

PAY ROLL E KEEPING CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2013

PAY ROLLE KEEPING CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

Contenido:

Estado de situación financiera	- 4 -
estado de resultados	- 5 -
estados de cambios en el patrimonio	- 6 -
estados de flujos de efectivo	- 7 -
notas a los estados financieros	- 8 -

PAY ROLL E KEEPING CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Expresados en U.S. dólares)

	<i>Notas</i>	<u>31 de Diciembre</u> <u>2013</u>
<u>ACTIVOS</u>		
ACTIVOS CORRIENTES:		
Efectivo	4	724,64
Activos financieros		
Cuentas por cobrar clientes no relacionados	5	99.735,32
Otras cuentas por cobrar	6	19.834,02
Otros Activos corrientes	7	1.700,00
Total activos corrientes		<u>121.993,98</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES:		
Propiedad, planta y equipo	8	58.327,25
Total activos no corrientes		0,00
Total activos		<u><u>180.321,23</u></u>
<u>PASIVOS</u>		
PASIVOS CORRIENTES:		
Cuentas por pagar comerciales	9	88.954,63
Impuestos por pagar	11	286,38
Beneficios empleados corto plazo	12	12.678,64
Total pasivos corrientes		<u>101.919,65</u>
Total Pasivo		<u>101.919,65</u>
<u>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u>		
Capital social	15	706
Resultados acumulados	16	10.401,36
Aportes a Futuras Capitalizaciones	17	62.218,69
Perdida del ejercicio	18	5.075,53
Total patrimonio		<u>78.401,58</u>
Total pasivos y patrimonio		<u><u>180.321,23</u></u>


Francisco Cobo
GERENTE GENERAL


Daniel Escobar
CONTADOR
GENERAL

PAY ROLL E KEEPING CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresados en U.S. dólares)

	<i>Notas</i>	2013
Ingresos de actividades ordinarias	19	66.139,68
Gastos de administración	20	56.704,53
(PÉRDIDA) UTILIDAD OPERACIONAL		9.435,15

Otros ingresos y gastos:

Gastos Administrativos	21	1.779,75
------------------------	----	----------

(PÉRDIDA) UTILIDADES ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		7.655,40
--	--	-----------------

Menos impuesto a la renta:

Corriente Trabajadores	30	2.579,87
------------------------	----	----------

(Pérdida) utilidad del período

5.075,53


Francisco Cobo

GERENTE GENERAL


Daniel Escobar

CONTADOR GENERAL

PAY ROLL E KEEPING CIA. LTDA.
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
 (Expresados en U.S. dólares)

Descripción	Nota	Capital pagado	Aporte futura capitalización	Resultados acumulados	Total
Saldos al 31 de diciembre del 2012	15 a 16	706	62.218,69	12.226,85	75.151,54
Aumento de capital					
Perdida neta				3.250,04	60.289,08
Saldos al 31 de diciembre del 2013	15 a 16	706	62.218,69	15.476,89	78.401,58


Francisco Cobo
GERENTE GENERAL


Daniel Escobar
CONTADOR GENERAL

PAY ROLL E KEEPING CIA. LTDA.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
 (Expresados en U.S. dólares)

PAY ROLL & PEKING CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Recibido de clientes

Pagado a proveedores y empleados

57.058,65

17.274,99

Efectivo neto proveniente de actividades operativas

74.333,64

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Compra de propiedades planta y equipo

(52.690,64)

Efectivo neto usado en actividades de inversión

(52.690,64)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Efectivo neto usado en actividades de financiamiento

-

Aumento neto en efectivo y sus equivalentes

21.643,00

Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año

1.267,15

Efectivo y sus equivalentes al final del año

724,64

Aprobado por

Francisco Cobo
 GERENTE GENERAL

Elaborado por

Daniel Escobar
 CONTADOR GENERAL

Ver notas a los estados financieros

PAY ROLL E KEEPING CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Contenido

1.	Información general	
2.	Políticas contables significativas	- 9 -
3.	Estimaciones y juicios contables	- 9 -
4.	Efectivo	- 14 -
5.	Cuentas por cobrar no relacionados	- 14 -
6.	Otras cuentas por cobrar	- 15 -
7.	Impuestos corrientes	- 15 -
8.	Propiedad, planta y equipo	¡ERROR! MARCADOR NO DEFINIDO.
9.	Proveedores	- 16 -
10.	Otras cuentas por pagar	- 16 -
11.	Beneficios empleados corto plazo	- 17 -
12.	Beneficios post empleo	¡ERROR! MARCADOR NO DEFINIDO.
13.	Ingresos	¡ERROR! MARCADOR NO DEFINIDO.
14.	Gastos administrativos y ventas	¡ERROR! MARCADOR NO DEFINIDO.
15.	Capital social	¡ERROR! MARCADOR NO DEFINIDO.
16.	Resultados acumulados	¡ERROR! MARCADOR NO DEFINIDO.

PAY ROLL E KEEPING CIA. LTDA..

1. Información general

PAY ROLL E KEEPING CIA. LTDA., es una compañía limitada, constituida el año 2002 e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Quito en el 2002, con una duración de 50 años.

Su objeto social es el Asesoramiento, Financiero legal e informativo para empresas nacionales y extranjeras de personas naturales o jurídicas etc..

2. Políticas contables significativas

2.1 Bases de presentación y declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros de PAY ROLL E KEEPING CIA. LT, han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Internacional Accounting Standards Board (IASB), vigentes al 31 de diciembre de 2012 y según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

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

Los estados de situación financiera de acuerdo a NIIF al 31 de diciembre del 2011 y el estado de situación financiera consolidado de apertura al 1 de enero del 2011, han sido preparados exclusivamente para ser utilizados por la administración de PAY ROLL E KEEPING CIA. LTA., como parte del proceso de conversión a NIIF para el año terminado el 31 de diciembre del 2013.

Los estados financieros de PAY ROLL E KEEPING CIA. LTA., al 31 de diciembre del 2011, los cuales fueron emitidos por la Compañía con fecha 28 de enero del 2012, fueron preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales fueron considerados como los principios de contabilidad previos (PCGA anteriores), tal como se define en la NIIF 1 Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera, para la preparación de los estados de situación financiera de acuerdo a NIIF al 31 de diciembre del 2011. Los PCGA anteriores difieren en ciertos aspectos de las NIIF.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2013, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

2.2 Efectivo

Corresponde a los valores mantenidos por la Compañía en efectivo, en fondos reembolsables y de cambios, y en bancos sin restricciones. En el Estado de Situación Financiera los sobregiros, de existir, se clasificarían como préstamos en el pasivo corriente

2.3 Activos financieros

Cuentas por cobrar comerciales

Incluye los valores no liquidados por parte de clientes. Los deudores comerciales y cuentas por cobrar se reconocen inicialmente a su valor razonable y se valoran posteriormente al costo amortizado mediante el método del tipo de interés efectivo.

Pérdidas por deterioro de los activos financieros

La Compañía evalúa en cada fecha de los Estados Financieros la existencia de evidencia objetiva de que los activos financieros reportados están deteriorados. Los activos financieros son deteriorados cuando hay evidencia objetiva sobre como uno o más eventos que ocurrieron después del reconocimiento inicial del activo financiero impactaron los flujos estimados de efectivo del activo y estos puedan ser medidos confiabilidad

Para todos los otros activos financieros la evidencia objetiva de deterioro puede incluir:

- ✓ Dificultades financieras significativas del emisor o la contraparte; o
- ✓ Falta de pago o incumplimientos en los pagos de intereses o capital; o
- ✓ Que sea probable que el deudor entre en bancarrota o reorganización financiera

Para activos financieros llevados en su costo amortizado, el monto de deterioro es la diferencia entre el valor en libros del activo y el valor presente de los flujos futuros estimados de efectivo, descontados de la tasa de interés efectiva original del activo financiero.

El valor de los activos financieros es reducido por las pérdidas por deterioro directamente para todos los activos financieros con la excepción de las cuentas por pagar de negociación, donde el valor es reducido a través del uso de una cuenta de asignación. Cuando una cuenta por cobrar de negociación es considerada incobrable, es eliminada contra la cuenta de asignación. Las recuperaciones posteriores de montos que han sido previamente eliminadas son acreditadas contra la cuenta de asignación.

Los cambios en el valor de la cuenta de asignación son reconocidos en la utilidad o pérdida.

Si en un período posterior, el monto de la pérdida por deterioro disminuye y esta disminución puede ser relacionada objetivamente a un evento que ocurrió después del reconocimiento del deterioro, la pérdida por deterioro previamente reconocida es reversada a través de utilidad o pérdida en la medida en que el valor de la inversión a la fecha en la que el deterioro es reversado no exceda lo que el costo amortizado hubiera sido si el deterioro no hubiera sido reconocido.

Baja de activos financieros

La Compañía da de baja un activo financiero solo cuando los derechos contractuales a los flujos de efectivo del activo expiran, o es transferido el activo financiero y sustancialmente todos los riesgos y beneficios de propiedad a otra entidad. Si la Compañía tampoco transfiere ni retiene sustancialmente los riesgos y beneficios de propiedad y continua controlando el activo transferido, la Compañía reconoce sus intereses retenidos en el activo y una obligación asociada por los valores que pueden ser pagados. Si la Compañía retiene sustancialmente todo el riesgo y los beneficios de propiedad de activo financiero transferido,

la Compañía continúa reconociendo el activo financiero y también reconoce un préstamo garantizado por los ingresos recibidos.

2.4 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se valoran al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir luego de deducir cualquier descuento o rebaja.

Venta de servicios

Los ingresos por la prestación de servicios se reconocen en base al grado de realización de la transacción, y siempre y cuando puedan ser medidos de manera fiable.

2.5 Impuestos corrientes y diferidos

El gasto generado por el impuesto a la renta es la suma del impuesto por pagar corriente y el impuesto diferido.

Impuesto Corriente

El impuesto corriente por pagar se basa en la utilidad gravable del año. La utilidad gravable difiere de la reportada en el Estado de Resultados Integral porque excluye ítems de ingresos o gastos que son gravables o deducibles en otros años y además excluye partidas que nunca son gravables o deducibles.

El pasivo de la Compañía para el impuesto corriente es calculado usando las tasas impositivas que han sido difundidas y aprobadas hasta la fecha del Estado Financiero.

Impuesto corriente y diferido para el período

Los impuestos corrientes y diferidos son reconocidos como un gasto o ingreso en la utilidad o pérdida neta.

2.6 Propiedad, planta y equipo

Los muebles, equipos y vehículos se declaran al costo menos su depreciación acumulada y pérdidas acumuladas de deterioro.

Los terrenos no se deprecian, los demás activos se deprecian utilizando el método de línea recta, para lo cual se considera como importe depreciable el costo histórico menos los valores residuales asignados, considerando las vidas útiles que se indican a continuación:

Grupo	Tiempo
Muebles	10 a 12 años
Equipo oficina	10 a 12 años
Equipo electrónico	3 años

Las vidas útiles son determinadas por la Administración de la Compañía en función del uso esperado que se tenga de los bienes.

La depreciación está cargada de tal manera que elimina el costo o valorización de activos, además de terrenos en pleno dominio y propiedades bajo construcción, durante sus vidas útiles estimadas, usando el método de línea recta. La vida útil estimada, valores residuales y el método de depreciación son revisados al final de cada año, con el efecto de cualquier cambio tomado en cuenta en una base potencial.

La utilidad o pérdida surgida de la venta o baja de un artículo de propiedades, planta y equipo es determinada como la diferencia entre los términos de venta y el valor en libros del activo, y es reconocida en resultados.

Las sustituciones o renovaciones de bienes que aumentan la vida útil de éstos, o su capacidad económica, se registran como mayor valor de los respectivos bienes, con el consiguiente retiro contable de los bienes sustituidos o renovados.

Los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación menor se registran directamente en resultados como costo del período en que se incurren.

2.7 Beneficios empleados post-empleo

Los beneficios definidos a empleados corresponden a jubilación patronal y desahucio, cuyo costo se determina mediante el método de la unidad de crédito proyectada, con valoraciones actuariales que son efectuadas al final de cada período, para lo cual se consideran ciertos parámetros en las estimaciones como: permanencia futura, tasas de mortalidad e incrementos salariales futuros determinados sobre la base de cálculos actuariales.

Las tasas de descuento se determinan por referencia a curvas de tasas de interés de mercado, definidas por el perito actuario.

Los cambios en dichas provisiones se reconocen en resultados en el período en que ocurren.

Los costos de los servicios corrientes, costo financiero, ganancias y pérdidas actuariales del período se presentan en forma separada en su respectiva nota a los estados financieros.

2.8 Participación a trabajadores.

La Compañía reconoce la participación a trabajadores en la utilidad de la Entidad. Este beneficio se calcula a una tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales.

2.9 Capital social y distribución de dividendos.

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto.

Los dividendos a pagar a los accionistas de la Compañía se reconocen como un pasivo en los estados financieros cuando se configura la obligación correspondiente en función de las disposiciones legales vigentes o las políticas de distribución establecidas por la Junta.

2.10 Costos y gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

2.11 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.

2.12 Cambios de políticas y estimaciones contables.

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2011, no presentan cambios en las políticas y estimaciones contables respecto al ejercicio anterior ni a la fecha de transición, salvo por la aplicación a partir del 01 de enero de 2011, de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

2.13 Compensación de transacciones y saldos

Los activos y pasivos, así como los ingresos y gastos presentados en los Estados Financieros, no se compensan excepto en los casos permitidos por alguna normativa.

2.14 Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación Financiera, 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.

2.15 Nuevas normas y normas publicadas que no entran en vigor

Nuevas normas aplicadas por la Compañía

No se tuvo ningún efecto importante sobre los Estados Financieros de AIR WORLD TRAVEL ADOBLEVETE REPRESENTACIONES CIA. LTDA. respecto de normas y enmiendas que fueron efectivas por primera vez en el año 2012.

Interpretaciones, modificaciones y nuevas normas aplicables a la Compañía que no entran aún en vigor

<u>Título y nombre normativa</u>	<u>Fecha que entra en vigor</u>	<u>Fecha estimada aplicación en la Compañía</u>
NIIF 9 - Instrumentos financieros	01 de Enero del 2015	01 de Enero del 2015
NIIF 10 - Consolidación de estados financieros	01 de Enero del 2013	01 de Enero del 2013
NIIF 11 - Acuerdos de negocios conjuntos	01 de Enero del 2015	01 de Enero del 2015
NIIF 12 - Revelaciones de intereses en otras entidades	01 de Enero del 2013	01 de Enero del 2013
NIIF 13 - Medición a valor razonable	01 de Enero del 2015	01 de Enero del 2015
Enmiendas a la NIIF 7 - Revelaciones - Compensación de activos financieros y pasivos financieros	01 de Enero del 2013	01 de Enero del 2013
Enmiendas a la NIIF 9 y NIIF 7 - Fecha obligatoria efectiva de la NIIF 9 y revelaciones de transición	01 de Enero del 2015	01 de Enero del 2015
Enmiendas a la NIIF 10, NIIF 11 y NIIF 12 - Estados financieros consolidados, acuerdos conjuntos y revelaciones sobre participaciones en otras entidades: Guía de transición	01 de Enero del 2013	01 de Enero del 2013
NIC 19 (Revisada en el 2011) - Beneficios a empleados	01 de Enero del 2013	01 de Enero del 2013
NIC 27 (Revisada en el 2011) - Estados financieros separados	01 de Enero del 2013	01 de Enero del 2013
NIC 28 (Revisada en el 2011) - Inversiones en asociadas y negocios conjuntos	01 de Enero del 2013	01 de Enero del 2013
Enmiendas a la NIC 32 - Compensación de activos y pasivos financieros	01 de Enero del 2014	01 de Enero del 2014
Enmiendas a las NIIF (NIIF 1, NIC 1, 16, 32 y 34) - Mejoras anuales a las NIIF Ciclo 2009-2011	01 de Enero del 2014	01 de Enero del 2014

La Compañía no ha concluido aún los posibles impactos que se tendrá por la aplicación de las nuevas normas y enmiendas citadas anteriormente.

3. Estimaciones y juicios contables

Las estimaciones y juicios contables son evaluados de manera continua y se basan en experiencia pasadas y ciertos factores aplicables al sector, mismos que son razonables bajo las circunstancias actuales y las expectativas de sucesos futuros.

Estimaciones importantes

La Compañía realiza ciertas estimaciones basadas en hipótesis relacionadas con el futuro, mismas que no igualarán a los correspondientes resultados futuros, sin embargo llevan a una presentación razonable de los Estados Financieros, a continuación se detallan las principales estimaciones que pueden dar lugar a ajustes en el futuro:

3.1 Impuestos diferidos

Los pasivos y activos por impuestos diferidos se reconocen por todas las diferencias temporales de impuestos, basados en la estimación de una tarifa impositiva vigente para los años 2012, 2013 y 2014, del 23%, 22% y 22% respectivamente; sin embargo cualquier cambio futuro de este porcentaje debido a cambios de gobierno significaría un cambio importante en el valor reconocido como activo y pasivo por impuesto diferido, considerando que hasta el año 2011 la tarifa del impuesto a la renta fue del 24%.

3.2 Prestaciones por pensiones

El valor actual de los obligaciones registradas por concepto de jubilación patronal y desahucio son calculadas en base a estimaciones actuariales, mismas que consideran varios factores en base a hipótesis, incluyendo tasas de descuento determinadas por los actuarios, por lo que cualquier cambio en las estimaciones actuariales así como en la tasa de descuento, podrían generar ajustes en el futuro.

3.3 Vidas útiles y deterioro de activos

Como se describe en la Nota 2.7 la Administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para sus propiedades, plantas y equipos, ésta estimación se basa en los ciclos de vida de los activos en función del uso esperado por la Compañía. Esta estimación podría cambiar significativamente como consecuencia de innovaciones tecnológicas en respuesta a cambios significativos en las variables del sector al que pertenece la Compañía.

4. Efectivo

Al 31 de diciembre del 2013, los saldos de efectivo están conformados de la siguiente manera:

EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		
		724,64
CAJA		
CAJA CHICA QUITO		60,00
		60,00
BANCOS		
PICHINCHA 30841485-04		664,64
PROMERICA 1017834247		0,00
		664,64

Los fondos presentados anteriormente no cuentan con ninguna restricción para su uso inmediato.

5. Cuentas por cobrar no relacionados

Los saldos de cuentas por cobrar Al 31 de diciembre del 2013, se muestran a continuación:

CUENTAS POR COBRAR	99.735,32
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	1.837,96
CLIENTES	1.837,96
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS Y ACC.	68.608,12
FRANCISCO COBO	58.123,92
ELIZABETH BUITRON	10.484,20
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	29.289,24
CUENTAS POR COBRAR TERCEROS	29.088,60
CUENTAS POR REEMBOLSAR CLIENTES	200,64

El período promedio de crédito por venta de servicios es de 30 días. La Compañía no realiza ningún cargo por interés si no se cumple con este tiempo de recuperación.

Anualmente la Compañía realiza un análisis individual de las cuentas por cobrar a clientes, con la finalidad de determinar la existencia de deterioro y estimar la provisión a registrarse por este concepto.

6. Otras cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre los saldos de otros activos financieros se detallan a continuación:

ANTICIPOS	19.834,02
ANTICIPO SUELDOS	7.210,84
PRESTAMOS	50,00
ANTICIPO PROVEEDORES	7.160,84
IMPUESTOS ANTICIPADOS	12.623,18
RETENCION EN LA FTE. IMPTO. A LA RTA.	3.729,12
RETENCION EN LA FTE. IVA	993,58
IVA CREDITO TRIBUTARIO	-384,74
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	2.730,11
RETENCION EN LA FTE. IMPTO. A LA RTA 2	5.555,11

7. Otros Activos Corrientes

Al 31 de diciembre del 2013, la composición de los saldos de activos y pasivos por impuestos corrientes se presenta a continuación:

VALORES A RECUPERAR L.P.
GARANTIAS EN ARRIENDO

1.700,00

1.700,00

Tanto los activos como los pasivos por impuestos corrientes van a ser recuperados y cancelados en el corto plazo.

8. Propiedad, planta y equipo

Al 31 de diciembre del 2013 los saldos de Propiedad, Planta y Equipo son los siguientes:

ACTIVOS FIJOS	58.327,25
COSTO HISTORICO	90.248,44
MUEBLES Y ENSERES	5.009,45
EQUIPOS DE OFICINA	1.458,00
EQUIPO DE COMPUTACION	9.480,36
VEHICULOS	11.500,00
EDIFICIOS-OFICINAS	62.800,63
DEPRECIACION ACUMULADA	-31.921,19
MUEBLES Y ENSERES	-2.831,36
EQUIPOS DE OFICINA	-782,73
EQUIPO DE COMPUTACION	-9.480,36
VEHICULOS	-11.500,00
EDIFICIOS	-7.326,74

9. Proveedores

Al 31 de diciembre del 2013 el detalle de saldos a proveedores es el siguiente:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-88.954,63
OBLIGACIONES BANCARIAS	-3.904,64
BANCO DEL PICHINCHA	-1.643,14
PICHINCHA 30841485-04	-1.978,21
BANCO MM JARAMILLO ARTEAGA	-283,29
PROVEEDORES Y ACREEDORES	-52.782,71
PROVEEDORES Y ACREEDORES	-52.782,71
OBLIGACIONES CON TERCEROS	-32.267,28

El período de crédito promedio de compras de ciertos bienes es 30 días desde la fecha de la factura.

10. Otras cuentas por pagar

A continuación se muestra un resumen de otras cuentas por pagar Al 31 de diciembre del 2013:

11. Impuestos por Pagar

Las obligaciones con la administración tributaria se encuentra detallada a continuación:

IMPUESTOS POR PAGAR	-286,38
RETENCIONES EN LA FUENTE	231,99
RET.FTE. IMPTO RTA. 1%	9,96
RET.FTE. IMPTO.RTA. 0.10%	-0,15
RET.FTE. IVA 70%	182,06
RET.FTE. IVA 100	8,66
RET. FTE. IMPTO RTA 2%	16,67
RET. FTE. IMPTO RTA 8%	14,79
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	-518,37
IVA EN VENTAS	-518,37

12. Beneficios empleados Corto Plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a empleados Al 31 de diciembre del 2012 se muestra a continuación:

SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	-12.678,64
DECIMO TERCER SUELDO	-2.369,50
DECIMO CUARTO SUELDO	-1.028,17
APORTES IESS	-2.469,94
PRESTAMO QUIROGRAFARIO IESS	-1.527,32
IMPUESTO A LA RTA. RETENIDO R.D.	-6,80
JUBILACIONES PATRONALES	-2.352,00
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-345,04
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-1.148,31
25% IMPUESTO A LA RENTA	-1.431,56

15. Capital Social

CAPITAL SUSCRITO PAGADO

FRANCISCO COBO	-706,00
FRANZ BENALCAZAR	-704,00
SUSANA BUITRON	-1,00
	-1,00

13. Resultados Acumulados

3.5.	RESULTADOS	-10.401,36
3.5.1.	UTILIDADES O PERDIDAS NO DISTRIBUIDAS	-10.401,36
3.5.1.01.	UTILIDADES AÑOS ANTERIORES	-36.796,66
3.5.1.01.01	EJERCICIO 2002	-25.166,71
3.5.1.01.02	EJERCICIO 2003	-205,33
3.5.1.01.03	EJERCICIO 2005	-1.790,04
3.5.1.01.04	EJERCICIO 2007	-744,78
3.5.1.01.05	EJERCICIO 2011	-8.889,80
3.5.1.02.	PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	26.395,30
3.5.1.02.01	EJERCICIO 2001	2.877,65
3.5.1.02.02	EJERCICIO 2004	7.763,56
3.5.1.02.03	EJERCICIO 2006	702,33
3.5.1.02.04	EJERCICIO 2011	11.805,02
3.5.1.02.05	EJERCICIO 2012	3.246,74

17.- Aportes a Futuras Capitalizaciones

APORTE FUTURA CAPITALIZACION

-62.218,69

18. Utilidad del Ejercicio.

3.6.1.	RESULTADO DEL EJERCICIO	-5.075,53
3.6.1.01.	RESULTADO DEL EJERCICIO	-5.075,53
3.6.1.01.01	RESULTADO DEL EJERCICIO	-5.075,53

19.- Ingresos Actividades Ordinarias

4.	INGRESOS	-66.139,68
4.1.	INGRESOS OPERACIONALES	-61.109,08
4.1.1.	INGRESOS OPERACIONALES	-61.109,08
4.1.1.01.	SERVICIOS PRESTADOS	-61.109,08
4.1.1.01.03	REPOSICION DE GASTOS	-70,75
4.1.1.01.07	ADMINISTRACION SERVICIOS	-61.038,33
4.2.	OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	-5.030,60
	Otros ingresos no operacionales	-5.030,60

20. Gastos administrativos

5.2.1.	GASTOS DE ADMINISTRACION	56.704,53
5.2.1.01.	GASTOS DE PERSONAL	46.882,48
5.2.1.01.01	SUELDOS	15.258,67
5.2.1.01.02	BENEFICIOS SOCIALES	6.168,05
5.2.1.01.03	SEGUROS	744,20
5.2.1.01.06	BONOS	19.120,00
5.2.1.01.10	COMIDAS Y MEDICINAS	4.956,80
5.2.1.01.11	AGASAJOS	634,76
5.2.1.02.	OTROS GASTOS	9.822,05
5.2.1.02.01	HONORARIOS PROFESIONALES	978,28
5.2.1.02.02	MANTENIMIENTO DE EQUIPOS - SOFTWARE	530,00
5.2.1.02.03	MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	290,08
5.2.1.02.04	MANTENIMIENTO DE OFICINAS	161,21
5.2.1.02.06	SUMINISTROS DE OFICINA	1.234,23
5.2.1.02.07	IMPLEMENTOS DE ASEO Y LIMPIEZA	64,70
5.2.1.02.08	ATENCIONES SOCIALES	1.066,01
5.2.1.02.09	MOVILIZACION Y TRANSPORTE	623,12
5.2.1.02.10	TELEFONO CELULAR	694,60
5.2.1.02.11	CUOTAS Y SUSCRIPCIONES	447,50
5.2.1.02.12	TELEFONO E INTERNET	2.260,19
5.2.1.02.14	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	345,25
5.2.1.02.15	CORREO	143,81
5.2.1.02.17	ENERGIA ELECTRICA	712,17
5.2.1.02.18	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	131,19
5.2.1.02.21	PATENTES MUNICIPALES	139,71

21.- Gastos No Operacionales

5.9.	GASTOS NO OPERACIONALES	1.779,75
5.9.1.	GASTOS FINANCIEROS	97,47
5.9.1.01.	INTERESES	
5.9.1.01.01	INTERESES BANCARIOS	97,47
		97,47
5.9.2.	OTROS GASTOS	230,23
5.9.2.01.	GASTOS BANCARIOS	
5.9.2.01.01	GASTOS BANCARIOS	230,23
5.9.2.01.02	COMISIONES BANCARIAS	197,02
		33,21
5.9.3.	GASTOS NO DEDUCIBLES	1.452,05
5.9.3.01.	GASTOS NO DEDUCIBLES	
5.9.3.01.01	INTERESES Y MULTAS	1.452,05
5.9.3.01.02	DONACIONES	972,05
		480,00
RESULTADO DEL PERIODO		-7.655,40
15 PARTICIPACION TRABAJADORES		-1.148,31
22% PARTICIPACION TRABAJADORES		-1.431,56
UTILIDAD NETA		-5.075,53


Francisco Cobo
GERENTE GENERAL


Daniel Escobar P.
CONTADOR