

***ESTADOS FINANCIEROS  
POLITICAS CONTABLES Y  
NOTAS EXPLICATIVAS  
“AGUIRRE & ASOCIADOS CIA. LTDA.”***

*Diciembre 31 del 2011*

**AGUIRRE & ASOCIADOS CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

<b>ACTIVOS</b>	<b>NOTAS</b>	<b>DIC-2010</b>	<b>DIC-2011</b>
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			
Efectivo y sus Equivalentes	4	6.187,76	4.975,90
Cuentas y Documentos por Cobrar	5	34.146,28	14.756,90
Otras Cuentas por cobrar	5	20.289,69	23.502,23
Impuestos anticipados	6	3.626,78	4.036,15
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>64.250,51</b>	<b>47.271,18</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
Propiedad, Planta y Equipo (Costo)	7	109.284,90	109.284,90
Propiedad, Planta y Equipo (Depreciación)	8	- 74.604,08	- 89.640,98
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>34.680,82</b>	<b>19.643,92</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>98.931,33</b>	<b>66.915,10</b>
<b>PASIVOS</b>			
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>			
Obligaciones Bancarias	9	18.787,78	5.936,88
Cuentas por pagar comerciales	10	13.814,62	600,00
Gastos acumulados y otros	11	7.929,07	2.765,35
15% de trabajadores	12	2.238,69	2.780,25
Impuesto a la renta	12	3.171,47	3.781,14
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>45.941,63</b>	<b>15.863,62</b>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>			
Cuentas Relacionadas	13	14.291,54	-
Provisiones para jubilación patronal	14	1.797,09	1.996,80
Provisiones para desahucio	14	281,22	461,22
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>16.369,85</b>	<b>2.458,02</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>62.311,48</b>	<b>18.321,64</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital Social	15	400,00	400,00
Reserva Legal	16	1.280,65	1.280,65
otras reservas	17	9.906,78	9.906,78
Utilidad acumulada	18	15.518,00	25.032,42
Utilidad (Pérdida) del ejercicio		9.514,42	11.973,61
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>36.619,85</b>	<b>48.593,46</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>98.931,33</b>	<b>66.915,10</b>

LIC. NELSON AGUIRRE  
GERENTE GENERAL

LIC. FERNANDO ROSERO  
CONTADOR

**AGUIRRE & ASOCIADOS CIA. LTDA.**

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

*(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)*

<b><i>INGRESOS:</i></b>	<b><i>DIC-2010</i></b>	<b><i>DIC-2011</i></b>
<i>Ventas 12%</i>	<i>145.690,18</i>	<i>191.517,38</i>
<b><i>TOTAL INGRESOS</i></b>	<b><i>145.690,18</i></b>	<b><i>191.517,38</i></b>
<b><i>GASTOS</i></b>		
<i>Gastos de administracion y ventas</i>	<i>130.765,60</i>	<i>172.982,38</i>
<b><i>TOTAL GASTOS</i></b>	<b><i>130.765,60</i></b>	<b><i>172.982,38</i></b>
<b><i>UTILIDAD ANTES DE DISTRIBUCIÓN</i></b>	<b><i>14.924,58</i></b>	<b><i>18.535,00</i></b>
<i>15% de Trabajadores</i>	<i>2.238,69</i>	<i>2.780,25</i>
<i>Impuesto a la Renta</i>	<i>3.171,47</i>	<i>3.781,14</i>
<i>Reserva Legal y otras reservas</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<b><i>UTILIDAD DEL AÑO Y RESULTADO INTEGRAL</i></b>	<b><i>9.514,42</i></b>	<b><i>11.973,61</i></b>

**LIC. NELSON AGUIRRE  
GERENTE GENERAL**

**LIC. FERNANDO ROSERO  
CONTADOR**

**AGUIRRE & ASOCIADOS CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
 POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011  
 (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS		GANANCIAS ACUMULADAS Utilidad del ejercicio anterior	RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
		RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA		GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
<b>Saldos al 31 de diciembre del 2010 (NIIF)</b>	400,00	1.280,65	9.906,78	25.032,42			36.619,85
<b>Cambios del año (2011) en el Patrimonio</b>							
Utilidad del Ejercicio 2011					18.535,00		18.535,00
15% Distribución a Trabajadores					(2.780,25)		(2.780,25)
Impuesto a la Renta					(3.781,14)		(3.781,14)
Pago de Dividendos					-		-
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 CON NIIF</b>	<b>400,00</b>	<b>1.280,65</b>	<b>9.906,78</b>	<b>25.032,42</b>	<b>11.973,61</b>	<b>-</b>	<b>48.593,46</b>

Lic. Nelson Aguirre  
**GERENTE GENERAL**

Lic. Fernando Rosero  
**CONTADOR**

**AGUIRRE & ASOCIADOS CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO**  
**EN LOS EJERCICIOS ANUALES TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010 Y 2011**  
*(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)*

	<u>EJERCICIO 2010</u>	<u>EJERCICIO 2011</u>
<b>Incremento neto (disminución) en el efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>3.101,39</b>	<b>(1.211,86)</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>(13.289,70)</b>	<b>13.079,68</b>
<b>Clases de cobros por actividades de operación</b>	<b>106.211,09</b>	<b>208.073,93</b>
Cobros procedentes de las ventas de bienes	106.211,09	208.073,93
<b>Clases de pagos por actividades de operación</b>	<b>(116.468,92)</b>	<b>(191.822,78)</b>
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(114.328,78)	(189.584,09)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(2.140,14)	(2.238,69)
Impuestos a las ganancias pagados	(3.031,87)	(3.171,47)
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>(380,10)</b>	<b>-</b>
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	(380,10)	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>16.771,19</b>	<b>(14.291,54)</b>
Aporte en efectivo por aumento de capital		
Financiación por préstamos a largo plazo	18.787,78	
Otras entradas (salidas) de efectivo	(2.016,59)	(14.291,54)
<b>EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>		<b>-</b>
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>3.101,39</b>	<b>(1.211,86)</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<b>3.086,37</b>	<b>6.187,76</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>6.187,76</b>	<b>4.975,90</b>
<b>CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN</b>		
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE DISTRIBUCIÓN</b>	<b>14.924,58</b>	<b>18.535,00</b>
<b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>	<b>13.255,47</b>	<b>15.036,90</b>
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	11.177,16	15.036,90
Ajustes por gastos en provisiones	2.078,31	-
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>	<b>(41.469,75)</b>	<b>(20.492,22)</b>
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(39.623,97)	39.679,07
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar		(23.911,60)
(Incremento) disminución en otros activos	144,88	
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(4.747,72)	(18.378,34)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	2.757,06	(17.881,35)
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>	<b>(13.289,70)</b>	<b>13.079,68</b>

LIC. NELSON AGUIRRE  
GERENTE GENERAL

LIC. FERNANDO ROSERO  
CONTADOR

**AGUIRRE & ASOCIADOS CIA. LTDA.**  
**POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**  
**(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)**

---

**1. IDENTIFICACION Y OBJETO DE LA COMPAÑÍA**

**LA EMPRESA:** AGUIRRE & ASOCIADOS CIA. LTDA., es una compañía legalmente constituida en el Ecuador, de nacionalidad Ecuatoriana y se regirá por las leyes del País. El domicilio principal de la Compañía es el Distrito Metropolitano de Quito, pero podrá establecer sucursales y agencias dentro y fuera del País.

**NUMERO DE RUC:** 1791767713001

**FECHAS DE OTORGAMIENTO DE LA ESCRITURA PUBLICA DE CONSTITUCION E INSCRIPCION EN EL REGISTRO MERCANTIL:** La Empresa se constituye en la ciudad de San Francisco de Quito, Distrito Metropolitano, Capital de la República del Ecuador el día 19 de enero del 2001, y se inscribe en el Registro Mercantil con el No. 970 tomo 132, bajo la denominación AGUIRRE & ASOCIADOS CIA. LTDA., el 16 de Marzo del 2001, Notaria Vigésima Quinta del Dr. Luis Ortiz Salazar.

**PLAZO DE DURACION:** 50 años contados a partir de la fecha de su inscripción en el Registro Mercantil.

**DOMICILIO PRINCIPAL DE LA COMPAÑÍA: <sup>1</sup>**

Cantón Quito, Parroquia Benalcázar

Calle la Granja No. 112 y Av. Amazonas. Edificio El Ejecutivo. Of.: 703

Teléfono: 2454-628 fax: 2454-657

Quito - Ecuador

**OBJETO SOCIAL<sup>1</sup>:** Según sus Estatutos Sociales la compañía, tiene como objeto social:

- a) Auditoría Externa
- b) Contabilidad y sistemas de control interno en el área Financiera, Societaria, Tributaria, Laboral
- c) Elaboración de estudios de pre factibilidad, factibilidad para proyectos comerciales, industriales y de servicios.
- d) Procesamiento electrónico de datos en lo que se refiere al desarrollo de sistemas y capacitación de personal para su uso y mantenimiento.
- e) Mantenimiento de Sistemas
- f) Asesoría Financiera, contable y societaria
- g) Cursos de capacitación

---

<sup>1</sup> Escritura de Constitución del 19 de Enero del 2001

**MISION:** Prestar servicios empresariales de Auditoría Externa, Asesoría: Tributaria, Contable, Laboral, Societaria y Capacitación, para satisfacer las cambiantes necesidades de nuestros clientes, mediante un servicio personalizado y dinámico que se sustenta en la actualización permanente de las Normas y Regulaciones así como un staff de profesionales altamente calificados y orientados hacia el mejoramiento continuo de nuestra firma.

**VISION:** Ser líderes en calidad de atención al cliente en la prestación de servicios empresariales a las grandes, medianas, pequeñas y microempresas, con un equipo humano comprometido que crece y desarrolla junto a la organización.

**CAPITAL SUSCRITO, PAGADO Y AUTORIZADO:** El Capital Social de la empresa es de \$ 400,00. Distribuido así:

<b>Socio</b>	<b>No. Participaciones</b>	<b>Valor Nominal</b>	<b>Valor Dólares</b>	<b>Participación Accionaria</b>
Nelson Aguirre Solís	240	\$ 1,00	\$ 240,00	60,00%
German Aguirre Tapia	80	\$ 1,00	\$ 80,00	20,00%
Inés Aguirre Tapia	80	\$ 1,00	\$ 80,00	20,00%
<b>TOTAL:</b>	<b>400</b>		<b>\$ 400,00</b>	<b>100,00%</b>

**CESION DE PARTICIPACIONES<sup>2</sup>:** Con fecha 12 de septiembre del 2008, se inscribe en el Registro Mercantil con el número 970, fs. 890, tomo 132, la escritura de cesión de participaciones, Notaría Novena del Cantón Quito, del Dr. Juan Villacís Medina. Quedando el cuadro de integración de capital así:

<b>Socio</b>	<b>No. Participaciones</b>	<b>Valor Nominal</b>	<b>Valor Dólares</b>	<b>Participación Accionaria</b>
Nelson Aguirre Solís	238	\$ 1,00	\$ 238,00	59,50%
German Aguirre Tapia	80	\$ 1,00	\$ 80,00	20,00%
Inés Tapia Orbea	80	\$ 1,00	\$ 80,00	20,00%
Javier Tapia Orbea	2	\$ 1,00	\$ 2,00	0,50%
<b>TOTAL:</b>	<b>400</b>		<b>\$ 400,00</b>	<b>100,00%</b>

**NOMBRES Y APELLIDOS DEL REPRESENTANTE LEGAL, ADMINISTRADORES Y DIRECTORES DE LA EMPRESA.**

Presidente	Nelson German Aguirre Tapia
Gerente	Nelson Gonzalo Aguirre Solís
Contador:	Luis Fernando Rosero Cornejo

**REFERENCIA DE EMPRESAS VINCULADAS:** No existen empresas vinculadas

<sup>2</sup> Escritura de cesión de participación del 22 de agosto del 2008

## **2. BASES DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES**

### **2.1. BASES DE PRESENTACION**

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en dólares Americanos. Las cuentas anuales han sido formuladas:

- *Por la Gerencia de la empresa, conocida y aprobada en Junta de Socios celebrada el 22 de marzo de 2012.*
- *Teniendo en consideración la totalidad de los principios y Normas contables y de los criterios de valoración de aplicación obligatoria.*
- *En la nota 3 se resumen los principios contable y criterios de valoración más significativos aplicados en las cuentas anuales del ejercicio 2011*
- *De forma que muestran la imagen fiel del patrimonio y de la situación Financiera al 31 de diciembre del 2011 y de los resultados de las operaciones, de los cambios en el Patrimonio neto y de los flujos de efectivo que se han producido en el ejercicio terminado en esa fecha.*

*Las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2011 según las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, fueron aprobadas en Junta de Socios.*

### **2.2. RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACION Y ESTIMACIONES REALIZADAS**

*La información contenida en los estados financieros es de responsabilidad del Representante Legal.*

*En las cuentas presentadas correspondientes al ejercicio 2011 se analizó las estimaciones, para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos, que no tuvieron efecto en la transición a NIIF, considerando la materialidad e importancia relativa. Las estimaciones realizadas se refieren a:*

- 1. Pérdida por deterioro,*
- 2. La vida útil de propiedad, planta y equipo,*
- 3. Estimación de provisiones*

*A pesar de que estas estimaciones se realizaron en función de la mejor información disponible al 31 de diciembre del 2010 y 2011 sobre los hechos analizados, es posible que acontecimientos que pueden tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas en los próximos ejercicios, lo que se haría, conforme a lo establecido en la NIC 8, prevaleciendo el razonamiento de materialidad e importancia relativa.*

### **2.4. INFORMACIÓN REFERIDA AL EJERCICIO 2011**

*Conforme a lo exigido por la NIC 1 la información contenida en estas Notas referida al ejercicio 2011 se presenta, a efectos comparativos, con la información relativa al ejercicio 2010.*

### **3. PRINCIPIOS Y POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION APLICADOS**

#### **3.1. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo de uso propio, se encuentran registrados a su costo de compra menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro que hubiere en el futuro, considerando el principio de materialidad e importancia relativa.

La depreciación se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual, los porcentajes de depreciación, determinados en función de los años de la vida útil estimada, así:

<b>Activo</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>
<i>Edificios (Oficinas)</i>	5%	5%
<i>Muebles y enseres</i>	10%	10%
<i>Equipo de Oficina</i>	10%	10%
<i>Equipo de Computo</i>	33%	33%
<i>Vehículos</i>	20%	20%

#### **3.2. PROVISION DE INCOBRABLES**

La provisión de cuentas incobrables se determina en base a un análisis del riesgo de cobranzas por cada cliente, en el ejercicio 2011, no se provisiona la cuenta incobrables por cuanto la administración estima que no hay riesgos de incobrabilidad.

#### **3.3. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS**

Los ingresos de cada ejercicio se imputan en función del criterio de devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzcan el ingreso.

#### **3.5. INDEMNIZACIONES Y RETRIBUCIONES POST EMPLEO**

No existe plan alguno de reducción de personal, en cumplimiento con la NIC 19 se registró la provisión para jubilación patronal, valor no relevante por el número reducido de empleados.

#### **3.4. PARTICIPACION A TRABAJADORES**

Las provisiones para participación de trabajadores es del 15% de acuerdo a disposiciones legales y son registradas con cargo a los resultados del año.

#### **3.5. IMPUESTO A LA RENTA**

El gasto por impuesto sobre beneficios de la empresa se calcula en función del resultado económico después del 15% participación a trabajadores, sin que en este cálculo intervengan las retenciones del Impuesto a la Renta y los anticipos pagados durante el ejercicio.

*De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno la tarifa para el impuesto a la renta, se establece en el 24% de las utilidades sujetas a distribución, en el ejercicio anterior el 25%.*

### **3.6. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

*En el estado de flujo de efectivo preparado según el método directo, se utilizan los siguientes conceptos:*

- 1. **Actividades de Operación:** actividades de las operaciones del giro del negocio, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como inversión o financiamiento.*
- 2. **Actividades de Inversión:** las compras, ventas o disposición por otros medios de activos a largo plazo no incluidas en el efectivo y equivalentes.*
- 3. **Actividades de financiamiento:** Actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.*
- 4. **Flujos de efectivos:** entradas y salidas de dinero en efectivo y sus equivalentes; entendiéndose por estos los activos financieros de gran liquidez y sin riesgos significativos de alteraciones en su valor.*

### **3.7. RESERVA LEGAL**

*De acuerdo a la Ley de Compañías las empresas limitadas, debe destinarse como mínimo el 5% del beneficio neto del ejercicio a la reserva legal hasta que esta alcance al menos el 50% del capital pagado, la reserva legal podrá utilizarse como aumentos de capital.*

*En la distribución del resultado del ejercicio 2011, no se registra la reserva legal, por haberse cubierto el mínimo legal en su totalidad en ejercicios anteriores.*

### **3.8. EVENTOS SUBSECUENTES**

*A la fecha de este informe, se estima que no hay probabilidades de efectos económicos que puedan afectar el Patrimonio neto al cierre de ejercicio 2011.*

## AGUIRRE & ASOCIADOS CIA. LTDA.

### Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

#### 4. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Se refiere al siguiente detalle:

	31-dic-10	31-dic-11
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
Caja Chica	78,56	60,00
<b>Subtotal Caja</b>	<b>78,56</b>	<b>60,00</b>
<b>BANCOS</b>		
Banco Pichincha	6.109,20	4.915,90
<b>Subtotal Bancos</b>	<b>6.109,20</b>	<b>4.915,90</b>
<b>TOTAL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES</b>	<b>6.187,76</b>	<b>4.975,90</b>

#### 5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Se refiere al siguiente detalle:

	31-dic-10	31-dic-11
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
<b>CLIENTES</b>		
Clientes	34.146,28	14.756,90
Otras Cuentas por cobrar	20.289,69	23.502,23
<b>TOTAL CUENTAS Y DTOS. POR COBRAR</b>	<b>54.435,97</b>	<b>38.259,13</b>

#### 6. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Se refiere al siguiente detalle:

	31-dic-10	31-dic-11
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
Crédito Tributario IVA	661,50	588,84
Retenciones del Impuesto a la Renta	2.965,28	3.447,31
<b>TOTAL IMPUESTOS ANTICIPADOS</b>	<b>3.626,78</b>	<b>4.036,15</b>

#### 7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

	31-dic-10		31-dic-11
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>ADICIONES</b>	<b>VALOR US\$</b>
<b>ACTIVO FIJO DEPRECIABLE</b>			
Oficinas	49.091,27	-	49.091,27
Muebles y Enseres de oficina	9.569,20	-	9.569,20
Equipos y Prog. computación	11.254,52	-	11.254,52
Vehículos	39.369,91	-	39.369,91
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQ.</b>	<b>109.284,90</b>	<b>0,00</b>	<b>109.284,90</b>

## **8. DEPRECIACION ACUMULADA**

Se refiere al siguiente detalle:

	<b>31-dic-10</b>		<b>31-dic-11</b>
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>ADICIONES</b>	<b>VALOR US\$</b>
<b>ACTIVO FIJO DEPRECIABLE</b>			
Oficinas	29.310,42	2.454,71	31.765,13
Muebles y Enseres de oficina	8.028,86	956,72	8.985,58
Equipos y Prog. computación	11.254,52	3.751,51	15.006,03
Vehículos	26.010,28	7.873,96	33.884,24
<b>TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA</b>	<b>74.604,08</b>	<b>15.036,90</b>	<b>89.640,98</b>

  

<b>NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQ.</b>	<b>34.680,82</b>	<b>-15.036,90</b>	<b>19.643,92</b>
------------------------------------	------------------	-------------------	------------------

## **9. OBLIGACIONES BANCARIAS**

Se refiere al siguiente detalle:

	<b>31-dic-10</b>	<b>31-dic-11</b>
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
Préstamo Bco Pichincha	18.787,78	5.936,88
<b>TOTAL OBLIGACIONES BANCARIAS</b>	<b>18.787,78</b>	<b>5.936,88</b>

Préstamo con garantía personal, vencimiento en Diciembre del 2011

## **10. PROVEEDORES**

Se refiere al siguiente detalle:

	<b>31-dic-10</b>	<b>31-dic-11</b>
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
Proveedores locales	13.814,62	600,00
<b>TOTAL PROVEEDORES</b>	<b>13.814,62</b>	<b>600,00</b>

## **11. GASTOS ACUMULADOS Y OTRAS CUENTAS**

Se refiere al siguiente detalle:

	<b>31-dic-10</b>	<b>31-dic-11</b>
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
Sueldos por pagar	4.642,30	
Beneficios Sociales	1.370,00	1.356,28
Impuestos del mes	1.131,00	430,63
IESS por pagar	785,77	978,44
<b>TOTAL GASTOS ACUMULADOS Y OTRAS CTAS</b>	<b>7.929,07</b>	<b>2.765,35</b>

## **12. OBLIGACIONES A CORTO PLAZO**

Se refiere al siguiente detalle:

	<b>31-dic-10</b>	<b>31-dic-11</b>
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
15% Trabajadores	2.238,69	2.780,25
Impuesto a la renta del ejercicio	3.171,47	3.781,14
<b>TOTAL OBLIGACIONES A CORTO PLAZO</b>	<b>5.410,16</b>	<b>6.561,39</b>

## **13. CUENTAS RELACIONADAS**

Se refiere al siguiente detalle:

	<b>31-dic-10</b>	<b>31-dic-11</b>
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
Varios Prestamos por pagar	14.291,54	-
<b>TOTAL CUENTAS RELACIONADAS</b>	<b>14.291,54</b>	<b>-</b>

## **14. PROVISIONES**

Se refiere al siguiente detalle:

	<b>31-dic-10</b>	<b>31-dic-11</b>
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
Provisiones para jubilación patronal	1.797,09	1.996,80
Provisiones para desahucio	281,22	461,22
<b>TOTAL PROVISIONES</b>	<b>2.078,31</b>	<b>2.458,02</b>

## **15. CAPITAL SOCIAL**

Se refiere al siguiente detalle:

	<b>31-dic-10</b>	<b>31-dic-11</b>
<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
Nelson Aguirre	238,00	238,00
German Aguirre	80,00	80,00
Inés del Carmen Tapia	80,00	80,00
Javier Tapia	2,00	2,00
<b>TOTAL CAPITAL SOCIAL</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>

Escritura de constitución Notaría Vigésima Quinta , inscrita en el Registro Mercantil Resolución 970 tomo 132 del 16 de marzo de 2001, y escritura de cesión de participaciones del 01 de septiembre de 2008 del Registro Mercantil del 12 de septiembre de 2008.

### **16. RESERVA LEGAL**

Se refiere al siguiente detalle:

**31-dic-10**

**31-dic-11**

<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
Reserva Legal	1.280,65	1.280,65
<b>TOTAL RESERVA LEGAL</b>	<b>1.280,65</b>	<b>1.280,65</b>

### **17. OTRAS RESERVAS**

Se refiere al siguiente detalle:

**31-dic-10**

**31-dic-11**

<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
Reservas facultativa y Estatutaria	9.906,78	9.906,78
<b>TOTAL OTRAS RESERVAS</b>	<b>9.906,78</b>	<b>9.906,78</b>

### **18. RESULTADOS ACUMULADOS**

Se refiere al siguiente detalle:

**31-dic-10**

**31-dic-11**

<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
Utilidad acumulada	15.518,00	25.032,42
<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>15.518,00</b>	<b>25.032,42</b>