

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

INDICE

- 1. Información General.**
- 2. Base de Presentación de las Cuentas Anuales.**
 - 2.1. Bases de Presentación
 - 2.2. Adopción de las Normas "NIIF" Pronunciamientos Contables y
 - 2.3. Moneda
 - 2.4. Responsabilidad de la información
 - 2.5. Información referida al ejercicio 2011
 - 2.6. Período Contable.
 - 2.7. Clasificación de saldos corrientes y no corrientes
- 3. Conciliación de los Saldos al inicio y cierre del ejercicio del 2011.**
- 4. Principios, Políticas Contables y Criterios de Valoración.**
 - 4.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo
 - 4.2 Activos Financieros
 - 4.3 Inventarios
 - 4.4 Propiedad Planta y Equipo
 - 4.5 Pérdidas por deterioro de valor de los activos no financieros
 - 4.6 Cuentas Comerciales a pagar
 - 4.7 Obligaciones con Instituciones Financieras
 - 4.8 Impuesto a las Ganancias
 - 4.9 Beneficios a Empleados
 - 4.10 Provisiones
 - 4.11 Reconocimiento de Ingresos
 - 4.12 Reconocimiento de Costos y Gastos
 - 4.13 Participación a Trabajadores
 - 4.14 Principio de negocio en marcha
 - 4.15 Estado de Flujo de Efectivo
 - 4.16 Situación Fiscal
- 5. Gestión de Riesgo Financiero.**
- 6. Hechos ocurridos después del período sobre el que se informa.**
- 7. Notas Estado de situación Financiera y Estado de Resultados**

COMPAÑÍA DE SERVICIOS DE TAXIS ALBORNOS CERVUTRANS SA
Estado de Situación Financieros

(Expresado en dólares)		NOTA	SALDOS LIBROS AL 31-12-12	SALDO LIBROS AL 31-12-13
ACTIVO				
Activos Corrientes:				
10101	Efectivo y sus equivalentes	1	1.958,06	4.361,74
	Instrumentos Financieros medidos al costo amortizado		-	-
1010205	Cuentas por cobrar comerciales	2	75.562,82	54.588,17
10103	Inventarios	3	-	-
1010501	Activos por impuestos corrientes	4	-	824,74
	Servicios y otros Pagos anticipados	5	-	-
	Total Activos corriente		77.520,88	59.774,65
Activo No Corriente:				
10201	Propiedad planta y equipos	6	9.070,88	9.445,88
1020113	(Depreciación acumulada)	6	(6.886,05)	(7.708,08)
1020501	Activo por impuesto diferido	9	-	-
	Total Activo no corriente		2.184,83	1.737,80
	TOTAL ACTIVO		79.705,71	61.512,45
PASIVO:				
Pasivo Corriente:				
2010103	Cuentas por pagar comerciales	12	5.073,10	1.412,00
20104	Obligaciones Bancarias	13	-	-
20107	Otras Obligaciones corrientes	15	7.961,27	4.496,44
20110	Anticipos de clientes	18	241,90	-
	Total Pasivos no Corrientes:		13.276,27	5.908,44
Pasivos no Corrientes:				
20207	Obligaciones por beneficios definidos	22	577,00	1.272,00
210210	Otros Pasivos no Corrientes	24	7.929,59	2.917,03
	Total Pasivos No Corrientes		8.506,59	4.189,03
	TOTAL PASIVOS		21.782,86	10.097,47
PATRIMONIO				
301	Capital pagado	26	1.080,00	1.080,00
302	Aportes para futuras capitalizaciones	27	11.752,62	11.752,62
304	Reserva legal y Estatutaria	28	2.897,57	4.499,37
305	Resultados neto acumulado 2011	31	4.100,64	12.982,63
306	Utilidad (pérdida) del ejercicio 2012	31	10.483,79	(6.507,87)
306	Efectos por aplicación a NIIFS	31	27.608,23	27.608,23
	TOTAL PATRIMONIO		57.922,85	51.414,98
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		79.705,71	61.512,45

GERENTE

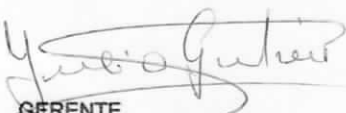
Julio Augusto Gordon Castillo
CI. 170358495-1

CONTADORA

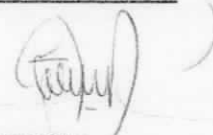
Dra. CPA. Gladys Vinueza Ibarra
CI. 100087030-1

COMPAÑÍA DE SERVICIOS DE TAXIS ALBORNOS CERVUTRANS SA
Estado de Resultados Integrales

(Expresado en dólares)	NOTA	SALDOS LIBROS AL 31-12-12	SALDO LIBROS AL 31-12-13
INGRESOS			
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4101 Ventas de bienes y Servicios	31	72.306,80	60.167,50
4109 (-) Descuento en ventas			
4110 (-) Devolución en ventas			
41 VENTAS NETAS		<u>72.306,80</u>	<u>60.167,50</u>
51 COSTO DE VENTAS		-	-
42 GANANCIA BRUTA		<u>72.306,80</u>	<u>60.167,50</u>
43 OTROS INGRESOS	32	<u>50,60</u>	<u>5.012,56</u>
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
5201 Gastos de Ventas	33	604,54	1.336,24
5202 Gastos de Administracion	34	44.961,70	67.784,38
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		<u>45.566,24</u>	<u>69.120,62</u>
5203 GASTOS FINANCIEROS			
Intereses Comisiones de Operaciones Financieras	34.1	372,19	139,53
TOTAL GASTOS FINANCIEROS		<u>372,19</u>	<u>139,53</u>
5204 Otros Gastos	34.1	10.400,96	2.427,78
TOTAL OTROS GASTOS		<u>10.400,96</u>	<u>2.427,78</u>
60 GANANCIA (PERDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS		<u>16.018,01</u>	<u>(6.507,87)</u>
61 15% Participacion a trabajadores		2.402,70	-
62 Ganancia o perdida antes de Impuestos		<u>13.615,31</u>	<u>(6.507,87)</u>
63 Impuesto a la Renta		3.131,52	-
64 GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS			
(+) Ganancia por impuesto diferido			-
TOTAL GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		<u>10.483,79</u>	<u>(6.507,87)</u>


GERENTE

Julio-Augusto Gordon Castillo
 CI.170358495-1


CONTADORA

Dra. CPA. Gladys Vinueza Ibarra
 CI. 100087030-1

COMPAÑÍA DE SERVICIOS DE TAXIS ALBORNOS CERVUTRANS SA
Estado de cambios en el patrimonio
Al 31 de diciembre del 2013

	Capital	Reserva legal	Reserva de capital	Reserva de revaluación	Aportes F. Capitaliz.	Resultados Acumulados	Total
Saldo inicial NEC al 1 de enero del 2012	1.080,00	2.897,57	-		2.032,62	4.100,64	10.110,83
Efecto de transición a NIIF			27.608,23	-	-		27.608,23
Saldo inicial bajo NIIF al 1 de enero del 2012	1.080,00	2.897,57	27.608,23	-	2.032,62	4.100,64	37.719,06
Utilidad del ejercicio 2012 según NIIF						8.881,99	8.881,99
Ajuste a (detallar)		1.601,80			9.720,00	-	11.321,80
Saldo bajo NIIF al 31 de diciembre del 2012	1.080,00	4.499,37	27.608,23	-	11.752,62	12.982,63	57.922,85
Saldo inicial NEC al 1 de enero del 2012	1.080,00	4.499,37	27.608,23	-	11.752,62	12.982,63	57.922,85
Ajuste a (detallar)						-	-
Resultado del ejercicio 2013 bajo NIIF				-	-	(6.507,87)	(6.507,87)
Saldo bajo NIIF al 31 de diciembre del 2013	1.080,00	4.499,37	27.608,23	-	11.752,62	6.474,76	51.414,98

GERENTE

Julio Augusto Gordon Castillo
CI. 170358495-1

CONTADORA

Dra. CPA. Gladys Vinueza Ibarra
CI. 100087030-1

METODO DIRECTO

**COMPAÑIA DE SERVICIOS DE TAXIS ALBORNOS CERVUTRANS SA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**SALDOS LIBROS
AL 31-12-12**

**SALDO LIBROS
AL 31-12-13**

(Expresado en U.S. Dólares)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

950101	Recibido de clientes	51.103,65	63.366,41
950102	Pagado a proveedores y empleados	(53.019,44)	(52.304,12)
950107	Impuesto a las ganancias pagadas	(16,53)	(3.131,52)
950108	Otras entradas (salidas) de efectivo	(2.134,34)	(139,53)
	Efectivo neto proveniente de actividades operativas	<u>(4.066,66)</u>	<u>7.791,24</u>

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

950209	Compra de propiedades planta y equipo	(158,03)	(375,00)
	Efectivo neto usado en actividades de inversión	<u>(158,03)</u>	<u>(375,00)</u>

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

950305	Obligaciones bancarias	-	-
950304	Obligaciones a largo plazo P S	-	(5.012,56)
950308	Importes procedentes de capital	-	-
	Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	<u>-</u>	<u>(5.012,56)</u>

	Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	(4.224,69)	2.403,68
9506	Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año	6.182,75	1.958,06
	Efectivo y sus equivalentes al final del año	<u>1.958,06</u>	<u>4.361,74</u>

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y FLUJOS DE OPERACIÓN

	Utilidad (pérdida antes de 15% trabajadores e Impuesto Renta	10.483,79	(6.507,87)
--	--	-----------	------------

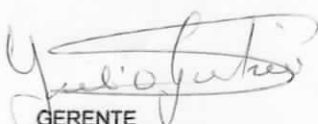
AJUSTES POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO

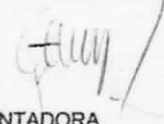
9701	Depreciación de propiedades, planta y equipo	728,28	822,03
9701	Amortizaciones	-	-
9702	Provisión para cuentas incobrables	666,24	457,00
9705	Ajustes por gastos en provisiones	2.402,70	695,00
9705	Ajustes por gastos en provisiones	3.131,52	(241,90)
9711	Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	220,00	-
9711	Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	5.202,80	22.089,40
9711	Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	(50,60)	-
	TOTAL AJUSTES	<u>12.300,94</u>	<u>23.821,53</u>

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS

9801	(Aumento) disminución en cuentas por cobrar	(21.445,05)	(1.571,75)
9802	(Aumento) disminución en otras cuentas por cobrar	(1.750,08)	-
9803	(Aumento) disminución cuentas por pagar comerciales	(467,33)	-
9804	(Aumento) disminución en inventarios	-	-
9805	(Aumento) disminución C Fiscal	-	(824,74)
9806	Aumento (disminución) en cuentas por pagar	(3.402,14)	(3.661,10)
9807	Aumento (disminución) Gtos acumul por pagar	-	(3.131,52)
9808	Aumento (disminución) en obligaciones por beneficios definidos	(28,69)	(333,31)
9809	Aumento (disminución) en anticipos de clientes	241,90	-
	TOTAL CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	<u>(26.851,39)</u>	<u>(9.522,42)</u>

9820	Flujos netos de efectivo procedentes actividades de operación	<u>(4.066,66)</u>	<u>7.791,24</u>
------	---	-------------------	-----------------


GERENTE
Julio Augusto Gordon Castillo
CI.170358495-1


CONTADORA
Dra. CPA. Gladys Vinuesa Ibarra
CI. 100087030-1

1.- EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
10101	Caja Chica	0.00	0.00
	Caja General	114.52	114.52
	Subtotal Caja	114.52	114.52
	BANCOS LOCALES		
	Banco Internacional	1.578.88	1.578.88
	Cooperativa Luz del Valle	0.00	0.00
	Subtotal Bancos e Inversiones	1.578.88	1.578.88
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1.693.40	1.693.40

2.- ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	0.00	0.00
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	0.00	0.00
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	5.461.60	15.667.19
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	0.00	
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	0.00	0.00
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas		0.00
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	0.00	0.00
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	5.461.60	15.667.19

3.- INVENTARIOS

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010306	Inv. De prod. term. y mercadería en alm acén-com prados a terceros	0.00	0.00
1010307	Mercaderías en Tránsito	0.00	0.00
1010308	Obras en construcción	0.00	0.00
1010309	Obras term inadas	0.00	0.00
1010310	Materiales o bienes para la construcción	0.00	0.00
1010311	Inv. repuestos, herra m ientas y accesorios	0.00	0.00
1010312	Otros Inventarios	0.00	0.00
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas	0.00	0.00
10103	TOTAL INVENTARIOS	0.00	0.00

4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
10105	Activos por impuestos Corrientes	0.00	0.00
1010501	Credito Tributario a favor de la Empresa IVA	195.99	494.29
1010502	Credito Tributario a favor de la Empresa IR	560.00	1.260.00
1010503	Anticipo por im puesto a la Renta	375.77	1.073.77
10102	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	1.131.76	2.828.06

5.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

1010302		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010401	Seguros pagados por anticipado	0.00	0.00
1010402	Arriendo pagado por anticipado	0.00	0.00
1010403	Anticipo a Proveedores	0.00	0.00
1010404	Otros anticipos entregados	0.00	0.00
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	0.00	0.00

6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

1010502		dic-12	dic-13	
Código	DETALLE	VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
1020101	Terrenos	66.528.00	0.00	66.528.00
1020102	Edificios	130.701.76	0.00	130.701.76
1020103	Construcción en Curso	0.00	0.00	0.00
1020104	Instalaciones	0.00	0.00	0.00
1020105	Muebles y Enseres	0.00	0.00	0.00
1020106	Máquinas y Equipos	0.00	0.00	0.00
1020107	Naves, Aeronaves	0.00	0.00	0.00
1020108	Equipo de Computación	0.00	0.00	0.00
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	0.00	0.00	0.00
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	0.00	0.00	0.00
1020111	Repuestos y Herramientas			0.00
1020110	Otros Propiedad y Equipo	0.00	0.00	0.00
1020111	Repuestos y Herramientas	0.00	0.00	0.00
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	197.229.76	0.00	197.229.76
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta	-9.335.84	-4.667.92	-14.003.76
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y	0.00		0.00
10201	Total Depreciación Acumulada	-9.335.84	-4.667.92	-14.003.76
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	187.893.92	-4.667.92	183.226.00

7.- ACTIVOS BIOLÓGICOS8.- ACTIVOS INTANGIBLES

1010502		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1020401	Plusvalía	0.00	0.00
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	0.00	0.00
1020404	(-) Amortización acumulada de activo intangible	0.00	0.00
1020405	(-) Deterioro acumulado de activo intangible	0.00	0.00
1020406	Otros Activos Intangibles (Programas Informáticos)	0.00	0.00
1020406	Otros Activos Intangibles (Gastos pre operacionales netos)	0.00	0.00
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00

9.- ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020501	Depreciación en exceso de propiedad, planta y equipo		
1020502	Jubilación Patronal empleados menos de 10 de años		
1020503	Costos Amortizado de Cuentas por cobrar		
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-	0.00

Mencionaren esta nota el criterio contable aplicado que puede ser:

Son las cantidades de impuestos sobre las ganancias a recuperar en periodos futuros, relacionados con:

- a. Diferencias temporarias deducibles
- b. La compensación de pérdidas de años anteriores, que todavía no hayan sido objeto de deducción fiscal
- c. La compensación de créditos no utilizados de años anteriores

El activo por impuesto Diferido registrado a esta fecha es por las diferencias temporarias deducibles

10.- ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	-	-
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	0.00	0.00

11.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020701	Inversiones en subsidiarias	-	-
1020702	Inversión en Asociadas	-	-
1020703	Inversiones en Negocios Conjuntos	-	-
1020704	Otras Inversiones	-	-
1020705	(-)Provisión Valuación de Inversiones	-	-
1020706	Otros Activos no corrientes	-	-
10207	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-	-

12.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	5.236.98	8.314.33
2010302	Proveedores del Exterior	0.00	0.00
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	5.236.98	8.314.33

13.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Sobregiros Bancarios.		
	Sobregiros Bancarios:	365.94	161.24
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	365.94	161.24

13.1 LOCALES

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Internacional	0.00	0.00
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	0.00	0.00

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	365.94	161.24
-------	---	--------	--------

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

14. PROVISIONES

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010501	Provisiones locales	0.00	0.00
2010502	Provisiones del exterior	-	-
20105	TOTAL PROVISIONES	0.00	0.00

En esta cuenta se registrará:

Para cubrir obligaciones presentes como o resultados de sucesos pasados, ante la posibilidad de que la empresa, a futuro, tenga que desprenderse

15.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	546.38	2.490.61
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar		0.00
2010703	Obligaciones con el IESS		0.00
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados		0.00
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio		0.00
2010706	Dividendos por pagar	0.00	0.00
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	546.38	2.490.61

Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa.

16.- CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas (Préstamos)	0.00	0.00
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	0.00	0.00

Corresponden a obligaciones con entidades relacionadas que no provienen de operaciones comerciales, se reconocerán inicialmente por el costo

17.- OTROS PASIVOS FINANCIEROS

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20109	Otros pasivos Financieros	0.00	0.00
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	0.00	0.00

En esta cuenta se registrarán obligaciones financieras como comisiones u otros servicios que constituyan obligaciones actuales de la empresa por

18.- ANTICIPO DE CLIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20110	Anticipo de Clientes	1.540.00	1.540.00
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	1.540.00	1.540.00

Se registrará todos los fondos recibidos anticipadamente por parte de los clientes, en las cuales se debe medir el costo del dinero en el tiempo es saldo a favor

19.- PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

		dic-11	dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2011201	Jubilación Patronal	0.00	0.00
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados	0.00	0.00
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	0.00	0.00

Incluye la porción corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post empleo, o aquellos generados por beneficios

20.- OTROS PASIVOS CORRIENTES

20113		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20113	Otras cuentas por pagar	-	-
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	-

PASIVO NO CORRIENTE

21.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-	-
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR	-	-

*Detallar: Vencimiento, tasa de interés, Garantías Golaterales

Porción no corriente de las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras, llevados al costo amortizado utilizando tasas efectivas

22.- PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020701	Provisión Jubilación Patronal	0.00	0.00
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados	0.00	0.00
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	0.00

beneficios pactados durante la contratación del personal a la empresa.

23.- OTRAS PROVISIONES

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20208	Otras Provisiones	-	-
20208	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

Se registrará el importe no corriente estimado para cubrir otras obligaciones presentes como resultados de sucesos pasados, ante la posibilidad de

24.- PASIVO DIFERIDO

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020901	Ingresos Diferidos	0.00	0.00
2020902	Pasivo por Impuesto Diferido	928.78	928.78
2020902	TOTAL PASIVO DIFERIDO	928.78	928.78

Pasivo Diferido: Incluye pasivos diferidos que van a ser reconocidos en el tiempo como ingreso o como derecho de compensación tributaria

Ingresos diferidos: Se registrará un importe específico por servicios subsiguientes que deben ser diferidos y reconocidos como ingreso de actividades ordinarias a lo largo del periodo durante el cual se ejecuta el servicio comprometido. El importe diferido es el que permite cubrir los costos esperados de los servicios a prestar según el acuerdo, junto con una porción razonable de beneficios por tales servicios

25.- OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20210	Pasivos no corrientes	0.00	0.00
2021001	Prestamos de Socios	-	0.00
20210	TOTAL OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	0.00	0.00

26.- **CAPITAL SOCIAL**

0		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
3010101	Socios actuales	400.00	400.00
3010102			
3010103			
30102	(-)Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería		
30101	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400.00	400.00

27.- **APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**

0		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Aportes futuras capitalizaciones	-	-
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	0.00	0.00

Comprende los aportes efectuados por los socios o accionistas para futuras capitalizaciones que tienen un acuerdo formal de capitalización a corto plazo.

28.- **RESERVAS**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30401	Reserva Legal	843.00	843.00
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	263.99	263.99
304	TOTAL RESERVAS	1.106.99	1.106.99

La Ley de Compañías, requiere que por lo menos el 5% de su utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como RESERVA LEGAL: De conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de compañías, se reservará el 5% o 10% de las utilidades líquidas anuales.

RESERVAS FACULTATIVAS, ESTATUTARIA: Se forma en cumplimiento del estatuto o por decisión voluntaria de los socios o accionistas.

29.- **OTROS RESULTADOS INTEGRALES**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta		
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo		0.00
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles		
30504	Otros Superávit por revaluación		
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0.00	0.00

30.- **RESULTADOS ACUMULADOS**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias acumulados		0.00
	Menos Dividendos		0.00
	Menos transferencias a Reserva Legal	0.00	0.00
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(279.33)	-4.779.31
30603	<u>Resultados acumulados por adopción NIIF</u>		
3060301	0%	0.00	0.00
3060302	TOTAL COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL		0.00
3060304	0%		0.00
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	190.276.26	190.276.26
30605	Reserva por Donaciones		
30702	(-) Utilidad/pérdida ejercicio	(4.499.98)	2.417.09
	Mas ganancia por Impuesto Diferido		0.00
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	185.496.95	187.914.04

Resolución N° S.S.ICI.CPAIFRS.G.11 07 del 9 de Septiembre del 2011 Resuelve: los saldos acreedores de las cuentas Reserva de Capital, Revaluación

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

31.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Caja Chica

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
4101	Cobros arriendos	18.680.77	31.734.82
4110	Descuento en ventas	0.00	0.00
4111	Devolución en Ventas		0.00
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	18.680.77	31.734.82

32.- OTROS INGRESOS

Es el siguiente detalle

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
4301	Ganancia por impuesto diferido provision jubilacion	162.64	
4302	Ganancia por impuesto diferido cartera	0.00	0.00
4305	Otras rentas	0.00	2.054.40
43	TOTAL OTROS INGRESOS	162.64	2.054.40

33.- COSTOS DE VENTAS

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	0.00	0.00
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	0.00	0.00
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	0.00	0.00
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	0.00	0.00
5101	MATERIALES UTILIZADOS		
510105	(+) Inventario inicial de materias primas	0.00	0.00
510106	(+) Compras netas locales de materia prima	0.00	0.00
510107	(+) Importaciones de materia prima	0.00	0.00
510108	(-) Inventario final de materia prima	0.00	0.00
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	0.00	0.00
510110	(-) Inventario final de productos en proceso	0.00	0.00
510111	(+) Inventario inicial productos terminados	0.00	0.00
510112	(-) Inventario final de productos terminados	0.00	0.00
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
510201	Sueldos y Beneficios sociales	0.00	0.00
510202	Gastos planes de beneficios a empleados	0.00	0.00
5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
510301	Sueldos y beneficios sociales	0.00	0.00
510302	Gastos planes de beneficios a empleados		
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
510401	Depreciación propiedades planta y equipo	0.00	0.00
510402	Depreciación de activos biológicos		
510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		
510404	Efecto valor neto de realización de inventarios		0.00
510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
510406	Mantenimiento y reparaciones	0.00	0.00
510407	Suministros materiales y repuestos	0.00	0.00
510408	Otros Costos de producción	0.00	0.00
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	0.00	0.00

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

34.- GASTOS DE VENTAS

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
520111	Gastos de publicidad	-	-
520110	Comisiones	-	-
0	Otros gastos	-	-
Subtotal Gastos de Administración y ventas		-	-

34.1 GASTOS DE ADMINISTRACION

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	735.69	890.45
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones		
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	1.730.00	2.080.00
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520208	Mantenimiento y reparaciones	3.456.30	520.91
520209	Arrendamiento operativo		
520210	Comisiones		
520212	Combustibles		
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	288.00	315.00
520215	Transporte	36.05	20.00
520216	Gastos de gestión (agajas a accionistas, trabajadores y clientes)	187.83	158.82
520217	Gastos de viaje	89.15	
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	939.93	703.97
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		198.60
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	610.45	4.281.26
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo		
52022102	Propiedades de inversión	4.667.92	4.667.92
520222	Amortizaciones:		
52022201	Intangibles		
52022202	Otros activos		
520223	Gasto deterioro:		
52022301	Propiedades, planta y equipo		
52022302	Inventarios		
52022303	Instrumentos Financieros		
52022304	Intangibles		
52022305	Cuentas por Cobrar		1.089.78
52022306	Otros activos		
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52022401	Mano de obra		
52022402	Materiales		
52022403	Costos de producción		
520225	Gasto por reestructuración		
520226	Valor neto de realización de inventarios		
520227	Otros gastos		
520128	Otros gastos	10.081.27	16.216.00
Subtotal Gastos de Administración		22.822.59	31.142.71

Total Gastos de Venta y Administrativos		22.822.59	31.142.71
520301	Intereses	-	-
520302	Comisiones	-	-
520305	Otros Gastos Financieros	20.62	43.56
5203	Total Gastos Financieros	20.62	43.56
520402	Otros Gastos	499.58	185.86
5204	Total Otros Gastos	499.58	185.86
TOTAL COSTOS Y GASTOS		23.342.79	31.372.13

35.- **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

dic-12

dic-13

Casillero Sup.	Casillero SRI	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
60	801	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	-4.499.98	2.417.09
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	0.00	0.00
	804	(-)100% Dividendos Exentos		0.00
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas		0.00
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		0.00
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	4.167.50	4.667.92
		(+) Gastos Cuentas Incobrables, que exceden el límite del 1%		0.00
		(+) Depreciación que exceden al porcentaje del SRI		0.00
		(+) Gasto Jubilación patronal empleados menos de 10 años		0.00
		(+) Gasto Valor neto de realización inventarios		0.00
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior		0.00
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		0.00
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos		0.00
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	0.00	0.00
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales		0.00
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	0.00	0.00
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		0.00
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	0.00	0.00
	816	(-) Deducción por Discapacitados	0.00	0.00
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	-332.48	7.085.01
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	0.00	1.558.70
		Impuesto Diferido no registrado en el gasto		0.00
64		GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS	-4.499.98	3.975.79
		IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR		
	839	Impuesto Causado	0.00	-1.558.70
		(Menos:)		
	841	Anticipo del Impuesto a la Renta	-180.03	0.00
	846	Retenciones del Impuesto a la Renta	560.00	1.260.00
	850	Crédito Tributario años anteriores	375.77	1.073.77
	859	NETO IMPUESTO A PAGAR	755.74	775.07

NOTA: se considerará el deterioro de cartera US\$ 18.757 + multas por mora US\$ 1.618,66