

AGENCIA DE VIAJES "ALVAREZTRAVEL" CIA. LTDA.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PERIODO 2012

INFORME NOTAS

NOTA 1.- ENTIDAD REPORTANTE Y OBJETO SOCIAL

La Agencia de Viajes "ALVAREZTRAVEL" Cia. Ltda. Fue constituida de acuerdo a las leyes ecuatorianas según Escritura No.330 el día 27 de mayo del 2000, otorgada en la Notaria Segunda del Cantón Loja. El domicilio de la Compañía es en la ciudad de Loja, pudiendo establecer agencias o sucursales en cualquier lugar del país previo al cumplimiento de los requisitos legales correspondientes.

La Compañía tiene por objeto social en exclusividad el desarrollo de actividades propias de una Agencia de Viajes Internacional ya sea en la mediación, organización de servicios en forma directa o como intermediaria, utilizando medios propios o de terceros lo siguiente: a) La venta directa al usuario de todos los productos turísticos ofrecidos por las agencias mayoristas; b) La venta directa al usuario tanto nacional como internacional, de todos los productos turísticos ofrecido por las agencias operadoras, o través de los sistemas computarizados de reservas que operan en el país; c) La venta y reserva de pasajes aéreos nacionales e internacionales, , así como de cualquier tipo de servicios de transporte marítimo, fluvial o terrestre; d) La venta y reserva de servicios de alojamiento; e) Información turística y difusión de material de propaganda; f) Intermediarios de los servicios de alquiler de vehículos; g) Asesorar e intervenir en la tramitación de pasaportes y demás documentos de viaje necesarios; y h) La prestación de a cualquier otro servicio turístico que complemente los Anteriores señalados. Además la Agencia podrá realizar toda clase de actos y contratos, civiles y mercantiles permitidos por la ley y relacionados con el objeto social principal.

El plazo de duración de la compañía es de cincuenta años a partir de la inscripción en el Registro Mercantil de la escritura de constitución. Este plazo podrá ampliarse o restringirse, previa resolución de la Junta General de socios.

2 .- BASE DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES

Estos Estados Financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas

Empresas (NIIF) para las Pymes, emitidas por las normas Internacionales de Contabilidad.

POLITICAS CONTABLES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

El efectivo y equivalente del efectivo, incluye el efectivo de caja y los depósitos a la vista en bancos, otras inversiones a corto plazo de gran liquidez, con un vencimiento original de tres meses o menos.

Es decir esta política contable del efectivo hace referencia a todo pago menor a los \$ 5000 puede ser pagado con Caja General, y todo pago de adquisiciones de compras y gastos mayores de \$ 5000 deben ser pagados con cheques o transferencia, según la ley de Régimen Tributario Interno con la finalidad de cumplir con las leyes vigentes.

CUENTAS POR COBRAR

Los documentos y cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinados que no son cotizados en un mercado activo. Después de su reconocimiento inicial, los documentos y cuentas por cobrar son registrados por la Agencia al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva menos una estimación de deterioro.

Las ganancias o pérdidas se reconocen en resultados cuando los documentos y cuentas por cobrar son dados de baja o por deterior, así como a través del proceso de amortización.

LA PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES

La Provisión de Cuentas Incobrables se revisa y actualiza al final de cada periodo contable con base a los créditos concedidos a los clientes por cobrar que se encuentran vigentes al final del año.

El tratamiento actual que se ha dado a las cuentas incobrables está basado en las disposiciones legales vigentes que permite provisionar solamente el 1% de la cartera vigente para lo cual se ha dado una baja estimación por este concepto.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se conocerá como propiedad, planta y equipo solo si sea probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros derivados del mismo y su costo pueda medirse con fiabilidad.

Un elemento de propiedad planta y equipo se medirá inicialmente al costo, posteriormente se medirá bajo el modelo del costo o bajo el modelo de revaluación. Las reparaciones en cuanto a mantenimiento de sus Activos se cargaran a la cuenta de Resultados, en tanto que las mejoras y adicciones se agregan al costo de los mismos.

Las ventas y bajas de los Activos se cargan al costo neto ajustando y las diferencias entre el Precio de Venta y el Costo Neto se lleva a los Resultados.

La depreciación se calcula al Método de Línea Recta dejando de un valor Residual con Base de Vida Útil del Bien a las tasas anuales de: Maquinaria y Equipo con el 10%; Muebles y Enceres 10% ; Herramientas 10%; Vehículos 20%; Edificios y Locales con el 5%; Equipos de computación y Software 33%.

DETERIORO DE LOS ACTIVOS

El deterioro del valor de los activos se reconoce cuando existe una diferencia negativa entre la comparación del importe recuperable y el valor en libros. Es decir que en cada fecha de presentación de los reportes la Agencia tiene que aplicar la Sección 27 Deterioro de Valor de los Activos, para determinar si se encuentra deteriorado la Propiedad Planta y Equipo, si existe indicio de un posible deterioro del valor se estima y compara el importe recuperable de cualquier Activo afectado (o grupo de Activos relacionados) con su importe en libros.

Para obtener la perdida por deterioro del valor se toma el valor en libros y se resta el valor recuperable y se reconocerá una perdida por Deterioro del Valor en los Resultados.

IMPUESTOS DIFERIDOS

Impuestos Diferidos es dar a los resultados una uniformidad financiera razonable en el presente, del impacto tributario a futuro, y nace del análisis de las diferencias de los activos y pasivos contables y tributarios, este análisis da como resultado un futuro impuesto a pagar o de un futuro impuesto a cobrar.

Las diferencias temporarias que existan entre la base fiscal de los activos, pasivos y el patrimonio neto y las cifras registradas para propósitos financieros a la fecha del balance general. El Impuesto sobre la renta diferido es calculado considerando la tasa del impuesto que se espera aplicar en el periodo en que se estima que el activo se realizara o que el pasivo se pagara. Es decir que la empresa debe reconocer el método del pasivo basado en los resultados y este se centré entre las

diferencias temporales de ingresos y gastos ósea diferencias entre la ganancia fiscal y las contables. Y en los balances considerando las diferencias temporarias surgidas de los activos así como de los pasivo, diferencias que existen entre la base fiscal de activo o pasivo y su valor en libros dentro del balance.

OBLIGACIONES FINANCIERAS

Las Obligaciones Financieras son obligaciones contraídas por la Compañía con establecimientos de crédito u otras Instituciones Financieras se incluyen también sobregiros bancarios. El valor registrado corresponde al monto principal de la obligación, a su vez los gastos financieros no incrementan el capital, se registran en la cuenta de resultados en el rubro de gastos financieros.

PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar son reconocidas inicialmente por su valor razonable a las fechas respectivas de su contratación, incluyendo los costos de transacción atribuibles. Después de su reconocimiento inicial, estos pasivos financieros son medidos al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. La Agencia reconoce las ganancias o pérdidas en el resultado del periodo cuando el pasivo financiero se da de baja así como a través del proceso de amortización. Las cuentas proveedores y cuentas por pagar son obligaciones que contrae la Empresa a favor de terceros y se encuentran pendientes de cancelar al cierre del ejercicio contable.

OBLIGACIONES LABORALES Y PENSIONES DE JUBILACION

Las Obligaciones Laborales se ajustan al final de cada Ejercicio Contable con base a las disposiciones Legales. Los beneficios de los empleados comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la empresa proporciona a los trabajadores incluyendo los administrativos y gerentes a cambio de sus servicios.

Estos beneficios comprenden beneficios a Corto Plazo para los empleados actuales, tales como sueldos, salarios y contribuciones a la Seguridad Social, y dentro de los beneficios a Largo Plazo se incluyen los beneficios por Pensiones de Jubilación. Los respectivos cargos anuales se realizan con base a estudios Actuariales regidos según las bases vigentes por lo tanto los pagos de pensiones de jubilación se cargaran a Resultados del Periodo

CAPITAL

En la cuenta de Capital las participaciones comunes u ordinarias se clasifican como patrimonio neto.

IMPUESTOS CORRIENTES

La compañía calcula el impuesto a las utilidades aplicando a la utilidad antes del impuesto sobre la renta los ajustes de ciertas partidas afectadas o no al impuesto, de conformidad con las regulaciones tributarias vigentes.

El impuesto corriente correspondiente al periodo presente, es reconocido por la Compañía como un pasivo en la medida en que ya no ha sido liquidado, si la cantidad ya pagada que corresponda al periodo presente y a los anteriores, excede el importe a pagar por esos periodos, el exceso es reconocido como un activo.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTO Y GASTOS

Los ingresos ordinarios son reconocidos cuando sea probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la entidad, estos pueden ser medidos con fiabilidad, la Agencia debe contabilizar los ingresos por la prestación de los servicios en el momento de la entrega del servicio. Para el reconocimiento de los costos y gastos de la Agencia utiliza la normativa de asociación directa entre los costos incurridos dichos y costos y gastos se registran con base al sistema de causación es decir cuando ocurre estos costo y gastos.

RECLASIFICACION EN LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 3.- EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

AL 31 de diciembre el saldo en el efectivo y sus equivalentes comprende:

DESCRIPCION	2012	2011
Caja General	22467.89	17163.59
Banco Produbanco	1220.80	1200.06
Total Disponible	23688.69	18363.65

Durante el año del 2012 hubo un incremento proveniente de los ingresos por el servicio de intermediación en las ventas de paquetes turísticos y tiquetes aéreos.

NOTA 4 .- CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre el rubro de Cuentas por Cobrar registró lo siguiente:

DESCRIPCION	2012	2011
Cientes Cuentas por Cobrar	0.00	0,00
Crédito Tributario I.R. años anteriores	0.00	47.61
Retención en la Fuente Renta	334.90	320.10
Anticipo Impuesto a la Renta	54.20	0,00
Total Disponible	389.10	367.71

En cuanto a las cuentas por cobrar clientes en estos dos últimos periodos no se ha tenido, por cuanto como la Agencia es intermediaria en este caso los clientes depositan en efectivo para la compra directa de los paquetes turísticos o tiquetes aéreos. En la cuentas de Créditos Fiscales tuvo un incremento de 367.71 a 389.10 esto se debe a las Retenciones en la Fuente Renta que nos han sido efectuadas en base a las facturas de venta. Por lo tanto en lo que tiene que ver con la cuenta de Provisión de Cuentas Incobrables no se aplico ya que no se tuvo cuentas por cobrar clientes.

NOTA 5.- PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO Y DEPRECIACION

La Agencia de viajes "Alvareztravel" Cia. Ltda. Al 31 de diciembre tiene en Propiedades Planta, Equipo y Depreciaciones lo siguiente:

DESCRIPCION	2012	2011
Muebles y Enceres	7425.39	7425.39
Equipo de computación y software	10810.63	10257.95
(-) Depreciaciones Propiedad Planta y Equipo	-13494.50	-11769.72
Total Disponible	4741.52	5913.62

En cuanto a la Propiedad Planta y Equipo de la Agencia para el año 2012 en la cuenta equipo computación y software tubo un incremento por la compra de una CPU Core No. 6630 y una impresora Expón L200 por un valor de \$ 552.68. En tanto que en las depreciaciones se las calculo por el Método de Línea Recta dejando un valor residual con base a la Vida Útil de bien. Con respecto al incremento de las depreciaciones de Propiedad Planta y Equipo para el año 2012 por un valor de 1724.78 esto se debe a que se ha hecho el ajuste contable de las depreciaciones para el año 2010, en este periodo no se hicieron las respectivas depreciaciones. Por lo tanto para el año 2012 se hizo el ajuste contables de esta depreciación por un valor de 952.25 el mismo que se le cargo a la cuenta de Resultados Acumulados adopción Niffs por primera vez basándose este ajuste contable en las Nic. 8 sección 10.23 de información a revelar sobre errores de periodos anteriores que se basa errores en el cálculo de las depreciaciones, el mismo que fue aplicado extracontable en el periodo 2010 cargándose a la cuenta de Resultados adopción NIIFS por primera vez.

NOTA 6.- PROVEEDORES LOCALES

Al final del periodo contable la Compañía tiene los siguientes proveedores locales:

DESCRIPCION	2012	2011
Proveedores	378.40	97.53
Cuentas por Pagar	468.00	468.00
Total Disponible	846.40	565.53

En el periodo contable la Compañía registra un incremento en el año 2011 de 565.53 a 846.40 en el año 2012 son deudas que la Empresa mantiene con Terceros esto es por la adquisición de bienes y servicios los mismo que quedaron pendientes de pago en ese periodo.

NOTA 7 .- IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo de Impuestos Tributarios por pagar al 31 de diciembre comprende lo siguiente:

DESCRIPCION	2012	2011
Iva por pagar	44.13	68.92
Ret. Fuente por pagar	37.57	68.95
Impuesto a la Renta por pagar	1574.12	1424.41
Total Disponible	1655.82	1562.28

En la Cuenta de Impuesto a la Renta por pagar en el año 2012 hubo un incremento de 1424.41 a 1574.12 esto se debe a que hubo mayor utilidad con respecto al periodo contable anterior lo que se genero mayor impuesto a pagar.

NOTA 8.- OBLIGACIONES LABORALES

En la Agencia al 31 de diciembre las obligaciones laborales son las siguientes:

DESCRIPCION	2012	2011
Aporte Patronal less	193,20	139,55
Aporte Personal less	148,63	107,39
Fondos de Reserva x Pagar	192,99	47,12
Sueldo por pagar	1493,59	1796,15

Participación de Trabajadores	1095,68	978,50
Total Disponible	3124,09	3068,71

NOTA 9 .- PATRIMONIO

El patrimonio de la Agencia al 31 de diciembre que registrado de la siguiente manera:

DESCRIPCION	2012	2011
Capital Suscrito	400,00	400,00
Aporte para futuras capitalizaciones	3937,86	3937,86
Reserva Legal	1383,85	1383,85
Reserva Facultativa y Estatutaria	1399,93	1399,93
Utilidad Acumuladas	12326,82	8206,41
Resultados Acumulados Adopción		
Niffs por primera vez	-952,25	-952,25
Utilidad del Ejercicio	4696,79	4120,41
Total Disponible	23193	18496,21

En la cuenta del Patrimonio no ha existido ningún cambio en lo que se refiere a la cuenta de Capital, los rubros de Reserva Lega, Reserva Facultativa y Estatutaria al 31 de diciembre mantiene el mismo valor por cuanto en la reunión de Junta de Accionistas para la aprobación de los balances decidieron solamente incrementar el 5% a la Reserva Legal según los estatutos de la Agencia, el mismo que será aplicado contablemente a partir de la fecha de aprobación de los balances por la Junta General de Accionistas.

RECONOCIMIENTOS DE COSTOS Y GASTOS

NOTA 10 .- INGRESOS

La Compañía al 31 de diciembre se tiene el siguiente resultado:

DESCRIPCION	2012	2011
Prestación de servicios	85090.69	65435.93
Otros ingresos	29.00	0.00
Total Disponible	85119.69	65435.93

En la Agencia de Viajes "Alvareztravel" Cia. Ltda. Para el reconocimiento de los ingresos utiliza la norma de asociación, los ingresos se reconocen de acuerdo a las facturas que se emiten por los servicios de intermediación que presta a los clientes.

NOTA 11 .- GASTOS

Al 31 de diciembre la Compañía refleja los siguientes gastos:

DESCRIPCION	2012	2011
Compras netas locales bienes no producidas por sujeto pasivo	38709,36	27661,88
Sueldos y salarios y demás remuneraciones	17281,61	14499,84
Aporte a la seguridad social(incluye FR)	3249,69	2314,60
Beneficios sociales e indemnizaciones	1909,53	1811,00
Honorarios ,comisiones y dietas	3150,00	0,00
SUMINISTROS Y MATERIALES	0,00	844,69
Mantenimiento y reparaciones	8,93	0,00
Arriendos	5400,00	5400,00
Promoción y Publicidad	129,47	204,14
Agua, energía ,luz y telecomunicaciones	2313,60	0,00
Notarios y registradores de la propiedad	22,52	0,00
Impuestos, contribuciones y otros	1533,07	1190,78
Depreciaciones Propiedad Planta y E.	772,53	819,31
COMISIONES BANCARIAS	0,00	20,70
Otros gastos	3334,84	4145,67
Total Disponible	77815,15	58912,61

En la Agencia para el reconocimiento de los costos y gastos se utiliza la norma de asociación, se reconocen los costos y gastos se registran en el momento que haya la causación de estos movimientos.

Atentamente,



Lic. Luz Martínez Jiménez,

RUC: 1103192900001

CONTADORA P.A. Mat.27.928

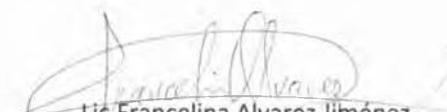
Luz Martínez Jiménez

RUC: 1103192900001

C.P.A. Reg. Prof: 27.928

AGENCIA DE VIAJES ALVAREZTRAVEL CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
EXPRESADO EN DOLARES

1 ACTIVOS	NOTAS	
101 CORRIENTES		24.077,79
10101 Efectivo y Equivalentes de Efectivo	3	23.688,69
101020502 Documentos y Ctas.por C Clientes no relacionados		-
1010208 Otras cuentas por cobrar		-
1010209 (Provisión cuentas incobrables)		-
1010501 Crédito Tributario a favor de la Empresa (IVA)	4	334,90
1010502 Crédito Tributario a favor de la Empresa (IR)	4	54,20
1010503 Anticipo de Impuesto a la Renta	4	-
102 NO CORRIENTES		4.741,52
10201 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5	-
1020105 Muebles y Enceres		7.425,39
1020108 Equipo de computación		10.810,63
1020112 (Depreciación Acumulada Propiedad, Planta y Equipo)		(13.494,50)
TOTAL ACTIVOS		<u>28.819,31</u>
 2 PASIVOS		 5.626,31
201 CORRIENTES		5.626,31
2010301 Cuentas y Documentos por pagar	6	846,40
2010701 Obligaciones con la Administración Tributaria	7	81,70
2010702 Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	7	1.574,12
2010703 Obligaciones con el IESS	8	534,82
2010704 Por Beneficios por Ley a Empleados	8	1.493,59
2010705 Participación de Trabajadores por pagar del Ejercic	8	1.095,68
3 PATRIMONIO NETO		23.193,00
30101 Capital suscrito o asignado	9	400,00
302 Aporte de socios para futuras capitalizaciones	9	3.937,86
30401 Reserva Legal	9	1.383,85
30402 Reserva Facultativa y Estatutaria	9	1.399,93
30601 Ganancias Acumuladas	9	12.326,82
30603 Resultados Acumulados provenientes de la Adopci	9	(952,25)
30701 Utilidad del Ejercicio	9	4.696,79
 TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		 <u>28.819,31</u>

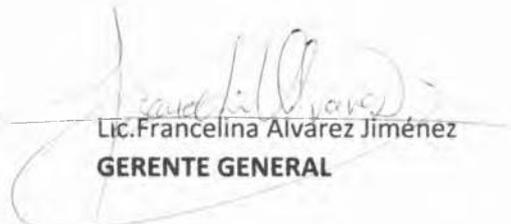

 Lic. Francelina Alvarez Jimenez
GERENTE GENERAL


 Lic. Luz Martinez Jimenez
CONTADOR
 RUC: 1103192900001

Luz Luz Martinez Jimenez
 F.U.C. 913713993351
 C.P.A. 806 P.O.J. 27.013

AGENCIA DE VIAJES ALVAREZTRAVEL CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
EXPRESADO EN DOLARES

4 INGRESOS	NOTAS	
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	10	85119,69
4102 PRESTACION DE SERVICIOS		85090,69
4305 OTROS INGRESOS		29,00
51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION		38709,36
510102 COMPRAS NETAS LOCALES BIENES NO PRODUCIDOS POR SU		38709,36
52 GASTOS ADMINISTRATIVOS	11	39105,79
520201 SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUN		17281,61
520202 APORTES SEGURIDAD SOCIAL(FONDOS DE RESERVA)		3249,69
520203 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		1909,53
520205 HONORARIOS COMISIONES PERSONAS NATURALES		3150,00
520208 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		8,93
520209 ARRIENDOS		5400,00
520111 PROMOCION Y PUBLICIDAD		129,47
520218 AGUA, ENERGIA Y TELECOMUNICACIONES		2313,60
520219 NOTARIOS, REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD		22,52
520220 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS		1533,07
5,2E+07 DEPREC.PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		772,53
520227 OTROS GASTOS		3334,84
60 GANANCIA/PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION TRAB		7304,54
61 PARTICIPACION TRABAJADORES		1095,68
62 GANANCIA/PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS		6208,86
63 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		1512,07
81 OTRO RESULTADO INTEGRAL		0,00
82 RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		4696,79


 Lic. Francelina Álvarez Jiménez
GERENTE GENERAL


 Lic. Luz Martínez Jiménez
CONTADOR
 RUC: 1103192900001

AGENCIA DE VIAJES ALVAREZTRAVEL CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Expresado en miles de dólares

(METODO DIRECTO)

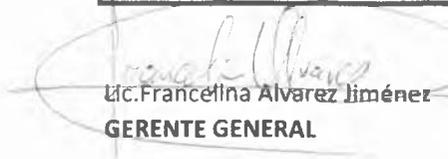
EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Recibido de clientes	85.152,50
Pagado a proveedores, empleados y otros	(76.933,92)
Intereses por cobrar	-
Intereses por pagar, e intereses pagados	-
Participación de trabajadores	(978,50)
Impuesto a la renta	(1.362,36)
Efectivo provisto por actividades de operación	5.877,72
EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Propiedad, planta y equipo	(552,68)
Pago a terceros	-
Inversiones temporales, permanentes	-
Intangibles	-
Efectivo provisto por actividades de inversión	(552,68)
EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Préstamos recibidos a corto plazo	-
Préstamos recibidos a largo plazo	-
Aportes para futuras capitalizaciones	-
Utilidades retenidas	-
Efectivo provisto por actividades de financiamiento	-
Aumento neto de efectivo y sus equivalentes	5.325,04
Efectivo y sus equivalentes al inicio del año	18.363,65
Efectivo y sus equivalentes al final del año	23.688,69

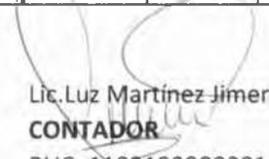

Lic. Franceline Alvarez Jimenez
GERENTE GENERAL


Lic. Luz Martinez Jimenez
CONTADOR
RUC: 1103192900001

AGENCIA DE VIAJES ALVAREZTRAVEL CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
 Expresado en miles de dólares

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS		ACUMULADOS			TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVAS Y ESTATUTARIAS	GANANCIAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
	301	302	30401	30402	30601	30603	30701	
99 SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	400	3937,86	1383,85	1399,93	12326,82	-952,25	0	18496,21
9901 SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	400	3937,86	1383,85	1399,93	12326,82	-952,25	0	18496,21
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:								
CORRECCION DE ERRORES:								0
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:								
Aumento (disminución) de capital social								
Aportes para futuras capitalizaciones								
990209 Realización de la Reserva								0
Otros cambios (detallar)								
990210 Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)							4696,79	4696,79
	400	3937,86	1383,85	1399,93	12326,82	-952,25	4696,79	23193


 Lic. Francisca Alvarez Jimenez
GERENTE GENERAL


 Lic. Luz Martinez Jimenez
CONTADOR
 RUC: 1103192900001

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
 RUC: 1103192900001
 C. P. No Reg. Prof: 27.923