

PROVEATYMI CIA.LTDA.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2012

AISLAMIENTO TERMICO Y MONTAJES
 INDUSTRIALES
 PROVEATYMI CIA. LTDA.

INFOME FINANCIERO
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2012

Propósito

Con el siguiente infirme, sobre los Estados Financieros básicos generados en la empresa Proveatymi Cia. Ltda. Podemos evaluar los resultados obtenidos durante el periodo, 1 de enero al 31 de diciembre del año 2012 y compararlo con el año 2011.

El objetivo de este informe financiero es obtener, el suficiente elemento de juicio para la evaluación de todos los movimientos y resultados de la gestión administrativa y financiera de la empresa, a la vez que ayudaremos en la toma de dediciones por parte de la Gerencia General.

Diseñado:
Ing. Adriana Nasimba

18 - MARZO 2013

INDICE

1. Estados Financieros al 31 de Diciembre 2012	1- 5
2. Notas a los aclaratorias a los Estado Financiero	6-31



PROVEATYMI CIA.LTDA.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2012

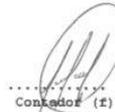
0 PROVEATYMI CIA.LTDA. (01)
 Marzo 08, 2013

SISTEMA DE CONTABILIDAD
 BALANCE GENERAL
 ACUMULADO AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2012

1	ACTIVO			87,199.51
101	ACTIVO CORRITE		74,918.75	
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALTES AL EFFECT (NOTA 4)	6,082.64		
10102	ACT.FINANC. (NOTA 5)	41,351.07		
10103	INVENTARIOS (NOTA 6)	13,325.03		
1010301	INV MATERIA PRIMA	3,280.35		
1010310	OTROS INV	882.99		
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTS	480.00		
10105	ACTIVOS X IMPUESTOS CORRIE. (NOTA 7)	13,680.01		
102	ACTIVO NO CORRITE		12,280.76	
10201	PROPIEDAS, PLANTA Y EQUIPO (NOTA 8)	12,016.98		
1020112	(-) DEPRE ACUMULADA PROPIEDAS,	-3,584.96		
10204	ACTIVO INTANGIBLE	263.78		
2	PASIVO			90,380.27
201	PASIVO CORRIENTE		80,321.45	
20103	CTAS Y DOCUMENTOS X PAGAR (NOTA 9)	48,597.43		
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIE.(NOTA 10)	18,246.63		
2010701	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTAR	5,199.35		
2010703	CON EL IESS	2,523.55		
2010704	POR BEFICIOS LEY A EMPLEADOS	7,450.19		
20113	OTROS PASIVOS CORRIE.(NOTA 11)	13,477.39		
202	PASIVO NO CORRITE		10,058.82	
20202	CUTAS Y DOCUMENTOS X PAGAR (NOTA 12)	7,555.56		
20207	PROVISIONES X BEFICIOS A EMPLE	2,503.26		
3	PATRIMONIO NETO (NOTA 13)			-3,180.76
301	CAPITAL		800.00	
306	RESUL. ACUMULADOS		-6,590.92	
307	RESUL. L EJERCICIO		2,610.16	

 A C T I V O = P A S I V O + C A P I T A L << RESULTADOS >>
 87,199.51 90,380.27 -3,180.76 -9,119.51
 <<< GANANCIAS >>>


 Gerente (f)


 Contador (f)

PROVEATYMI CIA.LTDA.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2012

PROVEATYMI CIA.LTDA. (01)		SISTEMA DE CONTABILIDAD		
Marzo 08, 2013		ESTADO DE RESULTADOS		
		ACUMULADO AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2012		
4. . . .	INGRESOS (NOTA 14)			-274,037.69
4.1. . .	OPERACIONALES		-272,784.39	
4.1.1. .	VENTAS	16,380.33		
4.1.1.01.	CON IMPUESTO	-1,976.57		
4.1.1.03.	DESCUENTOS	3,030.80		
4.1.1.04.	FLETES	-784.95		
4.1.1.05.	DEVOLUCIONES	609.22		
4.1.1.06.	COSTO DE VENTAS	15,501.83		
4.1.3. .	INGRESO POR VENTA DE EXTRACTOR		-96,514.25	
4.1.3.01.	INSTAL.EXTRACT.INDUSTR.EOLICOS	-96,514.25		
4.1.7. .	INGRESO POR VENTA DE SERVICIOS		-192,650.47	
4.1.7.01.	SERVICIO DE AISLAMIENTO TERMIC	-180,683.51		
4.1.7.02.	MONTAJE INDUSTRIAL	-11,966.96		
4.2. . .	NO OPERACIONALES		-1,253.30	
4.2.1. .	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		-0.93	
4.2.1.04.	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	-0.93		
4.2.2. .	OTROS		-1,252.37	
4.2.2.01.	EMPLEADOS	-1,217.30		
4.2.2.02.	DESCUENTOS Y DEVOL.COMPRAS	-35.00		
4.2.2.04.	CLIENTES	-0.07		
5. . . .	COSTOS (NOTA 15)			202,913.76
5.1. . .	COSTO DE VENTAS		90,170.14	
5.1.1. .	COSTO DE MATERIALES		90,170.14	
5.1.1.01.	MATERIALES UTILIZADOS	90,170.14		
5.2. . .	COSTO MANO DE OBRA DIRECTA		65,897.15	
5.2.1. .	MANO DE OBRA DIRECTA		38,161.90	
5.2.1.01.	SUELDOS Y SALARIOS	24,420.06		
5.2.1.02.	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	4,686.28		
5.2.1.03.	BENEFICIOS SOCIALES	4,509.47		
5.2.1.04.	ALIMENTACION PERSONAL	4,546.09		
5.2.2. .	PRESTACION DE SERVICIOS		27,735.25	
5.2.2.01.	PRESTACION DE SERVICIOS	27,735.25		
5.3. . .	COSTOS INDIRECTOS		46,846.47	
5.3.1. .	COSTOS SERVICIOS Y OTROS		46,846.47	
5.3.1.01.	MEDICINA Y OTROS	401.34		
5.3.1.02.	TRANSPORTE	24,877.55		
5.3.1.03.	UNIFORMES Y OTROS	2,232.66		
5.3.1.04.	REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	2,912.64		
5.3.1.05.	SERVICIOS BASICOS	489.25		
5.3.1.06.	GASTOS DE VIAJE	3,512.35		
5.3.1.07.	MATERIALES INDIRECTOS	8,052.55		
5.3.1.09.	ARRIENDOS	2,400.00		
5.3.1.10.	IVA QUE SE CARGA AL COSTO	855.70		
5.3.1.11.	DEPRECIACIONES	1,112.43		
6. . . .	GASTOS OPERACIONALES Y NO OPERACIONALES			62,004.42
6.1. . .	GASTOS OPERACIONALES		60,221.76	
6.1.1. .	GASTOS ADMINISTRATIVOS (NOTA 16)		58,470.38	
6.1.1.01.	SUELDOS Y SALARIOS	31,760.95		
6.1.1.02.	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	6,416.98		
6.1.1.03.	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	4,709.51		
6.1.1.04.	SERV. Y HONORARIOS PROFESIONAL	1,506.3		
6.1.1.05.	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1,235.41		
6.1.1.06.	ARRIENDO DE INMUEBLES	2,200.02		
6.1.1.08.	SUMINISTROS Y MATERIALES	1,127.92		
6.1.1.09.	GASTOS DE GESTION	1,481.99		
6.1.1.11.	IMPUESTOS CONTRIB. Y OTROS	279.49		
6.1.1.12.	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	985.96		
6.1.1.13.	AMORTIZACIONES	335.16		
6.1.1.14.	PROVISIONES CUENTAS INCOBRABLES	408.49		
6.1.1.15.	OTROS GASTOS LOCALES ADMINISTRATIVOS	3,052.82		
6.1.1.16.	SERVICIOS BASICOS	2,849.13		
6.1.1.17.	GASTOS DE VIAJE	16.80		
6.1.1.18.	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	103.39		
6.1.2. .	GASTOS DE VENTAS		1,052.88	
6.1.2.04.	PROMOCION Y PUBLICIDAD	869.39		
6.1.2.05.	GASTOS GENERALES DE VENTA	29.49		
6.1.2.06.	COMISION VENTAS LOCALES	154.00		

PROVEATYMI CIA.LTDA.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2012

6.1.3. .	GASTOS FINANCIEROS		698.50	
6.1.3.01.	INTERESES Y OBLIGACIONES BANCA	698.50		
6.2. . .	GASTOS NO OPERACIONALES			1,782.66
6.2.0.2 .	GASTOS NO DEDUCIBLE		1,782.66	

TOTAL DE RESULTADOS -9119.51
<<< UTILIDAD >>>



Gerente (f)



.....
Contador (f)

PROVEATYMI CIA.LTDA.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2012

PROVEATYMI CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Recibido de Clientes	251.373,87
Pagado a proveedores, empleados	(258.618,17)
Otros	<u>(1.000,07)</u>
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(8.244,37)

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Adquisición de activos fijos	<u>(1.854,69)</u>
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(1.854,69)

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Obligaciones contraídas	<u>15.512,35</u>
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	15.512,35

FLUJO DE EFECTIVO NETO	5.413,29
SALDO INICIAL	369,35
SALDO FINAL	5.782,64

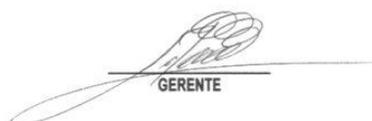

GERENTE


CONTADOR

**PROVEATYMI CIA.LTDA.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2012**

PROVEATYMI CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

	CAPITAL SUSCRITO ASIGNADO	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO DEL PERIODO	TOTAL
Saldo al 31 de diciembre del 2011	800,00	(6.590,92)	(3.435,81)	(9.226,73)
Transferencia a resultado acumulados		(3.435,81)	3.435,81	-
Utilidad del ejercicio antes de impuestos	-	-	9.119,51	9.119,51
15% Participación Trabajadores	-	-	(1.367,93)	(1.367,93)
Impuesto a la Renta	-	-	(1.705,61)	(1.705,61)
Saldo al 31 de diciembre del 2012	<u>800,00</u>	<u>(10.026,73)</u>	<u>6.045,97</u>	<u>(3.180,76)</u>


GERENTE


CONTADOR

NOTA 1.- INFORMACION GENERAL

“AISLAMIENTO TERMICO Y MONTAJES INDUSTRIALES PROVEATYMI CIA. LTDA.”, Se constituyó por escritura pública otorgada ante el Notario Noveno encargado del Distrito Metropolitano de Quito, el 08 de Septiembre del 2009, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías, mediante Resolución SC.IJ.DJC.Q.09.004413 del 21 de Octubre del 2009, es una compañía ecuatoriana donde, la actividad principal es proveer Productos y Servicios de Aislamiento Térmico y Montajes Industriales en tuberías, calderos, hornos, equipos de lana de vidrio, poliuretano y silicato de calcio, además de la fabricación de eólicos.

NOTA 2.- POLITICAS CONTABLES

Los registros contables y sus correspondientes Estados Financieros generados al 31 de diciembre del 2012, se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES).

Los Estados Financieros se revelan mediante Notas Aclaratorias, las cuales son explicaciones que amplía el origen y significación de los datos y cifras que se presentan en los Estados Financieros que proporcionan información a cerca de ciertos eventos económicos que han afectado o podrían afectar la Empresa, dando a conocer ciertas reglas particulares, políticas, y procedimientos contables adoptados, así como aquellos cambios realizados de un periodo a otro.

2.1 PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros de **“AISLAMIENTO TERMICO Y MONTAJES INDUSTRIALES PROEVATYMI CIA. LTDA.”**, contienen los Estados de Situación Financiera al 31 de Diciembre del 2012, de Cambio en el Patrimonio y de Flujos de Efectivo al 31 de diciembre del 2012, los mismos que han sido

realizados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES).

La elaboración de los estados financieros adjuntos, de conformidad con las NIIF para (PYMES), incluye que la gerencia de la compañía efectuó ciertas estimaciones y supuestos que puedan afectar los importes registrados de los activos y pasivos, como de activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros y a las cifras de los ingresos y gastos registrados correspondiente al periodo informado.

2.2 UNIDAD MONETARIA

Las partidas incluidas en los estados financieros de AISLAMIENO TERMICO Y MONTAJES INDUSTRIALES PROVEATYMI CIA. LTDA. Se valoran utilizando la moneda del entorno económico en que la entidad opera.

El gobierno Ecuatoriano en el año 2000 emitió la ley Fundamental de Transformación Económica del Ecuador y anuncio el esquema de dolarización.

2.3 SISTEMA CONTABLE

El registro y procesamiento de la información financiera, que da origen a los informes contables, se los realiza a través del sistema contable **MQR**. La funcionalidad del sistema permite la Contabilización automática a través de módulos integrados que generan balances y reportes por cuentas.

2.4 EFECTIVO Y EQUIVALES AL EFECTIVO

Este rubro está conformado por aquellos activos financieros líquidos, depósitos, a corto plazo con vencimiento de 3 meses o menos de gran liquidez y fácilmente convertibles en efectivo sujetos a riesgos no significativos de cambios en su valor.

2.5 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Las cuentas por cobrar comerciales se reconocen por el importe de la factura, registrando el correspondiente ajuste en el caso de existir evidencia objetiva de riesgo de pago por parte del cliente, de acuerdo a las políticas de la Compañía se considera como plazo de crédito promedio para las ventas realizadas de 30 a 45 días.

Las otras cuentas por cobrar no se descuentan ya que la Compañía ha determinado que el cálculo amortizado no presenta diferencias con respecto a lo facturado.

La provisión para cuentas de cobranza dudosa se registra con cargo a resultados del ejercicio en que se determine su necesidad.

Baja de cuentas

Un activo financiero (o parte de un activo financiero o parte de un grupo de activos financieros similares) se da de baja en cuentas cuando:

- Hayan expirado los derechos contractuales a recibir los flujos de efectivo generados por el activo.
- Si en algún caso la concesión de un crédito se vuelve incobrable, cuando el cliente no cancela su obligación. Ante esta eventualidad, se establece el cálculo del 1% anual de provisión sobre las cuentas por cobrar generadas al 31 de diciembre de cada año, conforme lo establecido por la Ley del Régimen Tributario Interno.

2.6 INVENTARIOS

Las existencias se valoran al costo de adquisición, que no supere el valor de mercado y se valora al método promedio.

Para la baja de inventarios la provisión por deterioro/ obsolescencia se registrará el valor correspondiente al 100% de los materiales que se encuentran en mal estado, mas el 100% del valor que corresponda a los materiales de bodegas en buen estado y que según criterio por estudio previamente realizado se recomiende su baja por obsolescencia técnica o de utilización.

Valor que corresponde a los inventarios de materia prima, productos en proceso y producto terminado. Bienes que se encuentran en bodega de la empresa, para la producción de extractores eólicos, adicionalmente existen materiales que son requeridos para la prestación de servicios de aislamiento térmico.

2.7 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

2.7.1 Medición en el momento del reconocimiento

Las partidas de PPE se medirán inicialmente por su costo. El costo de adquisición incluye los costos externos más los costos internos, formados por consumos de materiales de bodega, costos de mano de obra directa empleada en la instalación y cualquier otro costo necesario para llevar a cabo la inversión, siempre y cuando no sean asumidos por terceros.

Dentro de las características esenciales a cumplir para ser considerado como PPE serán:

- La vida útil debe ser mayor a 1 año y deben contribuir a obtener beneficios futuros a la empresa.
- Debe formar parte o intervenir en el negocio de la empresa.
- Que sea susceptible de ser controlado e inventariado.
- De existir repuestos relacionados con el activo que también se incluyan como parte de este.

2.7.2 Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo

Después del reconocimiento inicial, los equipos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

2.7.3 Método de depreciación y vidas útiles

El costo de equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta.

Las tasas de depreciación están basadas en la vida útil estimada de los bienes, que son:

ACTIVOS	% DEPRECIACION	VIDA UTIL
Muebles y Enseres	10%	10
Maquinaria y Equipo	5%	5
Equipo de Computación	3%	3
Software	3%	3

2.8 CUENTAS POR PAGAR LOCALES

Las cuentas por pagar a proveedores, son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Las cuentas por pagar se clasifican en pasivos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como pasivos no corrientes.

2.9 BENEFICIOS A EMPLEADOS

2.9.1 Beneficios definidos: Jubilación patronal, Indemnización por Jubilación y bonificación por Retiro Voluntario/desahucio

La Compañía mantiene beneficios por concepto de jubilación patronal y desahucio, definidos por las leyes laborales ecuatorianas y se registran con cargo a resultados del ejercicio y su pasivo representa el valor presente de la obligación a la fecha del estado de situación financiera, y que se determina anualmente en base a estudios actuariales realizados por un perito independiente, usando el método de unidad de crédito proyectado, El valor presente de la obligación de beneficio definido se determina descontando los flujos de salida de efectivo estimados usando la tasa de interés determinada por el perito.

2.9.2 Beneficios definidos: Vacaciones del Personal

La Empresa reconoce el gasto por vacaciones del personal mediante el método del devengo. Este beneficio corre para todo el personal y equivale al valor estipulado en la ley considerando el tiempo de servicio, este beneficio es registrado a su valor nominal.

2.10 IMPUESTOS DIFERIDOS

Se calcula sobre las diferencias temporarias que provienen entre el valor en libros y las leyes fiscales, todo esto determinado en la conciliación tributaria del Impuesto a la Renta.

Al cierre de cada año la Empresa calculará y registrará.

- **El impuesto a la renta corriente.-** Como un gasto normal del período y contra un pasivo por pagar a los organismos correspondientes, el valor se establece en función a la tasa impositiva vigente.
- **Impuestos sobre las ventas.-** Los ingresos de actividades ordinarias, los gastos y los activos se reconocen excluyendo el importe de cualquier impuesto sobre las ventas (Ej. Impuesto al valor agregado),salvo:

Cuando el impuesto sobre las ventas incurrido en una adquisición de activos o en una prestación de servicios no resulte recuperable de la autoridad fiscal, en cuyo caso ese impuesto se reconoce como parte del costo de adquisición del activo o como parte del gasto, según corresponda;

Las cuentas por cobrar y por pagar que ya estén expresadas incluyendo el importe de impuestos sobre las ventas,

El importe neto del impuesto sobre las ventas que se espera recuperar de, o que corresponda pagar a la autoridad fiscal, se presenta como una cuenta por cobrar o una cuenta por pagar en el estado de situación financiera, según corresponda.

2.11 PATRIMONIO

El patrimonio de la Empresa está conformado por: Capital Social, pérdidas Acumuladas y Resultado del Ejercicio.

2.12 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

Los ingresos se reconocen cuando es probable que los beneficios económicos asociados a la transacción fluyan a la Compañía y el monto de ingreso puede ser medido confiablemente, las bases del reconocimiento de los ingresos son las siguientes:

- Los ingresos por prestación de servicio de Aislamiento Térmico e Instalación de Extractores Eólicos se reconoce cuando se procede a la facturación lo cual significa que el trabajo fue concluido.
 - Ingresos por venta de bienes.- Cuando se ha transferido principalmente los riesgos y ventajas de los bienes, la compañía ha perdido el control de los mismos y se reconocerá por el valor razonable.
-

Los demás ingresos son registrados en el momento en que se reciben los recursos y en los periodos en los cuales se relaciona.

2.13 RECONOCIMIENTO DE COSTOS Y GASTOS

Los costos de operación se registran cuando se reciben los bienes-servicios, de manera simultánea al reconocimiento de los ingresos por la correspondiente venta.

Los otros costos y gastos se reconocen a medida que se devengan, independientemente del momento en que se pagan, y se registran en los periodos con los cuales se relacionan.

NOTA 3.- ESTIMACIONES Y SUPUESTOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS

La preparación de los estados financieros de la Compañía requiere que la gerencia deba realizar juicios, estimaciones y suposiciones contables que afectan los importes de ingresos, gastos, activos y pasivos informados y la revelación de pasivos contingentes al cierre del período sobre el que se informa. En este sentido, la incertidumbre sobre tales suposiciones y estimaciones podría dar lugar en el futuro a resultados que podrían requerir de ajustes a los importes en libros de los activos o pasivos afectados.

ESTIMACIONES Y SUPOCIONES

La Compañía ha basado sus suposiciones y estimaciones considerando los parámetros disponibles al momento de la preparación de los estados financieros. Sin embargo, las circunstancias y las suposiciones actuales sobre los acontecimientos futuros podrían variar debido a cambios en el mercado o a circunstancias que surjan más allá del control de la Compañía. Esos cambios se reflejan en las suposiciones en el momento en que ellos ocurren.

- **Estimación para cuentas dudosas de deudores comerciales:** La estimación para cuentas dudosas de deudores comerciales es
-

determinada por la gerencia de la Compañía, en base a una evaluación de la antigüedad de los saldos por cobrar y la posibilidad de recuperación de los mismos.

- **Vida útil de las instalaciones ,equipos, muebles y enseres:** Las estimaciones de vida útil se basan principalmente en las proyecciones de uso futuro de los activos, En aquellos casos en los que se puedan determinar que la vida útil de los activos debería disminuirse, se deprecia el exceso entre el valor en libros neto y el valor de recuperación estimado, de acuerdo a la vida útil restante revisada, Factores tales como los cambios en el uso planificado de los distintos activos podrían hacer que la vida útil de los activos se viera disminuida.

- **Impuestos:** La determinación de las obligaciones y gastos por impuestos requiere de interpretaciones a la legislación tributaria aplicable, La Compañía cuenta con asesoría profesional en materia tributaria al momento de tomar decisiones sobre asuntos tributarios, Aún cuando la Compañía considera que sus estimaciones en materia tributaria son prudentes, conservadoras y aplicadas en forma consistente en los períodos reportados, pueden surgir discrepancias con el organismo de control tributario (Servicio de Rentas Internas), en la interpretación de normas, que pudieran requerir de ajustes por impuestos en el futuro.

- **Obligaciones por beneficios empleados:** El valor presente de las obligaciones de planes de pensión se determina mediante valuaciones actuariales, Las valuaciones actuariales implican varias suposiciones que podrían diferir de los acontecimientos que efectivamente tendrán lugar en el futuro, Estas suposiciones incluyen la determinación de la tasa de descuento, los aumentos salariales futuros, los índices de mortalidad y los aumentos futuros de las pensiones, Debido a la complejidad de la valuación, las suposiciones subyacentes y su naturaleza de largo plazo, las obligaciones por beneficios definidos son

extremadamente sensibles a los cambios en estas suposiciones, Todas estas suposiciones se revisan a cada fecha de cierre del periodo sobre el que se informa.

- **Provisiones:** Debido a las incertidumbres inherentes a las estimaciones necesarias para determinar el importe de las provisiones, los desembolsos reales pueden diferir de los importes reconocidos originalmente sobre la base de las estimaciones realizadas.

La determinación de la cantidad a provisionar está basada en la mejor estimación de los desembolsos que será necesario pagar por la correspondiente obligación, tomando en consideración toda la información disponible a la fecha del periodo, incluyendo la opinión de expertos independientes tales como asesores legales y consultores.

NOTA 4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Esta cuenta comprende todos los fondos que se mantienen en cuentas corrientes o de ahorros en los bancos u otras entidades financieras.

Al 31 de diciembre del 2012, el saldo de la cuenta es de \$5782.64 que se detalla a continuación.

No.	Nombre	Concepto	Valor \$
1010101	Caja	Custodio /Carmen Lema	300.00
1010103	Banco Pichincha	Cuenta Cte. Banco Pichincha 3473038004	5,782.64
	TOTAL		6,082.64

Los valores disponibles se mantienen en Cuenta Corriente del Banco Pichincha (anexo 1)

NOTA 5.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

Esta cuenta comprende el valor nominal de las cuentas por cobrar, exigibles a su presentación o vencimiento dentro de un periodo menor a un año

Un resumen de cuentas por cobrar al 31 de Diciembre del 2012 está conformado por los siguientes rubros.

Provisión Cuentas Incobrable.- Proveatymi para el año 2012 ha provisionado el 1% dando un valor de USD 817.85 dólares, sobre los créditos concedidos a clientes que al 31 de diciembre que se encuentran pendientes de cobro.

No.	Nombre	Concepto	Valor \$
1010205	Doc y Ctas por Cobrar Clientes no relacionados	Cientes	41,168.85
1010208	Otras Cuentas por Cobrar	(Encaje préstamo)	1,000.07
1020209	Provisión Cuentas Incobrables		(817.85)
	Total		41,351.07

El valor de USD 41,168.85 corresponde a las cuentas pendientes de cobro a varios clientes por ventas de servicios de aislamiento térmico y extractores eólicos.

PROVEATYMI CIA.LTDA.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2012

PROVEATYMI CIA.LTDA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
SALDOS DE CLIENTES
EN DOLARES AMERICANOS

CLIENTE	CODIGO CTA	SALDO
ALIANINDUSTRY S.A.	CL0000162 _1	2,411.98
AMAGUA CRIOLLO JULIO GUST	CL000009 _1	897.28
AUTOPLAZA PUSUQUI S.A	CL000028 _1	1,113.06
BEITE B&T CIA. LTDA.	CL000022 _1	1,196.65
CDM CONSTRUCCIONES , DISE	CL000021 -1	300.00
CONFITECA C.A.	CL0000171 _1	844.44
DISNAC S.A.	CL000002 _1	1,056.64
FERRERO DEL ECUADOR S.A.	CL0000102 _1	35.74
GOMEZ LLANES WILLIANS ALE	57414621 -1	24.49
GOMEZ PANTOJA LILI DEL CA	CL000088 _1	62.72
METALMECANICA POWERSTEEL	CL000079 _1	144.63
OYEMPAQUES C.A.	CL0000170 _1	1,129.92
PRODUCTOS AVON ECUADOR S.	CCL0000109 _1	578.50
PRODUCTOS PARAISO DEL ECU	CL0000161 _1	152.40
SANGOQUIZA AMAGUA SIXTO C	CL0000141 _1	1,196.54
SERTECPET S.A.	CL000007 _1	22,067.61
SR.JAVIER VALERO	CL000025 _1	294.00
TEXTICOM CIA. LTDA.	CL0000108 _1	3,928.50
THE TESALIA SPRINGS COMPA	CL000041 _1	3,733.75
		41,168.85

NOTA 6.- INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2012, la empresa mantiene como parte del inventario un valor de USD 13,325.03, estos inventarios están valorados al costo promedio ponderado.

No.	Nombre	Valor
101030101	INV MP EXTRACTADORES EOLICOS	318.29
101030102	INV MP AISLAMIENTO TERMICO	2962.06
1010302	Producto en Proceso	6,558.90
1010305	Producto Terminado	2,602.79
101031001	MATERIALES INDIRECTOS	882.99
	Total	13,325.03

NOTA 7.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA.

En esta cuenta registra valores por cobrar al Estado que corresponde a las retenciones del IVA y Retenciones del Impuesto a la Renta efectuadas de clientes durante el año 2012, un detalle es como sigue:

No.	Nombre	Concepto	Valor
1010501	Crédito tributario retenciones IVA	diciembre	4,581.68
1010502	Retención Fuente Por Ventas	año --2010-2011-2012	9,098.33
	Total		13,680.01

NOTA 8.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2012, los activos fijos adquiridos por la Empresa Proveatymi, han sido valorados al costo histórico. Las depreciaciones, han sido determinadas en base del método de línea recta, considerando de la vida útil de los bienes.

Al 31 de diciembre del 2012, la Empresa mantiene los siguientes rubros correspondientes a Propiedad, planta y equipo:

No.	Nombre	Valor \$
1020105	Muebles y Enseres	915.00
1020106	Maquinaria y Equipo	12,031.94
1020108	Equipos de Computación	2,655.00
	Total Activos Fijos	15,691.94
1020112	(-) Depreciación Acumulada	(3,584.96)
	Total Activos Fijos Netos	1,206.98

PROVEATYMI CIA.LTDA.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2012

NOTA 9.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo de cuentas por pagar al 31 de diciembre 2012, corresponde las obligaciones pendientes de pago a los proveedores por la compra de materiales y servicios el detalle es como sigue:

No.	Proveedor	Valor
2010301	LOCALES	32.381,03
2010303	SUELDOS POR PAGAR	3.737,00
2010304	OTRAS OBLIGACIONES POR PAG.	12.479,40
	Total	48.597,43

PROVEATYMI CIA.LTDA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
SALDOS DE CLIENTES
EN DOLARES AMERICANOS

CODIGO	CUENTA	PROVEEDOR	SALDO
55675940	2110200001	ACEROS Y ALUMINIO ACERAL CIA.	4,307.68
43531771	2110200001	AGUIRRE ALQUINGA CRISTIAN GUIL	2,023.87
40294300	2110200001	AMAGUA CRIOLLO JULIO GUSTAVO	12,175.25
55790248	2110200001	AMAGUA GUALOTUÑA EDUARDO FABRI	259.53
44028584	2110200001	ARELLANO GARCIA MARIA DEL CARM	(4.26)
58712030	2110200001	BAZURTO PAZMINIO SANDRO FABIAN	(0.02)
40493880	2110200001	CALSER S.A.	126.37
36598668	2110200001	CAPON OTAVALO MARIA ROSARIO	163.58
56029263	2110200001	CASA TIPAN CARMEN MONSERRAT	751.41
37602455	2110200004	CNT EP	83.63
43498878	2110200001	COMERCIAL JC	2,251.38
54122250	2110200001	GOMEZ PANTOJA LIU DEL CARMEN	651.80
62635728	2110200001	HIDMACONS CIA.LTDA.	1,826.54
47121530	2110200001	IMPRESA OFFSET	103.95
61015921	2110200001	LEMA GUALICHICO JUAN PABLO	447.60
43156578	2110200001	LEMA GUALICHICO LUIS FELIPE	2,916.46
37562097	2110200001	LUJE SALINAS FAUSTO VINICIO	233.20
67312942	2110200001	MENDOZA LOPEZ DAVID ALBERTO	420.00
37951253	2110200001	ONTANEDA HUANCA MILTON DARWIN	1,882.68
58617639	2110200001	ORTEGA ALCOCER PAOLA ALEXANDRA	65.24
32060778	2110200001	ORTEGA ROJAS ANGEL AMADO	440.56
52725712	2110200001	PACHACAMA ANDRANGO LUIS ALBERT	200.00
36685087	2110200001	SEDEMI SERVICIOS DE MECANICA I	1,054.59
		TOTALES GENERAL	32,381.04

PROVEATYMI CIA.LTDA.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2012

Las obligaciones con los proveedores de materiales y de servicios se ha establecido como política de crédito a hasta 45 días, pero dependiendo del movimiento y el flujo de caja mensual los días de pago a proveedores puede disminuir.

NOTA 10.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

El grupo de cuentas que conforman este rubro, es como sigue:

No.	Proveedor	Concepto	Valor
2010701	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTAR		5.199,35
2010701001	Retención Fuente Por Compras	1759,32	
2010701003	Retención IVA Por Pagar	3440,03	
2010702	IMPUESTO A LA RTA X PAGAR L EJ		1.705,61
2010703	CON EL IESS		2.523,55
2010703001	APORTE IESS POR PAGAR	2523,55	
2010704	POR BEFICIOS LEY A EMPLEADOS		7.450,19
2010704001	PROVISION DECIMO TERCERO	3147,41	
2010704002	PROVISION DECIMO CUARTO	851,65	
2010704003	PROVISION VACACIONES	2619,99	
2010704004	LIQUIDACION EMPLEADOS	831,14	
2010705	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES X P		1.367,93
	Total		18.246,63

- **OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA.-** Este rubro corresponde a todas las retenciones en la fuente efectuadas ya sea en compras de bienes y servicios, pendientes de pago al 31 de diciembre del 2012, así como también las retenciones de IVA en bienes y/o servicios, según el caso.
- **IMPUESTO A LA RENTA.-** Al 31 de diciembre del 2012, el Impuesto a la Renta generado es de \$ 1705.61, corresponde a la tarifa del 23%.
- **OBLIGACIONES CON EL IESS.-** Al 31 de diciembre del 2012 incluye las siguientes cuentas:

Aporte patronal e individual.- Obligación generada en la nómina, en cumplimiento de los dispuestos por el Código de Trabajo y que al 31 de diciembre del 2012, se encuentran pendientes de pago.

- **PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO.-** Al 31 de diciembre del 2012 el valor es de \$1367.93, el cual corresponde al 15% del resultado obtenido en el año.
- **OBLIGACIONES CON LOS EMPLEADOS.-** Al 31 de diciembre del 2012, corresponde a provisiones por beneficios sociales, tales como: décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, vacaciones, las cuales se cancelan de acuerdo a las fechas establecidas por el Código de Trabajo vigente.

NOTA 11.- OTROS PASIVOS CORRIENTES.- En este rubro se registran el valor correspondiente a cuentas por pagar al Sr. Julio Amagua.

No.	Cuenta	Valor
2011301	Sr. Julio Amagua	13.477,39
	Total	13.477,39

NOTA 12.- PASIVOS NO CORRIENTES.- Al 31 de diciembre del 2012 es de \$ 7,555.56, el mismo que corresponde a un préstamo otorgado.

No.	Cuenta	Concepto	Valor
2020201	LOCALES	Préstamo Cooperativa/ Jorge Amagua	7.555,56
2020701	JUBILACION PATRONAL	SEGÚN ESTUDIO ACTUARIAL	1.903,31
2020703	DESAHUCIO	SEGÚN ESTUDIO ACTUARIAL	599,95
	Total		10.058,82

PROVEATYMI CIA.LTDA.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2012

NOTA 13.- PATRIMONIO

Las cuentas que integran el Patrimonio al 31 de diciembre del 2012 son las siguientes:

No.	Cuenta	Concepto	Valor \$
301	CAPITAL		800,00
30101	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	800	
306	RESULTADOS ACUMULADOS		-6.590,92
30602	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	-6590,92	
307	RESULTADO DEL EJERCICIO		2.610,16
30702	(-) PÉRDIDA NETA L PERIODO	5683,7	
30704	UTILIDAD A DISTRIBUIRSE	-3073,54	
	PATRIMONIO NETO		-3.180,76

Capital.- Corresponde al capital aportado por los socios de Proveatymi Cía. Ltda.

NO	SOCCS	AFORACION JUNTA DE ACCIONISTAS 2009	CAPITAL SUBSCRITO 08/09/2009	CAPITAL PAGADO NUMERARIO	CAPITAL TOTAL	%AFORACION	NO DEPARTICIPACION
1	Sr. Julio Gustavo Araya Ojeda	780,00	780,00	780,00	780,00	0,98	78
2	Sr. David Lena Galichico	20,00	20,00	20,00	20,00	0,02	2
	TOTAL	800,00	800,00	800,00	800,00	1,0	800

NOTA 14.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los Ingresos por Servicio de Aislamiento Térmico y Montaje Industrial.- Corresponde a aquellos ingresos obtenidos por las actividades propias de la Empresa como son: Venta de servicio de aislamiento térmico, montajes industriales y mantenimiento de extractores y otros servicios que presta la Empresa.

PROVEATYMI CIA.LTDA.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2012

Al 31 de diciembre 2012 los ingresos se distribuyen de la siguiente manera:

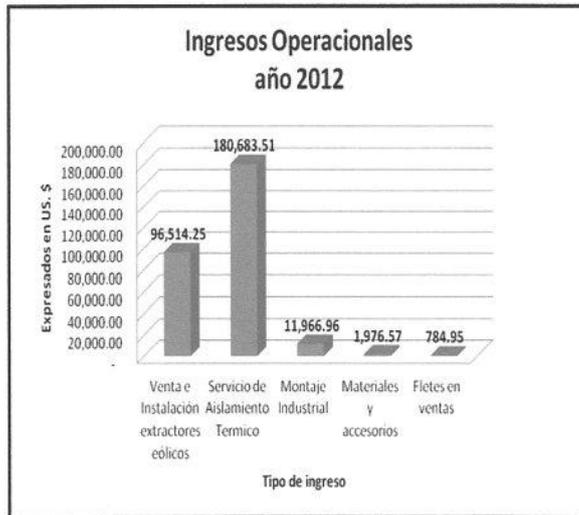
Concepto	Us. \$
Venta e Instalación extractores eólicos	96,514.25
Servicio de Aislamiento Térmico	180,683.51
Montaje Industrial	11,966.96
Materiales y accesorios	1,976.57
Fletes en ventas	784.95
(-) Descuento en ventas	(3,030.80)
(-)Costo de Ventas	(15,501.83)
(-) Devolución en ventas	(609.22)
Otros Ingresos no operacionales	1,253.30
Total	274,037.69

PROVEATYMI CIA LTDA.
 POR EL PERIODO 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2012

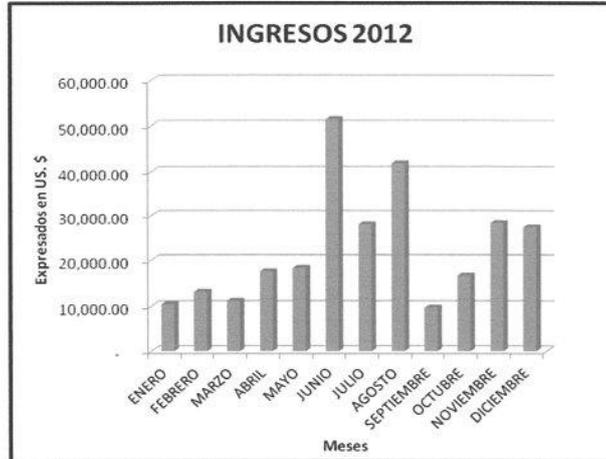
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PROVEATYMI CIA LTDA.
 DETALLE DE INGRESOS
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
 (EXPRESADO EN US. \$ DOLARES)

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL INGRESOS 31- 11-2012
INGRESOS OPERACIONALES	10,428,18	13,128,67	10,924,08	17,301,10	18,299,40	51,435,21	28,086,23	41,854,90	9,042,50	16,602,99	28,316,77	27,434,36	272,784,39
Venta e Instalación extractores solicos	4,568,50	7,304,90	6,091,59	2,425,06	16,304,00	1,236,50	17,855,48	12,415,90	4,601,06	10,073,74	10,071,80	3,565,72	96,514,25
Servicio de Abastecimiento Termino	7,416,42	5,788,57	4,991,90	15,552,36	4,265,63	50,384,53	9,261,75	27,338,21	5,232,64	5,609,08	13,542,22	31,300,20	180,683,51
Montaje Industrial					163,36		2,238,91	4,019,95	805,10	1,039,00	3,613,70	85,94	11,966,96
Materiales y accesorios			855,68								1,091,60	29,29	1,976,57
Fletes en ventas		76,80		17,20	83,00	148,00	126,30	118,65	67,50	70,50	50,00	25,00	784,98
(-) Descuento en ventas	(26,74)	(41,69)	(650,98)	(189,99)	(506,37)	(125,82)	(676,51)	(570,23)	(134,79)	(58,78)	(49,00)	-	(3,038,80)
(-)Caso de Ventas	(1,530,00)	-	(364,11)	(503,54)	(2,052,22)	(208,00)	(749,70)	(858,36)	(1,529,01)	(130,55)	(3,55)	(7,572,79)	(14,501,83)
(-) DEVOLUCION EN VENTAS	-	-	-	-	-	-	-	(609,22)	-	-	-	-	(609,22)
INGRESOS NO OPERACIONALES	0,94	-	256,03	261,14	45,64	0,01	0,01	0,03	652,45	59,28	27,33	-49,56	1,253,30
OTROS	0,94	-	256,03	261,14	45,64	0,01	0,01	0,03	652,45	59,28	27,33	-49,56	1,253,30
TOTAL INGRESOS	10,429,12	13,128,67	11,180,11	17,562,24	18,305,04	51,435,22	28,086,24	41,854,93	9,694,95	16,662,27	28,344,10	27,384,80	274,037,69



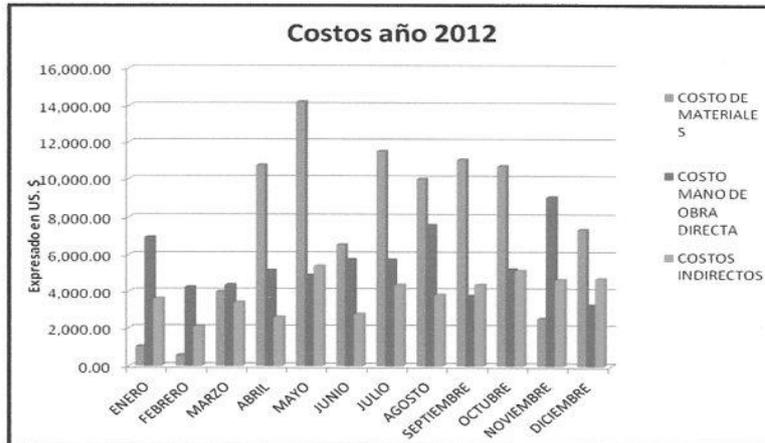
Una representación gráfica de los ingresos mensuales generados durante el periodo 2012, se muestra a continuación, se puede evidenciar que el mes de junio y agosto reflejan los mayores ingresos obtenidos principalmente por la prestación del servicio de aislamiento térmico y montaje industrial así como de la venta de extractores eólicos..



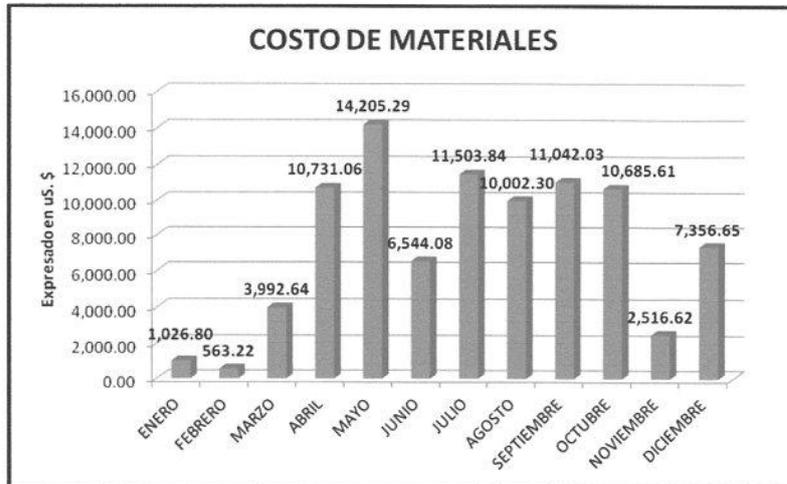
NOTA 15.- COSTOS y GASTOS

Al 31 de diciembre del 2012 los costos se distribuyen de la siguiente manera:

Se puede evidenciar que el rubro más significativo corresponde al costo de Materiales, seguido por la Mano de Obra.



Un detalle del movimiento del rubro Materiales, durante el año 2012, se muestra a continuación:



PROVEATYMI CIA.LTDA.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2012

La Mano de Obra, rubro importante en la fabricación y prestación de servicios, durante el año 2012, mantuvo el siguiente movimiento:



NOTA 16.- GASTOS.

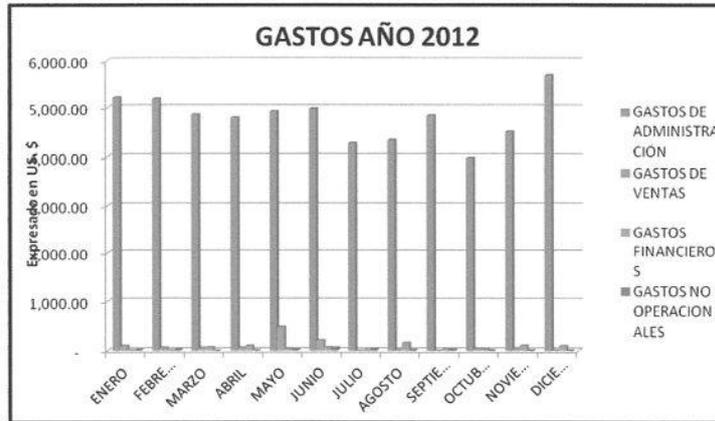
Al 31 de diciembre del 2012, los gastos se distribuyen de la siguiente manera:

Concepto	Valor \$
Gastos de Administración	57,574.58
Gastos de Ventas	1,052.88
Gastos Financieros	698.50
Gastos no Operacionales	175.20
Total	59,501.16

Los gastos incurridos durante el ejercicio 2012, corresponde a rubros tales como: sueldos, beneficios sociales, suministros, honorarios entre otros, los cuales contribuyen al desarrollo y cumplimiento de las actividades diarias desarrolladas por la Empresa.

PROVEATYMI CIA.LTDA.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2012

Una representación gráfica de los gastos generados en el año 2012, agrupados en Administración, Ventas, Financieros y Otros es como sigue:



PROVEATYMI CIA. LTDA.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2012

PROVEATYMI CIA. LTDA.
 COSTOS Y GASTOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL EGRESOS AL 31-12-2012
COSTOS	11.579,41	6.879,00	11.781,92	18.485,56	24.484,34	15.030,28	21.502,43	21.398,00	19.174,30	21.036,89	16.207,33	15.304,23	202.913,76
COSTOS DE MATERIALES	1.026,00	3.962,84	10.731,06	14.205,29	6.544,08	11.042,03	10.885,61	10.002,30	11.042,03	10.885,61	2.515,82	7.355,05	90.170,14
MATERIALES UTILIZADOS ALIMENTO TERMICO	536,74	2.881,68	3.408,16	13.278,05	3.366,81	2.926,10	3.788,87	10.328,14	9.281,97	880,13	6.831,84	5.012,47	4.865,63
MATERIALES MORTALE INDUSTRIAL	73,17	143,40	143,40	73,17	1.473,87	1.491,43	351,09	1,77	362,50	1.435,87	1.710,49	724,81	28.292,54
REPLUTOS MATERIALES Y ACEBOROS	1.026,80	26,46	1.237,79	7.179,50	825,44	1.887,17	7.103,79	4.712,00	3.756,14	5.214,51	9.039,76	3.242,74	65.897,15
PRODUCCION EXTRACTORES	6.840,77	4.242,78	4.396,83	5.150,85	4.889,89	5.741,85	5.731,33	7.579,69	3.756,14	5.214,51	9.039,76	3.242,74	24.620,06
COSTO MANO DE OBRA DIRECTA	2.569,39	2.159,94	2.299,09	2.438,95	2.463,05	2.933,09	1.800,23	2.028,63	1.463,34	1.570,05	2.052,53	1.343,87	4.698,28
SUELDOS Y SALARIOS	428,86	393,08	418,85	457,85	456,75	377,29	451,69	300,15	301,60	420,42	420,42	275,08	4.509,47
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	482,30	415,98	434,61	438,83	424,33	396,00	352,46	354,79	280,50	293,59	333,89	265,19	4.509,47
BENEFICIOS SOCIALES	143,60	288,78	259,72	283,26	257,69	410,42	429,32	605,95	296,11	345,41	1.027,59	225,90	4.546,09
ALIMENTACION PERSONAL	3.338,62	1.065,00	944,56	1.534,06	1.262,17	2.324,79	2.732,03	4.137,42	1.424,04	2.683,86	5.185,00	1.133,70	27.335,25
PRESTACION DE SERVICIOS	3.611,64	2.073,00	3.402,46	2.983,55	5.380,06	2.744,54	4.357,26	3.810,09	4.376,13	5.136,70	4.650,95	4.704,84	46.846,47
COSTOS INDIRECTOS	21,00	10,80	22,00	34,97	51,50	150,04	183,03	150,04	183,03	150,04	183,03	150,04	601,34
MEDICINA Y OTROS	2.000,62	1.232,11	1.840,73	1.423,98	1.562,62	2.563,28	1.788,90	1.912,60	2.264,78	2.444,85	3.733,21	2.444,85	24.677,55
TRANSPORTE	6,70	108,10	5,99	34,86	219,60	75,73	135,43	158,58	535,27	742,05	209,75	2.332,65	2.332,65
UNIFORMES Y OTROS	543,79	21,03	20,28	38,75	28,31	217,32	613,33	17,68	419,41	137,34	112,49	2.912,64	2.912,64
REPLUTOS Y HERRAMIENTAS	33,47	21,03	20,28	38,75	28,31	52,40	46,10	38,49	80,31	80,31	20,67	689,25	689,25
SERVICIOS BASICOS	404,32	254,40	263,53	26,00	514,81	133,88	3,00	85,48	464,20	140,90	942,53	279,40	3.512,35
GASTOS DE VALE	447,20	322,43	391,22	719,49	1.330,00	918,15	740,87	884,60	1.189,91	470,41	205,58	8.892,55	8.892,55
MATERIALES INDIRECTOS	600,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	2.000,00
SEGURIDAD INDUSTRIAL	67,10	41,15	103,44	53,17	102,29	48,18	128,41	77,44	64,20	33,00	87,11	52,11	855,70
ARRENDOS	87,64	81,98	87,64	84,81	87,64	84,81	87,64	103,39	100,05	103,39	100,05	103,39	1.112,43
VALOR DE CARGA AL COSTO	5.325,78	5.262,55	4.978,33	4.851,48	5.458,71	5.315,29	4.313,29	4.513,89	4.889,49	4.037,72	4.881,08	8.206,88	62.004,42
DEPRECIACIONES	5.213,13	5.185,62	4.857,53	4.753,83	4.922,08	4.981,52	4.278,04	4.335,39	4.630,95	3.970,14	4.506,47	6.566,88	58.470,38
GASTOS OPERACIONALES Y OTROS	2.882,83	2.917,83	2.942,83	2.869,84	2.891,26	2.817,26	2.432,52	2.432,52	2.462,52	2.467,52	2.432,52	2.432,52	31.760,35
GASTOS DE ADMINISTRACION	563,36	568,51	573,62	562,55	567,00	500,06	489,82	513,62	499,26	508,51	503,39	498,26	6.416,98
SUELDOS Y SALARIOS	358,92	362,05	365,18	358,92	357,75	278,18	318,64	286,44	277,07	283,32	280,19	1.722,87	4.709,51
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	481,90	488,01	494,01	483,36	483,36	104,72	200,44	48,00	208,06	5,00	5,00	1.235,41	1.586,34
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMN	243,46	43,48	43,48	43,48	43,48	43,48	43,48	43,48	1.152,18	485,52	43,48	2.000,02	2.000,02
RENTA Y HONORARIOS PROFESIONAL													
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES													
ARRENDOS DE INMUEBLES													

PROVEATYMI CIA.LTDA.

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2012

GASTOS DE GESTION	20,00											1,461,99	1,461,99
GASTO DEPRECIACION													
SUMINISTROS Y MATERIALES	39,00	326,32	135,78	121,20	32,80	22,32	79,70	179,30	4,40			180,50	4,00
DEPRECIACIONES	83,51	78,13	83,51	80,82	83,51	80,82	83,51	83,51	80,82			83,51	80,82
AMORTIZACIONES	28,39	26,55	28,39	27,47	28,39	27,47	28,39	28,39	27,47			28,39	27,47
NOTARIOS Y REGISTRADORES					139,49			140,00					
IMPUESTOS CONTRIB. Y OTROS					0,01	0,01	0,01	0,01	0,02			0,01	0,01
PROVISIONES CUENTAS INCORRIBLE					195,46	361,97	338,16	197,30	128,72			141,86	337,15
OTROS GASTOS LOCALES ADMINISTR	251,54	124,90	294,02				462,34						209,40
SERVICIOS BASICOS	280,00	256,99	259,95	253,62	278,63	294,94	246,43	150,09	185,10			229,37	198,83
GASTOS DE VALE				16,80									235,18
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	10,16	10,85	10,05	10,30	10,16	10,40	9,74	4,69	4,39			4,60	9,07
GASTOS DE VENTAS	95,00	50,00	50,00	50,00	480,00	210,00		10,00	2,00			36,00	47,52
SUELDOS Y SALARIOS													3,35
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL													
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMN													
PROMOCION Y PUELDION	95,00	50,00	50,00	50,00	480,00	50,00						36,00	33,29
GASTOS GENERALES DE VENTA													14,13
COMISION VENTAS LOCALES						154,00			2,00				3,35
GASTOS FINANCIEROS	4,63	2,41	64,70	97,50	38,14	66,03	8,03	182,27	27,04			26,58	103,99
INTERES Y OBLIGACIONES BANCA	4,63	2,41	64,70	97,50	38,14	66,03	8,03	182,27	27,04			26,58	103,99
GASTOS NO OPERACIONALES	12,00	18,50	-	4,15	17,89	57,74	27,22	6,20	21,50			5,00	3,10
GASTOS NO DEDUCIBLE	12,00	18,50		4,15	17,89	57,74	27,22	6,20	21,50			5,00	3,10
TOTAL COSTOS Y GASTOS	16,905,17	12,141,53	16,740,25	23,417,04	29,943,05	20,345,57	25,985,72	25,911,94	21,083,79	25,071,60	20,888,41	23,607,11	284,918,18
INGRESO	10,429,12	13,128,67	11,180,11	17,562,24	18,305,04	51,435,22	28,056,24	41,854,93	9,894,95	16,692,27	26,344,10	27,384,80	274,037,89
EGRESOS	16,905,17	12,141,53	16,740,25	23,417,04	29,943,05	20,345,57	25,905,72	25,911,94	24,063,79	25,074,60	20,868,41	23,607,11	284,918,18
UTILIDAD O PERDIDA	(6,476,05)	987,14	(5,559,14)	(5,854,80)	(11,638,01)	31,089,85	2,150,52	15,942,99	(14,388,84)	(8,412,33)	7,475,69	3,783,69	9,119,51

CONCILIACION TRIBUTARIA

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta, se calcula en un 23% sobre las utilidades sujetas a distribución y diez (10) punto porcentuales del 15% sobre las utilidades a capitalización. Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable es como sigue:

UTILIDAD DEL EJERCICIO		9119,51
(-) AMORTIZACION PERD AÑOS ANTERIORES		2471,90
(-) 15% TRABAJADORES		1367,93
		<hr/>
		5279,69
(+) GST NO DEDUCIBLE		2136,00
COMPRAS SIN FACTURAS	175,20	
INTERESES Y COMISI	353,34	
(+) GST NO DED * JUBILA PATRON	1245,78	
(+) GST NO DED * DESAHUCIO	361,68	
		<hr/>
BASE PARA CALCULO IMPU. RTA		7415,69
23% IMP RENTA		1705,61

Esperando que esta información sea útil para la toma de decisiones en forma oportuna por parte de la Administración de la Empresa, y con ello contribuir a mejorar la eficiencia y eficacia de la misma.

Atentamente



Ing. Adriana Nasimba G.
CONTADORA