVENTARIOS						-	-	-	-
ACTIVOS FIJOS						-	-	-	-
INTANGIBLES						-	-	-	-
CONTINGENTES						-	-	-	-
INSTRUMENTOS FINANCIEROS						-	-	-	-
INCOBRABLES						-	-	-	-
BENEFICIOS A EMPLEADOS						-	-	-	-
INGRESOS						-	-	-	-
DIFERIDOS						-	-	-	-
SALDO FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN EN NIIF 31/12/2011	(800.00)	-	(250.88)	-	-	-	(1,522.39)	-	(2,573.27)

ELECTRIP S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCIO		TOTAL PATRIMONIO
				GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
SALDO INICIAL DEL PERIODO 01/01/2012	(800.00)	-	(250.88)	(1,522.39)	-	-			(2,573.27)
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:									
Aumento (disminución) de capital social									
Aportes para futuras capitalizaciones									-
Prima por emisión primaria de acciones									-
Dividendos									-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales									-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)							(2,634.94)		(2,634.94)
Impuesto a la renta							641.49		641.49
Participación trabajadores							395.24		395.24
Otros cambios (detallar)									-
SALDO INICIAL DEL PERIODO 31/12/2012	(800.00)	-	(250.88)	(1,522.39)	-	-	(1,598.21)	-	(4,171.48)

4. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

ELECTRIP S. A.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

	AÑO 2012
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Clases de cobros	
Cobranza a clientes	43,024.89
Cobro de tributos	(140.57)
Otros cobros de operación	-
Clases de pagos	
Pago a proveedores	(1,449.95)
Pago de remuneraciones y beneficios sociales	(19,503.09)
Pago de tributos	(1,765.04)
Pago de intereses	-
Pagos servicios de operación	(13,770.52)
Anticipos para proveedores	-
Dividendos Recibidos	
Dividendos por Pagar	
Otros pagos de operación	(5,798.69)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	597.03
ACTIVIDADES DE INVERSION:	
Compra de Activos Fijos	(658.92)
Otros	-
Efectivo neto usado en actividades de inversión	(658.92)
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:	
Pago prestamos	-
Ingresos por prestamos	-
Dividendos pagados	-
Otros	
Efectivo (usado en) proveniente de actividades de financiamiento	-
AUMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	(61.89)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL COMIENZO DEL AÑO	1,352.85
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FIN DEL AÑO	1,290.96

ELECTRIP S. A.
CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES
DE OPERACIÓN

Utilidad antes de impuesto a la renta	2,634.94
Ajustes a la utilidad neta:	1,870.71
Depreciación	1,208.60
Amortización de cuentas incobrables	-
Pérdida (ganancia) por VRN y deterioro	-
Por provisiones	580.61
Por beneficios empleados	-
Por impuestos diferidos	-
Impuesto a la renta	81.50
Otros	-
Disminución (aumento) en activos:	(6,963.76)
Cuentas por cobrar comerciales	(1,193.95)
Otras cuenta por cobrar	-
Compra Inventarios	(5,106.33)
Gastos pagados por anticipado	-
Otros activos	(663.48)
Aumento (disminución) en pasivos:	3,055.14
Cuentas por pagar comerciales	3,656.38
Otras cuentas por pagar	-
Pago tributos	(140.57)
Participación trabajadores	(146.32)
Dividendos por Pagar	-
Otras pasivos	(314.35)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	597.03

5. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Una descripción de las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros se presenta a continuación:

5.1. Estado de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

5.2. Bases de preparación.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad del Directorio de la Compañía, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las Normas Internacionales de Información Financiera (“NIIF” o “IFRS” en su sigla en inglés) emitidos por el International Accounting Standards Board (IASB), según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

5.3. Información comparativa

Para cumplir con la NIC 1, los primeros estados financieros conforme a las NIIF, la compañía incluye tres estados de situación financiera que comprenden al 1 de enero de 2011, al 31 de diciembre del 2011 y al 31 de diciembre del 2012. Los estados de resultado integral al 31 de diciembre de 2011 y 2012, el estado de cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo por método directo por los años terminados el 31 de diciembre del 2011 y 2012.

Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los estados financieros, han sido preparados sobre las bases del costo histórico excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos a sus valores razonables, tal como se explica en las políticas contables incluidas a continuación.

El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

La Administración estima que la adopción de las enmiendas a NIIF descritas no tendrá un impacto significativo en los estados financieros de la Compañía.

5.4. Pronunciamientos contables y su aplicación.

Estas Normas oficializadas en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías y la normativa tributaria del país, comprenden a: las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) aprobadas hasta la NIIF 7 y 8, los pronunciamientos del CINIF; las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y sus interpretaciones (SIC).

Las siguientes normas aún no están vigentes: - NIIF 9 “Instrumentos Financieros” que modifica el tratamiento y clasificación de los activos financieros establecidos en la NIC 39 “Instrumentos Financieros: Medición y Valuación”.

NIIF 18 “Transferencias de activos de clientes”, vigente a nivel internacional para períodos que comienzan a partir o después del 1° de julio de 2009.

Esas normas, sin embargo, no tuvieron impacto en las políticas contables, ni en la situación financiera ni el desempeño de la Compañía.

5.5. Normas Nuevas y Revisadas emitidas pero aún no efectivas

Las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y NIC, nuevas, revisadas y emitidas durante el 2011 y que aún no son efectivas son:

Nuevas NIIF:	Fecha de aplicación obligatoria:
NIIF 9: Instrumentos Financieros.	1 de Enero de 2015.
NIIF 10: Consolidación de estados financieros.	1 de Enero de 2013.
NIIF 12: Revelación de Intereses en otras entidades.	1 de Enero de 2013.
NIIF 13: Medición al Valor Razonable.	1 de Enero de 2013.

Enmiendas:	Fecha de aplicación obligatoria:
NIC 12: Impuestos Diferidos: Recuperación de Activos Subyacentes.	1 de Enero de 2013.
NIC 19: Beneficios a Empleados (<i>Revisada al 2011</i>)	1 de Enero de 2013.
NIC 32: Compensación de Activos y Pasivos Financieros	1 de Enero de 2014.

Las nuevas normas, modificaciones e interpretaciones publicadas que todavía no han entrado en vigor para ejercicios financieros que comiencen a partir de 1 de enero de 2012 y no han sido adoptadas anticipadamente.

5.6. Moneda funcional y de presentación.

Las cifras incluidas en estos estados financieros y sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América.

5.7. Clasificación de saldo en corrientes y no corrientes.

En el Estado de Situación Financiera Clasificado, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

5.8. Efectivo y equivalente al efectivo.

La Compañía considera como efectivo y equivalente al efectivo los saldos en caja, caja chica y bancos sin restricciones de fácil liquidación pactadas a un máximo de noventa días. En el Estado de Situación Financiera Clasificado, los sobregiros de existir se clasificarían como préstamos en el Pasivo Corriente.

5.9. Cuentas y Documentos por Cobrar

Los activos financieros dentro del alcance de la NIC 39 son clasificados como activos financieros, para préstamos y cuentas por cobrar la Compañía se reconocen inicialmente a su valor razonable y se presentan netas de su estimación por deterioro o provisión para cuentas de cobranza dudosa.

Dicha estimación es determinada cuando existe evidencia objetiva de que la compañía no podrá cobrar todos los montos vencidos de acuerdo con sus condiciones originales.

5.10. Inventarios

Son considerados los inventarios las existencias que la compañía usa para comercializar los productos. **NIC 2.**

Los suministros diversos encontrados son valuados al costo o valor neto de realización, el menor siguiendo el método del costo promedio.

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
INVENTARIOS	\$ 584.80	\$ 1,203.65	\$ 6,309.98
INVENTARIO PRODUCTOS TERMINADOS DE TERCEROS	\$ 584.80	\$ 1,203.65	\$ 6,309.98
Bodega Central	\$ 584.80	\$ 1,203.65	\$ 6,309.98

5.11. Propiedad, planta y equipo.

Se denomina propiedad, planta y equipos todo bien tangible adquirido por la Compañía para el giro ordinario del negocio y que a criterio de la Administración de la Compañía cumpla con los requisitos necesarios para ser contabilizado como tal, el cual deberá ser controlado acorde con la normativa contable vigente.

Son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de la pérdida de deterioro de valor.

La vida útil para la propiedad, planta y equipos se ha estimado como sigue:

POLITICAS DE ACTIVOS FIJOS

ACTIVO	VALOR RESIDUAL	MONTO DE ADQUISICION	VIDA UTIL
Muebles y enseres	10%	1933.67	10
Equipo de computo	10%	1056.51	3
Equipo de oficina	10%	429.27	10

5.11. Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar.

Las cuentas por pagar y otras cuentas por pagar corrientes se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable o su costo amortizado.

Las cuentas por pagar incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores por bienes y servicios adquiridos en el curso normal de negocio. Corresponde principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, así como a obligaciones patronales y tributarias, las mismas que son registradas a sus correspondientes valores nominales.

5.12. Beneficios a los empleados.

La orientación aborda beneficios de corto plazo; beneficios posteriores al empleo (jubilación, pensiones); otros beneficios de largo plazo (bonos); y beneficios de terminación. Los planes de beneficios post empleo como la jubilación patronal y desahucio, son reconocidos aplicando el método del valor actuarial del costo devengado del beneficio, para lo cual, se consideran ciertos parámetros en sus estimaciones como: permanencia futura, tasas de mortalidad e incrementos salariales futuros determinados sobre la base de cálculos actuariales.

Los importes de beneficios a empleados a largo plazo y post empleo son estimados por un perito independiente, inscrito y calificados por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Por decisión de la junta general de la compañía se decidió a partir del año 2012 realizar la provisión por jubilación patronal como para el desahucio según el informe del perito a partir del décimo año de permanencia en la empresa.

5.13. Impuesto a las ganancias

El gasto por impuesto a la renta del período comprende al impuesto a la renta corriente.

El gasto por impuesto a la renta corriente se determina sobre la base imponible y se calcula de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.

5.14. Capital social.

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto.

5.15. Ingresos de actividades ordinarias.

Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la transferencia del servicio en el curso ordinario de las actividades de la Compañía. Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Compañía y puedan ser confiablemente medidos.

La Compañía reconoce principalmente ingresos de actividades ordinarias a los generados por la transferencia del servicio cuyo valor justo puede medirse de forma fiable.

5.16. Costos de venta del bien.

El costo de venta incluye todos aquellos rubros relacionados con la comercialización de los productos.

5.17. Gastos de Administración.

Los gastos de administración comprenden todos los gastos relacionados con el giro de la Sociedad tales como; gastos por remuneraciones y compensaciones al personal, gastos comerciales, depreciaciones no productivas y amortizaciones de intangibles, gastos generales.

5.18. Segmentos operacionales.

Los segmentos operacionales están definidos como los componentes de una empresa, sobre la cual la información de los estados financieros está disponible y es evaluada permanentemente por el órgano principal de administración, quien toma las decisiones sobre la asignación de los recursos y evaluación del desempeño. La sociedad opera con un segmento único.

5.19. Estado de Flujo de efectivo.

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento.

Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

6 POLÍTICA DE GESTIÓN DE RIESGOS.

6.1 Factores de riesgo.

La Administración de la Compañía es la responsable de monitorear constantemente los factores de riesgo más relevantes para la empresa, en base a una metodología de evaluación continua. La empresa administra una serie de procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a variaciones de inflación.

6.2 Riesgo financiero.

- **Riesgo de liquidez.**

El riesgo de liquidez de la Compañía es administrado mediante una adecuada gestión de los activos y pasivos, optimizando de esta forma los excedentes de caja y de esta manera asegurar el cumplimiento de los compromisos de deudas al momento de su vencimiento.

La Compañía, realiza periódicamente proyecciones de flujo de caja, análisis de la situación financiera, el entorno económico con el propósito de obtener los recursos de liquidez necesarios para que la empresa cumpla con sus obligaciones.

- **Riesgo de inflación.**

El riesgo de inflación proviene del proceso de la elevación continuada de los precios con un descenso discontinuado del valor del dinero. El dinero pierde valor cuando con el no se puede comprar la misma cantidad de inventarios que anteriormente se compraba.

De acuerdo al Banco Central del Ecuador la inflación acumulada para cada año se detalla a continuación:

- a. Año 2012 3.48%
- b. Año 2011 5.41%.
- c. Año 2010 3.33%.

6.3 Riesgo de tasa de interés.

El principal objetivo en la gestión de riesgo de la tasa de interés es obtener un equilibrio en la estructura de financiamiento, lo cual, permite a la Compañía minimizar el costo de la deuda con una volatilidad reducida en el estado de resultados.

Por otro lado las tasas de interés han tenido una tendencia a la baja desde el año 2007, así por ejemplo, la tasa de interés activa referencial que a diciembre del 2007 cerró en 10.72% para diciembre 2009 se ubicó en 9.19%, mientras que a diciembre del 2010 dicha tasa desciende a 8.68%. Para abril del 2011 la tasa referencial se ubicó en 8.17%. La tasa pasiva referencial mantuvo una tendencia similar a la que presento la tasa de interés activa referencial, alcanzando a diciembre del 2007 una cifra de 5.64%, mientras que a diciembre del 2009 fue 5.24%, a su vez, a diciembre del 2010 se ubicó en 4.28% y en mayo del 2012 al 4.53%.

Este descenso en las tasas de interés se debe una política de gobierno, que mediante decretos presidenciales organizo el manejo y la fijación de las tasas.

7 ESTIMACIONES Y JUICIOS O CRITERIOS CRÍTICOS DE LA ADMINISTRACIÓN.

La preparación de los estados financieros bajo IFRS, requiere que la Administración realice estimaciones, juicios y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados y las revelaciones relacionadas con contingencias de activos y pasivos a la fecha de cierre de los estados financieros. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Estas estimaciones están basadas en el mejor conocimiento y gestión de temas de actualidad y acciones que la Sociedad puede emprender en el futuro.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el periodo en que la estimación es revisada y en cualquier periodo futuro afectado.

7.1 Vidas útiles y de deterioro de activos.

La Administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para su propiedad, planta y equipos, ésta estimación se basa en los ciclos de vida de los activos en función del uso esperado por la Compañía.

Adicionalmente, de acuerdo a lo dispuesto por la NIC 36, la Compañía evalúa al cierre de cada ejercicio anual o antes, si existe algún indicio de deterioro, el valor recuperable de los activos de largo plazo, para

comprobar si hay pérdida de deterioro en el valor de los activos.

7.2 Otras estimaciones.

La Compañía ha utilizado estimaciones para valorar y registrar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos. Básicamente estas estimaciones se refieren a:

- La evaluación de posibles pérdidas por deterioro de determinados activos.
- Los criterios empleados en la valoración de determinados activos.
- La necesidad de constituir provisiones y en el caso de ser requeridas, el valor de las mismas.
- Valor actuarial de Indemnizaciones por años de servicio.

Estas estimaciones se realizan en función de la mejor información disponible sobre los hechos analizados. En cualquier caso, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas en los próximos ejercicios, lo que se realizaría de forma prospectiva.

8 DECLARACIÓN SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS NIIF.

Los Estados de Situación Financiera, Estados de Cambio en el Patrimonio Neto, Estados de Resultados Integrales y Estados de Flujos Efectivo Directo han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Estos Estados Financieros reflejan fielmente la situación financiera de la compañía al 31 de diciembre de 2012 y 2011, los cuales fueron aprobados por su administración. Los presentes Estados Financieros son presentados en dólares americanos y han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la Sociedad, esta prepara sus Estados Financieros siguiendo los principios y criterios contables en vigor en el país.

ACTIVOS CORRIENTES

9 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo comprende todos los saldos disponibles en caja y bancos, depósitos a plazo y fondos mutuos e inversiones de corto plazo de liquidez inmediata, fácil de convertir en efectivo y que no están sujetos a un riesgo significativo de cambio de valor.

La composición del rubro de efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre de 2012 y 2011 es el siguiente:

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
CAJA GENERAL	0.00	0.00	0.00
Caja General			
Caja Chica			
BANCOS LOCALES	409.46	1,352.85	1,290.96
Banco Local	409.46	1,352.85	1,290.96

De acuerdo a NIC 7 párrafo 48, se informa que la entidad cuenta con todo el efectivo y equivalentes al efectivo disponible para ser utilizado por ella misma.

10 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

Esta cuenta incluye lo que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
CUENTAS POR COBRAR			
Cuentas por Cobrar	\$,836.36	\$ 395.74	\$ 1,589.69

11 INVENTARIOS

Inventarios de la compañía conformada por mercaderías, en tránsito y suministros, para ser consumidos en el proceso de comercialización.

Los inventarios se medirán al costo o al valor neto realizable, el menor.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
INVENTARIOS	\$ 584.80	\$ 1,203.65	\$ 6,309.98
INVENTARIO PRODUCTOS TERMINADOS DE TERCEROS	\$ 584.80	\$ 1,203.65	\$ 6,309.98
Bodega Central	\$ 584.80	\$ 1,203.65	\$ 6,309.98

12 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2012 y 2011 la siguiente es la relación de activos por impuestos corrientes:

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
Crédito Tributario Renta	\$ 114.36	\$ 693.27	\$ 842.98
Crédito Tributario IVA	\$ 152.35	\$ 2,094.47	\$ 2,608.24

ACTIVO NO CORRIENTES

13 DEPRECIABLES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
Muebles y Enseres	\$ 1,274.75	\$ 1,274.75	\$ 1,933.67
(-) Depr. Acum. Muebles y E.		\$ (127.48)	\$ (286.68)
Equipo de Computo	\$ 1,056.51	\$ 1,056.51	\$ 1,056.51
(-) Depr. Acum. Equipo Comp.		\$ (352.13)	\$ (669.05)

14 ACTIVO INTANGIBLE

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
Gastos de Constitución	\$ 915.60	\$ 915.60	\$ -
(-) Amort. Acum. Gastos Const.		\$ (183.12)	\$ -

PASIVO CORRIENTES

15 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

La composición de las cuentas y documentos por pagar es el siguiente:

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
Proveedores	\$ 581.72	\$ 4,422.09	\$ 8,078.47

16 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

La composición de la cuenta es el siguiente:

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
Otras cuentas y Documentos por pagar relacionados	\$ (273.54)	\$ -	\$ -
Otras cuentas y Documentos por pagar no relacionados	\$ (150.48)	\$ -	\$ -

17 PROVISIONES

Un resumen de esta cuenta se detalla a continuación:

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
Décimo tercer sueldo	\$ -	\$ -	\$ 73.15
Décimo cuarto sueldo	\$ -	\$ -	\$ 365.00

18 OBLIGACIONES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
OBLIGACIONES	\$ (143.45)	\$ (1,328.75)	\$ (1,988.20)
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	\$ (143.45)	\$ (787.19)	\$ (728.12)
Retenciones en la fuente por Terceros	\$ -	\$ (198.54)	\$ (57.54)
Retenciones en la fuente por Pagar de IVA	\$ -	\$ (28.67)	\$ (29.10)
Impuesto a la Renta por Pagar	\$ (143.45)	\$ (559.98)	\$ (641.48)
CON EL IESS	\$ -	\$ -	\$ (252.10)
Aportes Individuales IESS por Pagar	\$ -	\$ -	\$ (109.64)
Aportes Patronales IESS por Pagar	\$ -	\$ -	\$ (142.46)
CON EMPLEADOS	\$ -	\$ (541.56)	\$ (1,007.98)
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	\$ -	\$ (541.56)	\$ (395.24)
Salario Digno por pagar	\$ -	\$ -	\$ (612.74)

PASIVOS A LARGO PLAZO

19 PASIVO FINANCIEROS OBLIGACIONES EMITIDAS A LARGO PLAZO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO	\$ (5,130.57)	\$ -	\$ -
Préstamos accionistas	\$ (5,130.57)	\$ -	\$ -

20 CAPITAL SUSCRITO

Un resumen de esta cuenta fue como sigue.

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
CAPITAL SOCIAL	\$ (800.00)	\$ (800.00)	\$ (800.00)
CAPITAL SUSCRITO	\$ (800.00)	\$ (800.00)	\$ (800.00)
Capital Suscrito y Asignado	\$ (800.00)	\$ (800.00)	\$ (800.00)

21 RESERVA LEGAL

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
RESERVA LEGAL	\$ -	\$ (250.88)	\$ (410.70)
Reserva Legal	\$ -	\$ (250.88)	\$ (410.70)

- **Reserva legal.**

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

22 RESULTADOS ACUMULADOS

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
RESULTADOS ACUMULADOS	\$ -	\$ -	\$ (1,522.39)
RESULTADOS AÑOS ANTERIORES	\$ -	\$ -	\$ (1,522.39)
Utilidad del Ejercicio	\$ -	\$ -	\$ (1,522.39)

23 RESULTADOS DEL EJERCICIO

Esta cuenta se conforma de la siguiente forma:

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 735.57	\$ (1,522.39)	\$ (1,438.39)
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ -	\$ (1,522.39)	\$ (1,438.39)
Utilidad del Ejercicio	\$ -	\$ (1,522.39)	\$ (1,438.39)
Utilidad del Ejercicio NIIF	\$ -	\$ -	\$ -
Utilidad del Ejercicio ORI	\$ -	\$ -	\$ -
PERDIDA DEL EJERCICIO	\$ 735.57	\$ -	\$ -
Perdida del Ejercicio	\$ 735.57	\$ -	\$ -

INGRESOS

24 VENTAS SERVICIOS NETOS LOCALES CON TARIFA 12

Corresponde principalmente el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la transferencia de bienes comercializados en el curso ordinario de las actividades de la Compañía.

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
VENTAS NETAS TARIFA 12	\$ (11,452.02)	\$ (63,838.70)	\$ (89,268.33)
Ventas	\$ (11,452.02)	\$ (63,838.70)	\$ (89,268.33)
(-) Descuento en venta	\$ -	\$ -	\$ -
(-) Devolución en venta	\$ -	\$ -	\$ -

OTROS INGRESOS

25 INGRESOS NO OPERACIONALES

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
OTROS INGRESOS	\$ (55.52)	\$ -	\$ -
INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ (55.52)	\$ -	\$ -
INGRESOS VARIOS	\$ (55.52)	\$ -	\$ -
Otros ingresos	\$ (55.52)	\$ -	\$ -

COSTOS Y GASTOS

26 COSTO DE VENTAS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
COSTOS DE VENTAS LOCALES	\$ 7,425.20	\$ 40,516.61	\$ 45,049.49
COSTO VENTAS	\$ 7,425.20	\$ 40,516.61	\$ 45,049.49
Costo de ventas	\$ 7,425.20	\$ 40,516.61	\$ 45,049.49

GASTOS DE ADMINISTRACION

27 SERVICIOS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
SERVICIOS	\$ -	\$ -	\$ 789.07
SEGUROS	\$ -	\$ -	\$ 789.07
Seguros de Bienes	\$ -	\$ -	\$ 789.07

28 REMUNERACIONES

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
REMUNERACIONES	\$ 1,920.10	\$ 9,567.00	\$ 20,193.34
SUELDOS SALARIOS Y REMUNNERACIONES	\$ 1,750.00	\$ 7,889.89	\$ 15,536.27
Sueldos y Salarios	\$ 1,750.00	\$ 7,889.89	\$ 15,536.27
APORTE A SEGURIDAD SOCIAL	\$ 170.10	\$ 958.62	\$ 2,046.89
Aportes Patronal	\$ 170.10	\$ 958.62	\$ 1,887.66
Fondos de Reserva	\$ -	\$ -	\$ 159.23
BENEFICIOS SOCIALES	\$ -	\$ 718.49	\$ 2,610.18
Décimo Tercer Sueldo	\$ -	\$ 366.49	\$ 999.77
Décimo Cuarto Sueldo	\$ -	\$ 352.00	\$ 997.67
Salario Digno	\$ -	\$ -	\$ 612.74

29 SERVICIOS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
SERVICIOS	\$ 24.58	\$ 950.01	\$ 13,560.12
SER. POR HONORARIOS, DIETAS POR PERSONAS NATURALES	\$ -	\$ 950.01	\$ 13,560.12
Honorarios Profesionales	\$ -	\$ 950.01	\$ 13,560.12
SERVICIOS PUBLICOS	\$ 24.58	\$ -	\$ -
Agua	\$ -	\$ -	\$ -
Energía	\$ -	\$ -	\$ -
Telecomunicaciones	\$ 24.58	\$ -	\$ -

30 ARRENDAMIENTOS

Compuesto por el siguiente detalle:

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
ARRENDAMIENTOS	\$ 660.00	\$ 110.00	\$ -
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	\$ 660.00	\$ 110.00	\$ -
Arriendos Personas Naturales	\$ 660.00	\$ 110.00	\$ -
Arriendos a Sociedades	\$ -	\$ -	\$ -

31 MOVILIZACIÓN

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
MOVILIZACION	\$ 222.54	\$ 1,020.66	\$ 976.37
MOVILIZACION LOCAL	\$ 222.54	\$ 1,020.66	\$ 976.37
Combustible y Lubricantes	\$ 222.54	\$ 1,020.66	\$ 965.97

32 MANTENIMIENTO

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
MANTENIMIENTO	\$ 27.68	\$ 452.67	\$ 352.90
ADECUACIONES DEL LOCAL	\$ -	\$ -	\$ -
Instalaciones y Adecuaciones	\$ -	\$ -	\$ -
MANTENIMIENTO	\$ 27.68	\$ 452.67	\$ 352.90
Mantenimiento	\$ 27.68	\$ 452.67	\$ 352.90

33 GESTIÓN

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
GESTION	\$ 24.93	\$ -	\$ -
ATENCIONES SOCIALES	\$ 24.93	\$ -	\$ -
Gastos de Gestión (Acciones)	\$ -	\$ -	\$ -
Gastos de Gestión (Empleados)	\$ 24.93	\$ -	\$ -

34 SUMINISTROS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
SUMINISTROS	\$ 989.74	\$ 83.30	\$ 544.92
SUMINISTROS Y MATERIALES	\$ 989.74	\$ 83.30	\$ 544.92
Suministros y Materiales	\$ 989.74	\$ 83.30	\$ 544.92

35 IMPUESTOS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
IMPUESTOS	\$ 9.96	\$ -	\$ -
IMPUESTOS LOCALES	\$ 9.96	\$ -	\$ -
Otros Impuestos y Contribuciones	\$ 9.96	\$ -	\$ -

36 DEPRECIACIONES

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
DEPRECIACIONES	\$ -	\$ 479.61	\$ 476.13
NO ACELERADA	\$ -	\$ 479.61	\$ 476.13
Depreciación de Muebles y Enseres	\$ -	\$ 127.48	\$ 159.21
Depreciación de Equipos y Armas	\$ -	\$ -	\$ -
Depreciación de Estructura de pantalla	\$ -	\$ -	\$ -
Depreciación de Vehículos	\$ -	\$ -	\$ -
Depreciación de Equipo de Computación	\$ -	\$ 352.13	\$ 316.92

37 AMORTIZACIONES

Compuesto por el siguiente detalle:

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
AMORTIZACIONES	\$ -	\$ 183.12	\$ 732.48
AMORTIZACIONES	\$ -	\$ 183.12	\$ 732.48
Amortización Gastos de Constitución	\$ -	\$ 183.12	\$ 732.48

38 OTROS GASTOS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
OTROS GASTOS	\$ 821.05	\$ 6,865.34	\$ 3,958.57
OTROS GASTOS	\$ 821.05	\$ 6,865.34	\$ 3,958.57
Promoción y publicidad	\$ 85.00	\$ -	\$ 200.00
Provisión para incobrables	\$ -	\$ -	\$ -

39 GASTOS FINANCIEROS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2010	AÑO 2011	AÑO 2012
GASTOS FINANCIEROS	\$ 117.33	\$ -	\$ -
INTERESES	\$ 117.33	\$ -	\$ -
Intereses Pagados	\$ 117.33	\$ -	\$ -

40 HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE.

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2011 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (Abril 2013), no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos y cifras mostradas o en la interpretación de los mismos.



Ing. Edgar Santiago Urbina

GERENTE



Dr. Diego Sanchez A.

CONTADOR