

COMPU-MICRO LATIN AMERICA CORP CIA.LTDA.

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

COMPU-MICRO LATIN AMERICA CORP CIA.LTDA.

**ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011**

<u>INDICE</u>	<u>Páginas No.</u>
Estado de Situación Financiera	3
Estado de Resultado Integral	4
Estado de evolución del patrimonio de los accionistas	5
Estados de flujos de efectivo	6 - 7
Notas a los estados financieros	8 - 17

Abreviaturas usadas:

- US\$. - Dólares de Estados Unidos de América (E.U.A.)
- NIIF - Normas Internacionales de Información Financiera

COMPU-MICRO LATIN AMERICA CORP CIA.LTDA.**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011
(Expresados en Dólares)**

Notas	ACTIVOS	2012	2011
	ACTIVOS CORRIENTES:		
1	Efectivo y Equivalente de efectivo	94.247,36	29.244,01
2	Deudores Comerciales y Otras cuentas por cobrar	373.467,04	299.506,31
3	Impuestos por cobrar	20.666,57	30.432,34
4	Inventarios	281.992,30	388.622,42
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	770.373,27	747.805,08
	ACTIVOS NO CORRIENTES:		
5	Activos Fijos, neto	213.581,10	213.843,14
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	213.581,10	213.843,14
	TOTAL ACTIVOS	983.954,37	961.648,22
	PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		
	PASIVOS CORRIENTES		
6	Cuentas y por pagar	323.618,15	459.583,59
6	Obligaciones con instituciones financieras	112.798,37	93.503,57
6	Impuestos corrientes por pagar y Otras cuentas por pagar	51.938,43	41.714,67
7	Obligación por beneficios a empleados	19.812,74	17.305,57
	TOTAL PASIVOS CORRIENTE	508.167,69	612.107,40
	PASIVOS NO CORRIENTES:		
8	Obligaciones con instituciones financieras	178.677,40	151.472,53
9	Otras cuentas por pagar	0,00	25.826,23
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	178.677,40	177.298,76
	TOTAL PASIVOS	686.845,09	789.406,16
	PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTA		
10	Capital Social	139.330,00	400,00
	Aportes para futuras capitalizaciones	106.858,65	138.929,60
	Resultados acumulados	32.912,45	21.148,23
11	Resultados provenientes de la adopción por primera vez de la Resultados del Ejercicio	0,00 18.008,18	0,00 11.764,23
	TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	297.109,28	172.242,06
	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	983.954,37	961.648,22

Ver notas a los estados financieros

COMPU-MICRO LATIN AMERICA CORP CIA.LTDA.**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011
(Expresados en Dólares)**

Notas	INGRESOS	2012	2011
12	INGRESOS DE ACTIVIDAD ORDINARIA	2.067.414,53	1.554.660,01
	(-) COSTO DE VENTAS	(1.538.126,22)	(1.172.366,47)
	UTILIDAD BRUTA	529.288,31	382.293,54
	<u>GASTOS OPERACIONALES:</u>		
13	(-) Gastos Generales y de administración	(432.629,79)	(320.091,30)
	(PERDIDA) UTILIDAD OPERACIONAL	96.658,52	62.202,24
	<u>OTROS (EGRESOS) INGRESOS:</u>		
14	(-) Gastos Financieros	(68.119,20)	(44.262,54)
	(+) Otros ingresos	0,00	564,95
	TOTAL (EGRESOS) INGRESOS	(68.119,20)	(43.697,59)
	(PERIDA) UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA	28.539,32	18.504,65
	MENOS: 15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES	4.280,90	2.775,70
	MENOS: IMPUESTO A LA RENTA	6.250,24	3.964,72
	(PERIDA DEL EJERCICIO) UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	18.008,18	11.764,23

Ver notas a los estados financieros

COMPU-MICRO LATIN AMERICA CORP CIA.LTDA.**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011
(Expresados en Dólares)**

Notas	15	Capital	Aporte de	Reserva	Reserva	Reserva	Reserva	Resultados	Resultados	Resultados	Total	
		Social	para futuras capitalizaciones	Legal	Facultativa Estatutaria	Valuación	de capital	Acumulados	de la adopción por primera vez NIF	del ejercicio	Patrimonio	
		Saldos al 31 de diciembre del 2011	400,00	138.929,60	0,00	0,00	0,00	0,00	21.148,23	0,00	11.764,23	172.242,06
		Cambios en políticas contables	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Correcciones en errores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Cambios del año en el Patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Aumento (Disminución) de capital social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Aportes para futuras capitalizaciones	0,00	106.858,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.858,65
		Prima por emisión primaria de acciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Dividendos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	138.930,00	(138.929,60)	0,00	0,00	0,00	0,00	11.764,23	0,00	(11.764,23)	0,40
		Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Otros cambios (detallar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.008,18	18.008,18
		Saldos al 31 de diciembre del 2012	139.330,00	106.858,65	0,00	0,00	0,00	0,00	32.912,46	0,00	18.008,18	297.109,29

Ver notas a los estados financieros

COMPU-MICRO LATIN AMERICA CORP CIA.LTDA.**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011
(Expresados en Dólares)**

Notas	FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	2012	2011
16			
	Clases de cobros por actividades de operación		
	Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	1.883.769,48	1.594.780,28
	Clases de pagos por actividades de operación		
	Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(1.722.763,22)	(1.408.817,04)
	Pagos a y por cuenta de los empleados	(181.093,95)	(128.961,05)
	Intereses pagados	(51.189,40)	(33.610,81)
	Impuesto a las ganancias pagados	(977,04)	(9.277,08)
	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(72.254,13)	14.114,30
	Adquisiciones de propiedades, planta y equipos	(16.100,84)	(28.764,99)
	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(16.100,84)	(28.764,99)
	Aportes en efectivo por aumento de capital	106.858,65	0,00
	Financiación por préstamos a Largo plazo	46.499,67	93.503,57
	Pagos de préstamos	0,00	(60.408,37)
	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACION	153.358,32	33.095,20
	INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	65.003,35	18.444,51
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	29.244,01	10.799,50
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	94.247,36	29.244,01

Ver notas a los estados financieros

COMPU-MICRO LATIN AMERICA CORP CIA.LTDA.

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO CON LAS ACTIVIDADES DE
OPERACION
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011
(Expresados en Dólares)**

Notas					2012	2011
16						
	(PERDIDA DEL EJERCICIO) UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO				28.539,32	18.504,65
	AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:					
	Ajustes por gasto de depreciación y amortización				28.555,03	30.184,52
	Ajustes por gastos en provisiones				(12.192,15)	0,00
	Ajustes por gasto por impuesto a la renta				(6.250,24)	(3.964,72)
	Ajustes por gasto por participación de trabajadores				(4.280,90)	(2.775,70)
					5.831,74	23.444,10
	CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:					
	(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes				(183.645,45)	42.360,18
	(Incremento) disminución en Otras cuentas por cobrar				65.536,49	(89.603,54)
	(Incremento) disminución en Anticipos de proveedores				53.914,00	(45.422,16)
	(Incremento) disminución en inventarios				106.630,12	(170.230,68)
	Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales				(135.965,44)	245.343,03
	Incremento (disminución) en Otras cuentas por pagar				(694,24)	20.785,24
	Incremento (disminución) en beneficios empleados				7.311,98	(28.826,61)
	Incremento (disminución) en Anticipos de clientes				6.113,58	(2.239,91)
	Incremento (disminución) en Otros pasivos				(25.826,23)	0,00
					(106.625,19)	(27.834,45)
	Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación				(72.254,13)	14.114,30

Ver notas a los estados financieros

COMPU-MICRO LATIN AMERICA CORP CIA.LTDA..

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR AL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011

1. INFORMACION GENERAL DE LA COMPAÑÍA

COMPU-MICRO LATIN AMERICA CORP CIA.LTDA.- Fue constituida por escritura pública otorgada ante el notario interino Remigio Auquilla Lucero del cantón de Cuenca en noviembre 07 del 2007 fue aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante Resolución N°07.C.DIC.706, e inscrita en el Registro Mercantil en Noviembre 27 del 2007.

Su domicilio está ubicado en el cantón Guayaquil, provincia del Guayas.

Capital Suscrito US\$139.300,00, Número de acciones 139.300 valor a US\$1,00, el capital autorizado es de US\$139.300

Su actividad principal es la venta al por mayor de partes y piezas de computadoras.

El Registro Único de Contribuyente de COMPU-MICRO LATIN AMERICA CORP CIA.LTDA., es 0190343669001, su número de Expediente N°95068

La Compañía inicio sus actividades el 27 de noviembre del 2007.

2. MONEDA FUNCIONAL

Los estados financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de América moneda de medición de la Compañía y de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador desde marzo del 2000.

3. BASE DE PRESENTACION SECCION 2 NIIF PARA PYMES

La preparación de los estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades NIIF PARA LAS PYMES requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico inicialmente; y, posteriormente a valor razonable.

Aplicación uniforme de la última versión de las NIIF

La Compañía estará obligada a aplicar las NIIF en la versión vigente, traducida oficialmente al idioma castellano por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASCF), de acuerdo a la Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No.498 del 31 de diciembre del 2008, el que indica lo siguientes: "Aplicaran las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para las PYMES), para el registro, preparación y presentación de estados financieros a partir del 01 de enero del 2012, todas aquellas compañías que cumplan las condiciones señaladas en el artículo primero de la presente resolución.

Se establece al año 2011 como periodo de transición, para el efecto este grupo de Compañías deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) a partir del 2011.

La compañía no realizó ajustes efectuados por adopción por primera vez NIIF ya que los saldos de cada una de las cuentas presentan su saldo razonable.

La versión en español vigente es la del 2012

4. DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIF PARA LAS PYMES

La Compañía lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros en cumplimiento con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades NIIF PARA LAS PYMES y políticas y prácticas establecidas o permitidas por la Superintendencia de Compañías, entidad encargada de su control y vigilancia.

5. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Sus políticas importantes de Contabilidad se detallan a continuación:

a) Efectivo y equivalente de efectivo

El efectivo comprende el efectivo disponible y depósitos a la vista en bancos.

Las inversiones que devengan intereses se reconocen al costo más los intereses acumulados. Los intereses ganados se incluyen como parte del estado de resultados.

b) Cuentas por cobrar y otros

Las cuentas por cobrar y otros se mantienen al costo, y los importes de las mismas no generan intereses.

c) Inventarios

Están registrados al costo de adquisición y valorados mediante el método promedio, su costo no excede el valor del mercado.

d) Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo están registrados al costo de adquisición.

Las propiedades, muebles y equipos se deprecian por el método de línea recta basado en la vida útil estimada de los respectivos activos, así:

<u>Activos</u>	<u>Tasas</u>
Edificios	5%
Instalaciones, maquinaria y equipos, y equipos de oficina	10%

Vehículos	20%
Equipos de computación	33.33%

Los valores residuales y la vida útil de los activos se revisan y ajustan, de ser necesario, a la fecha de cada estado financiero.

Las ganancias y pérdidas por la venta de activos corresponden a la diferencia entre los ingresos de la transacción y el valor en libros de los activos. Estas se incluyen en el estado de resultados.

e) **Acreeedores Comerciales**

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

f) **Beneficios a los empleados**

Corrientes:

Son beneficios cuyo pago es liquidado hasta el término de los doce meses siguientes al cierre del período en el que los empleados han prestado los servicios, se reconocerán como un gasto por el valor (sin descontar) de los beneficios a corto plazo que se han de pagar por tales servicios. Se consideran retribuciones de corto plazo: sueldos y salarios, bonificaciones y contribuciones a la seguridad social, permisos remunerados, incentivos y otras retribuciones no monetarias como: asistencia médica, vehículos y la disposición de bienes o servicios subvencionados o gratuitos.

Como parte de los beneficios de corto plazo se incluye la participación a trabajadores, que se calcula aplicando el 15% sobre la utilidad contable.

No Corrientes:

Pensiones.- La Compañía tendrá planes de pensiones de beneficios definidos para Jubilación Patronal. Un plan de pensiones de beneficios definidos es un plan de pensiones que define un monto de beneficio de pensión que un empleado recibirá a su retiro, el cual usualmente dependerá de uno o más factores, tales como edad, años de servicio y compensación. El Código de Trabajo establece el pago obligatorio de jubilación patronal a los empleados que presten 25 años de servicios continuos o el pago de la parte proporcional para los empleados que trabajen entre 20 y 25 años para un mismo empleador.

La obligación por el beneficio definido se calcula anualmente por actuarios independientes.

Beneficios por cese.- El beneficio por cese son pagaderos cuando la relación laboral se interrumpe antes de la fecha normal de retiro o cuando un empleado acepta voluntariamente el cese a cambio de estos beneficios. La Compañía reconoce los beneficios de cese o desahucio cuando está demostrablemente comprometido ya sea: a poner fin a la relación laboral de empleados de acuerdo a un plan formal detallado sin posibilidad de renuncia; o de proporcionar beneficios por cese como resultado de una oferta hecha para incentivar el retiro voluntario.

El Código de Trabajo establece que en caso de desahucio, el empleador bonificará al trabajador con el 25% del equivalente a la última remuneración

mensual por cada uno de los años de servicios prestados a la misma empresa o empleador.

La Compañía para el año 2012, no realizó el Estudio Actuarial, porque los empleados actuales son contrataciones recientes

g) Impuesto a la renta diferido

El impuesto a la renta diferido se provisiona en su totalidad, usando el método del pasivo, sobre las diferencias temporales que surgen entre las bases tributarias de activos y pasivos y sus respectivos valores mostrados en los estados financieros consolidados. Sin embargo, el impuesto a la renta diferido que surge por el reconocimiento inicial de un activo o un pasivo en una transacción que no corresponda a una combinación de negocios que al momento de la transacción no afecta ni la utilidad ni la pérdida contable o gravable, no se registra. El impuesto a la renta diferido se determina usando tasas tributarias (y legislación) que han sido promulgadas a la fecha del estado de situación y que se espera serán aplicables cuando el impuesto a la renta diferido activo se realice o el impuesto a la renta pasivo se pague.

Los impuestos a la renta diferidos activos se reconocen en la medida que sea probable que se produzcan beneficios tributarios futuros contra los que se puedan usar las diferencias temporales.

h) Obligaciones con Instituciones Financieras

Las deudas financieras se reconocen inicialmente por su valor razonable menos los costos de la transacción en los que se haya incurrido. Posteriormente, las deudas financieras se valoran por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso se reconoce en la cuenta de resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo.

i) Reserva Legal:

La Ley de Compañías requiere que el 5% de la utilidad neta anual sea apropiada como reserva legal, hasta que represente por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado. Esta Reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber pérdida futuras o para aumento de capital.

j) Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de la Compañía provienen por las Ventas al por mayor de partes y piezas de computadoras del ejercicio, se reconocen sobre el método del devengado.

k) Costos y Gastos:

Los costos y gastos se reconocen en los resultados a medida que se devengan, independientemente del momento en que se paguen y se registran en los períodos en los cuales se relacionan

6. DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO

1. Efectivo y equivalentes al efectivo

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, un detalle es el siguiente:

	<u>AÑO 2012</u>	<u>AÑO 2011</u>
	(Dòlares)	
<u>Efectivo y Equivalente de efectivo</u>		
<u>Cajas</u>		
Caja General	17.154,96	7.747,02
Caja Chica Cuenca	340,50	137,45
Caja Chica Guayaquil	37,86	0,00
	17.533,32	7.884,47
<u>Bancos</u>		
Bco. Pichincha No.3443180804	39.607,00	3.293,61
Bco. Loja No. 2901147026	1.273,82	15.685,94
Bco. Pichincha Panama N0.23110031	1.190,48	2.373,72
Bco. Pichincha Panama Copaes	7,89	0,00
Bco. Amazonas 4502297550	6,27	6,27
Bco. Amazonas 3501067392	34.628,58	0,00
	76.714,04	21.359,54
Total	94.247,36	29.244,01

Los saldos en bancos están disponibles a la vista y sobre los mismos no existe ninguna restricción que limite su uso.

2. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011 los saldos de los Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar son como sigue:

	<u>AÑO 2012</u>	<u>AÑO 2011</u>
	(Dòlares)	
<u>Deudores Comerciales y Otras cuentas por cobrar</u>		
Clientes	345.463,21	161.817,76
Préstamo a funcionario y empleados	4.365,62	3.403,95
Anticipos	2.454,89	56.368,89
Otras cuentas por cobrar	21.183,32	77.915,71
	373.467,04	299.506,31

Clientes.- Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas por cobrar clientes corresponden a las ventas al por mayor de partes y piezas de equipos de computación.

3. **Impuestos por cobrar**

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, un detalle es el siguiente:

	<u>AÑO 2012</u>	<u>AÑO 2011</u>
	(Dólares)	
<u>Impuestos por cobrar</u>		
Crédito tributario IVA	8.482,87	12.975,68
Crédito tributario Retención en la fuente	12.183,70	17.456,66
	<u>20.666,57</u>	<u>30.432,34</u>

4. **Inventarios**

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, un detalle es el siguiente:

	<u>AÑO 2012</u>	<u>AÑO 2011</u>
	(Dólares)	
<u>Inventarios</u>		
Inventario de Equipos y parte de computación	281.992,30	388.622,42
	<u>281.992,30</u>	<u>388.622,42</u>

Están registrados al costo de adquisición y valorados mediante el método promedio, su costo no excede el valor del mercado.

5. **Activos fijos**

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, un detalle es el siguiente:

	Al 31 de diciembre del 2011	Adiciones	Bajas	Al 31 de diciembre del 2012
<u>Costo</u>				
Edificio	154.354,60	0,00	0,00	154.354,60
Instalaciones	13.259,27	16.910,00	0,00	30.169,27
Muebles y Enseres	3.795,56	47,98	0,00	3.843,54
Equipos de Oficina	6.894,03	1.960,63	0,00	8.854,66
Equipos de Computación	9.153,45	4.314,37	0,00	13.467,82
Vehículos	94.398,44	7.584,08	(14.716,22)	87.266,30
	<u>281.855,35</u>	<u>30.817,06</u>	<u>(14.716,22)</u>	<u>297.956,19</u>

	Al 31 de diciembre del 2011	Adiciones	Bajas	Al 31 de diciembre del 2012
Depreciación acumulada				
Edificio	(23.153,04)	(7.717,88)	0,00	(30.870,92)
Instalaciones	(1.325,88)	(1.325,88)	0,00	(2.651,76)
Muebles y Enseres	(910,28)	(380,36)	0,00	(1.290,64)
Equipos de Oficina	(426,47)	(769,15)	0,00	(1.195,62)
Equipos de Computación	(6.298,33)	(3.554,98)	0,00	(9.853,31)
Vehículos	(35.898,21)	(14.806,78)	(12.192,15)	(38.512,84)
	(68.012,21)	(28.555,03)	(12.192,15)	(84.375,09)
Total	213.843,14	2.262,03	(2.524,07)	213.581,10

La Compañía al 31 de diciembre de 2012 tuvo adiciones de activos fijos por US\$30.817,06 y se realizó la baja de dos vehículos de la compañía por US\$14.716,22.

6. Cuentas por pagar comerciales, Obligaciones con Instituciones financieras e Impuestos corrientes por pagar y Otras cuentas por pagar

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, un detalle es el siguiente:

	<u>AÑO 2012</u>	<u>AÑO 2011</u>
	(Dólares)	
<u>Cuentas por pagar comerciales</u>		
Proveedores Locales	256.393,21	439.558,46
Proveedores Exterior	67.224,94	20.025,13
	323.618,15	459.583,59
<u>Obligaciones con Instituciones financieras</u>		
Banco del Pichincha	78.826,93	93.503,57
Banco Amazonas	27.895,26	0,00
Banco Bolivariano	6.076,18	0,00
	112.798,37	93.503,57
<u>Impuestos corrientes por pagar</u>		
Retenciones de IVA	2.047,54	305,09
Retenciones de Fuente	894,87	1.631,94
Anticipo de Impuesto a la renta	6.330,10	0,00
Impuesto a la renta de la Compañía	6.250,54	3.964,72
	15.523,05	5.901,75
<u>Otras cuentas por pagar</u>		
Anticipos de clientes	7.916,79	2.239,91
Ceibos Capital Limited	26.154,78	31.153,40
less por pagar	2.343,81	2.419,61
	36.415,38	35.812,92
	488.354,95	594.801,83

Proveedores.- Las cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2012 y 2011, corresponde a cuentas por pagar, que no generan intereses

Obligaciones con Instituciones financieras.-Las obligaciones con instituciones financieras al 31 de diciembre del 2012 y 2011, se realizaron para obtener capital de trabajo.

Impuestos.- Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, corresponde netamente a los impuestos por pagar de diciembre.

Otras cuentas por pagar.- Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, corresponde a las aportaciones del IESS por pagar del mes de diciembre, a la parte corriente de la cuenta por pagar de Ceibos Capital Limited, por la adquisición de las oficinas de Parque California y Anticipos de clientes recibidos.

Cuentas por pagar diversas relacionadas.- Al 31 de diciembre del 2012, corresponde al aporte del accionista para ser utilizado como capital de trabajo

7. **Obligación por beneficios a los empleados**

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, un detalle de los beneficios sociales es el siguiente:

	<u>AÑO 2012</u>	<u>AÑO 2011</u>
	(Dòlares)	
<u>Obligación por beneficios a empleados</u>		
Sueldos por pagar	0,00	5.100,05
Décimo Tercer Sueldo	914,22	948,70
Décimo Cuarto Sueldo	4.207,38	3.048,40
Fondo de Reserva	1.913,90	948,70
Vacaciones	8.496,34	4.484,02
15% Participación Trabajadores	4.280,90	2.775,70
	<u>19.812,74</u>	<u>17.305,57</u>

8. **Obligaciones con Instituciones financieras a Largo Plazo**

Las obligaciones con instituciones financieras al 31 de diciembre del 2012 y 2011, se realizaron para obtener capital de trabajo. Un detalle es el siguiente:

	<u>AÑO 2012</u>	<u>AÑO 2011</u>
	(Dòlares)	
<u>Obligaciones con Instituciones financieras</u>		
Banco del Pichincha	142.508,48	151.472,53
Banco Bolivariano	36.168,92	0,00
	<u>178.677,40</u>	<u>151.472,53</u>

9. **Otras cuentas por pagar**

Al 31 de diciembre del 2011 corresponde a la par Porción a Largo Plazo de la cuenta por pagar de Ceibos Capital Limited, por la adquisición de las oficinas de Parque California por US\$25.826,23.

10. Capital en acciones

En el año 2012, el capital suscrito es de US\$139.330,00, el valor nominal de las acciones de US\$. 1.00. Las acciones de la Compañía pertenecen al señor Pablo Fernando Montalvo Galarza, propietario de 138.981 acciones y la señora Dora Lisette, propietario de 349 acciones.

11. Resultados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF

La compañía no realizó ajustes efectuados por adopción por primera vez NIIF ya que los saldos de cada una de las cuentas presentan su saldo razonable

12. Ingresos de actividades ordinarias

Las ventas netas al 31 de diciembre del 2012 y 2011, un detalle es el siguiente:

	<u>AÑO 2012</u>	<u>AÑO 2011</u>
	(Dólares)	
Ventas	2.067.414,53	1.554.660,01
Costo de Ventas	(1.538.126,22)	(1.172.366,47)
Utilidad Bruta	529.288,31	382.293,54

Los ingresos provienen de las ventas al por mayor de partes y equipos de computación.

13. Gastos Generales y de Administración

Durante el año 2012 y 2011, los gastos de ventas y de administración fueron los siguientes:

	<u>AÑO 2012</u>	<u>AÑO 2011</u>
	(Dólares)	
<u>Gastos de Administración y Ventas</u>		
Gastos de personal	181.093,95	128.961,05
Gastos de arriendo	10.374,15	10.598,86
Servicios Adquiridos	9.702,24	7.296,03
Depreciación, amortización y cuentas incobrables	28.555,03	30.184,52
Impuestos, cuotas y contribuciones	3.271,51	4.041,25
Gastos de Ventas	91.828,28	57.095,57
Otros Gastos	97.020,73	73.123,28
Otros egresos	10.783,90	8.790,74
	432.629,79	320.091,30

14. Gastos Financieros

Durante el año 2012 y 2011, los gastos financieros fueron los siguientes:

	<u>AÑO 2012</u>	<u>AÑO 2011</u>
	(Dólares)	
<u>Gastos Financieros</u>		
Interese pagados	51.189,40	33.610,81
Comisiones bancarias	0,00	677,59
Impuesto a la salida de divisas	7.390,77	4.013,47
Otros Gastos financieros	7.539,03	5.960,67
	66.119,20	44.262,54
<u>Otros ingresos</u>		
Intereses Ganados	0,00	2,61
Multas empleados	0,00	223,79
Otros ingresos	0,00	338,55
	0,00	564,95

15. Estado de Evolución del Patrimonio de los accionistas

El estado de Evolución de Patrimonio no presenta ajustes por los Resultados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF, ya que los saldos de cada una de las cuentas presentan su saldo razonable

16. Estado de Flujos de Efectivo

El flujo de efectivo corresponde a las actividades de operación, inversión y financiamiento.

17. Propiedad Intelectual

La Compañía ha cumplido con lo establecido en la Ley de Propiedad Intelectual y Derechos de Autor.

18. Aprobación de los Estados Financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas el 24 de septiembre del 2013.

Pablo Montalvo Galarza
Gerente General

Verónica Torres Mindiola
Contadora General