

DISTRINA S.A.

*Estados Financieros y Anexos y el
Cumplimiento de Obligaciones Tributarias
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del
2012*

**De la Oficina de :
Econ. Ramón Carriel F.**

**Contador Público Lic. # 4843
Economista Lic. # 401
Auditor Externo Lic. # SC-RNAE 231.**

Para más información
del 11990 11991
del 11992 11993
del 11994 11995

CONTENIDO

Informe y opinión de los Auditores Independientes.....	1 - 2
Balance General.....	3 - 4
Estado de Pérdida y Ganancia.....	5
Estado de Flujo de Efectivo	6
Estado de Cambio de Evolución del Patrimonio	7
Notas a los Estados Financieros.....	8 - 22

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores Accionistas de

DISTRINA S.A.

Guayaquil, 20 de Mayo del 2013

INFORME SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. Hemos auditado los estados financieros de **DISTRINA S.A.** por el año terminado el 31 de diciembre del 2012 y, con fecha 20 de Mayo del 2013, hemos emitido nuestro informe que contiene una opinión sin salvedades sobre la presentación razonable de la situación financiera de la Compañía y los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN DE DISTRINA S.A.

2. La administración de la empresa es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con norma contable establecida por la Superintendencia de Compañía y por el Servicio de Rentas Internas. Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de estados financieros que no esté afectados por distorsiones significativas, sea esta causada por fraude o error, mediante la selección y aplicación de política contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo con la circunstancias. La administración de la empresa no aplicado las Normas Internacionales de Información Financiera indicada en la resolución N° 08.G.DSC.010 de la Superintendencia de Compañía.

RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR

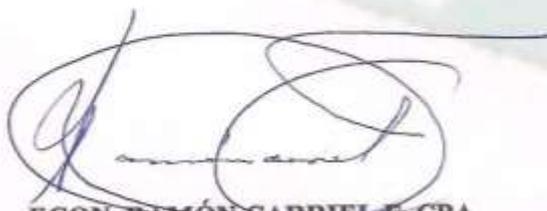
3. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Auditoría y con el propósito de formarnos una opinión sobre los estados financieros antes mencionados. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo, e incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros de **DISTRINA S.A.** Creemos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente para proporcionar una base para nuestra opinión.

OPINIÓN.

4. En mi opinión, los estados financieros antes mencionados, presenta razonablemente la situación financiera de la empresa **DISTRINA S.A.**, al 31 de Diciembre del 2012 y los resultados de sus operaciones, la variaciones de su capital contable, y los cambio de su situación financiera y el flujo en efectivo, por el año terminado en esa fecha de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptado en el Ecuador.

CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

5. Nuestra opinión de los cumplimientos de las obligaciones tributaria que tiene la empresa **DISTRINA S.A.**, como agente de retención y percepción, por el año terminado al 31 de Diciembre del 2012 se emite por separado, con los comentarios en el informe de Recomendaciones sobre Aspecto Tributarios.



ECON. RAMÓN CARRIEL F. CPA.
AUDITOR EXTERNO N° SC-RNAE-231
Guayaquil - Ecuador

DISTRINA S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 (Expresado dólares americanos)

	Nota	2011	2012
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Cajas - Bancos	3.1	75.381	118.100
Cuentas por Cobrar No Relacionadas	3.2	1.452.892	1.133.420
Cuentas Incobrable no Relacionado	3.3		69.136
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	3.4	40.931	68.655
Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas	3.5	-	80.284
(-) Provisión Cuentas Incobrables	-	23.789	-
Crédito Tributario (IVA)	3.7	-	31.308
Crédito Tributario	3.6	142.310	278.883
Inventarios	3.8	518.159	455.312
Inventarios de Producto en Proceso	3.9		137.938
Otros Activos Corrientes		117.864	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		2.323.748	2.340.837
ACTIVO NO CORRIENTE			
	3.10		
Muebles y Enseres		12.756	10.209
Maquinarias y Equipos		147.647	124.536
Equipos de Computación		3.896	3.896
Vehículos		79.097	79.097
PROPIEDADES DE INVERSIÓN			
Terrenos		200.256	200.256
Edificios		372.924	372.924
(-) Depreciación Acumulada	-	212.428	-
TOTAL DE ACTIVO NO CORRIENTE		604.148	564.701
TOTAL DEL ACTIVO		2.927.896	2.905.538

Ver notas explicativas anexas a los estados financieros

DISTRINA S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 (Expresado dólares americanos)

	Nota	2011	2012
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Ctas. por Pagar No Relacionadas Locales	3.11	593.771	491.728,00
Obligaciones con Instituciones Financieras	3.12	148.517	1.768,00
Préstamos de Accionistas Locales	3.13	81.729	526.051,00
Otras Cuentas Relacionadas Locales	3.14	175.720	469.852,00
Otras Cuentas No Relacionadas Locales	3.16	673.985	13.912,00
Impuesto por Pagar	3.15	50.630	82.463,00
Participación Trabajadores por Pagar	3.18	-	15.558,00
Provisiones		-	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1.724.352	1.601.332
PASIVOS NO CORRIENTE			
Obligaciones Instituciones Locales	3.17	6.325	3.873
Ctas/Dctos Pagar Relacionados Locales		819.861	819.110
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		826.186	822.983
PATRIMONIO			
Capital Social	3.19	3.200	3.200
Reserva Legal		1.600	1.600
Utilidad Años Anteriores		390.618	439.161
Ganancia /Perdida en el Ejercicio	-	18.061	37.262
TOTAL PATRIMONIO		377.357	481.223
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2.927.896	2.905.538

Ver notas explicativas anexas a los estados financieros

DISTRINA S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 (Expresado dólares americanos)

	2011	2012
Ingresos de Actividades Ordinarias		
Ventas con el 12%	3.978.595	3.303.360
Ventas con el 0%	135.843	247.796
Otras rentas gravadas	461	42.768
Total de Ingresos	4.114.899	3.593.923
MENOS		
(-) Costo de Ventas	- 3.665.485	- 3.026.394
Ganancia Bruta	449.414	567.529
Gastos de Operaciones		
Gastos Administrativos	467.475	505.481
Ganancia(Perdida) del Año	- 18.061	62.048
(-) 15% Participación de Empleados	-	9.307
(+) Gastos no Deducibles	-	17.534
Utilidad Fiscal	-	67.298
(-) 23% Impuesto a la Renta	-	15.479
Ganancia del Presente Ejercicio	-	37.262

Ver notas explicativas anexas a los estados financieros

DISTRINA S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 (Expresado dólares americano)

Flujos de Efectivo por Actividades de Operación	2011	2012
Efectivo recibido de clientes	3.959.107	3.651.926,00
Efectivo pagado a proveedores y empleados	- 3.536.821	-3.628.035,00
Pago a Tercero	- 409.997	
Intereses pagados	- 11.442,84	-10.034,00
Efectivo Neto Proviene de Actividades de Operación	846	13.857,00
Flujos de Efectivo por Actividades de Inversión		
Adquisición de Propiedades, Plantas y Equipos	2.392,00	25.659,00
Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Inversión	2.392,00	25.659,00
Flujos de Efectivo por Actividades de Financiación		
Aumento de Pasivo de Largo Plazo	2.609,00	-3.203,00
Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Financiación	2.609,00	-3.203,00
INCREMENTO NETO DE CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA	5.846,00	42.719,00
CAJA Y EQUIVALENTE AL PRINCIPIO DEL AÑO	69.535,00	75.381,00
CAJA Y EQUIVALENTE AL FINAL DEL AÑO	75.381,00	118.100,00

Ver notas explicativas anexas a los estados financieros

DISTRINA S.A.
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 (Expresado dólares americanos)

CONCEPTO	CAPITAL PAGADO	RESERVA LEGAL	GANANCIA AÑO ANTERIORES	GANANCIA/PERDIDA DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo al 31 de Diciembre del 2011	3.200	1.600	390.618	-18.061	377.357
Cambio :	-	-	48.543	-	48.543
Ganancia 31 de Diciembre del 2012				37.262	37.262
Saldo 31 de Diciembre del 2012	3.200	1.600	439.161	37.262	481.223

Ver notas explicativas anexas a los estados financieros

DISTRINA S.A.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVA A LOS ESTADOS
FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012.
(Expresado en dólares americanos)

1.- INFORMACIÓN GENERAL.

LA EMPRESA DISTRINA S.A. se constituyó el día 25 de Febrero del 2000, ante la notaria Vigésima Octava del Cantón de Guayaquil, Ab. Norma Thompson Barahona, y fue inscrita el día 31 de Marzo del 2000, de fojas 4201 a 4221, número 514 del Registro Mercantil Industrial y anotada bajo el número 7140 del repertorio, en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil y con Registro Único de Contribuyente N° 0992120614001. En la Cdla.Lotización Inmacomsa Calle Alfa Tecas-Mangos Manzana 26. La Compañía se dedica a la importación exportación, compra, ventas, comercialización y distribución de materia prima para la industria del platico, almidón, textil etc. etc.

2.- BASES DE ELABORACIÓN Y POLITICAS CONTABLES ADOPTADAS POR LA EMPRESA

Los Estado Financiero han sido preparados de acuerdo a los principios contables generalmente aceptado por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y las disposiciones legales prescritas o permitida por el Servicio de Rentas Interna y la Superintendencia de Compañía. Están presentados en unidades monetarias de dólares americanos.

Los Estados Financieros no han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), indicada en la Resolución N° 08.G.DSC.010 de 20 de Noviembre de 2008 la Superintendencia de Compañía estableció el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para las compañías y entes sujeto a su control y vigilancia de la misma se establece que se aplicarán a partir del 1 de Enero del 2010,2011,2012 y el período de transición para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) se establece como el año 2009, 2010, y 2011, por lo cual como parte del mismo proceso, se debe elaborar en forma obligatoria un cronograma de implantación de las norma (NIIF) hasta Marzo del 2009, 2010, 2011, 2012, el cual deberá ser aprobado por la Junta General de Accionista.

La compañía tiene la obligatoriedad de aplicar las NIIF a partir del 1 de Enero del 2012 siendo el 2011 el año de transición.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes, se reconocen cuando se entregan los bienes y ha cambiado su propiedad. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociadas con la venta cobrada por cuenta del gobierno del país.

COSTOS POR PRÉSTAMOS

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

IMPUESTOS A LAS GANANCIAS

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año. El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada aplicando el método de línea. En la depreciación de las propiedades, planta y equipos se utilizar las siguientes tasas, autorizar por el Servicio de Rentas Interna.

Si existe algún indicio de que ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Inmuebles (excepto terrenos	5% anual
Instalación, maquinarias, equipos y muebles	10% anual
Vehículos, equipos de transporte y equipos camineros móvil	20% anual
Equipos de cómputo y software	33%

DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, plantas y equipos, activos intangibles e inversiones en asociadas para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro del valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultado.

De la misma forma similar se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios.

Si una partida de inventario se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos de determinación y venta y se reconocen inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

INVENTARIOS

Los inventarios se expresan al costo y el precio de venta menos los costos de terminación para la venta cuando el producto está deteriorado. El costo se calcula aplicado el método promedio que permite nuestra ley fiscal.

DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Los acreedores comerciales se dan mismo tratamiento. Si es de otra moneda extranjera se aplica la tasa de cambio vigente. La ganancia o la pérdida se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

SOBREGIROS Y PRÉSTAMOS BANCARIOS

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método de interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

RESERVA LEGAL

La Ley de Compañía requiere que el 10% 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 pérdidas futuras o para aumento de capital.

PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL

El Código de Trabajo establece la obligación por parte de los empleadores de conceder jubilación patronal a todos aquellos empleados que hayan cumplido un mínimo de 25 años de servicio en una misma compañía. El código también establece la obligación que tienen los empleadores de indemnizar a los empleados con el 25% de su último sueldo multiplicado por los años de servicio, cuando la relación laboral termine por desahucio.

PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES

La compañía reconoce con cargo a los resultados del ejercicio, en que se devenga el 15% de participación de los empleados en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo del país.

IMPUESTOS LA RENTA

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante una tasa de impuestos aplicable a las utilidades gravables del ejercicio y cargadas al resultado del año. Las disposiciones tributarias vigentes establecen que la tasa de impuesto a la renta será del 23% en 2012 y 22% en el año 2013. También la empresa puede hacer reinversiones por el sujeto pasivo hasta 31 de Diciembre del año siguientes.

CUENTAS POR COBRAR

El art.10 de la Ley de Régimen Tributario Interno, determina “Las provisiones para créditos incobrables originados en operaciones del giro ordinario del negocio, efectuadas en cada ejercicio impositivo a razón del 1% anual sobre los créditos comerciales concedidos en dicho ejercicio y que se encuentren pendientes de recaudación al cierre del mismo, sin que la provisión acumulada pueda exceder del 10% de la cartera total.” Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales de acuerdo al mercado y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses.

1. NOTAS EXPLICATIVAS

3.1 CAJA – BANCOS

Estos valores fueron confirmados con las conciliaciones bancarias y cuadrado con el estado de flujo de efectivo como podrán observar.

CAJA - BANCOS		
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012		
	2012	2011
Caja	154,89	128
Bco. J.Artega	106.845	73.952
Bco. Pacifico	11.100	1.301
TOTAL	118.100	75.381

3.2 CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADA.

Son los valores que los clientes adeudan a la empresa por la compra efectuada durante el presente periodo. Se puede observar que la recaudación ha mejorado en relación al año pasado.

CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADA				
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012				
	Porcentajes	2012	Porcentajes	2011
		Valores		
Por vencer	51,90	588.219	24,51%	356.082
1-30 días	5,90	66.909	15,53%	225.582
31-60 días	2,72	30.811	13,93%	202.379
61,-90 días	2,06	23.337	16,33%	237.223
90días y mas	37,42	424.143	29,71%	431.625
GRAN TOTAL		1.133.420		1.452.892
M. Provisión Incobrable	-	32.200	-	23.789
TOTAL NETO		1.101.220		1.429.103

3.3 CUENTAS POR COBRAR INCOBRABLE NO RELACIONADA

La gerencia decidió transferir estas deuda a crédito de dudosa recuperación, cumplimiento lo que indica la ley de Régimen Tributario Interno.

CUENTAS INCOBRABLE NO RELACIONADA	
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012	
	2012
Dirección Provincial	2.444
Ecuametalinox	1.388
Poliexa	21.999
Plasticos Isabel S.A.	19.707
Plasticos Muñoz	17.381
Plasticos Soria	6.218
TOTAL	69.136

3.4 CUENTAS POR COBRAR RELACIONADA

Son valores que deben los clientes relacionado por compra de producto que en su debida oportunidad fue facturado, crédito normal de acuerdo a la política de la empresa y no se cobra intereses.

CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS		
Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2012		
	2012	2011
Soldsa	153	154
Plastirios	68.502	40.777
TOTAL	68.655	40.931

3.5 OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS

Son valores que se liquida cuanto termina el servicio para lo que se contrató.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	
Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2012	
	2.012
Deposito en Garantia	2.500
Anticipo a Compras	76.056
Antipos de Gastos	1.728
TOTAL	80.284

3.6 CREDITO TRIBUTARIO DE LA RENTA

Son los valores que tiene la empresa a su favor, de los impuestos de los diferentes impuestos que la empresa tiene como carga a las actividades de la misma.

	B	C	D	E
14	CREDITO TRIBUTARIO RENTA			
15	Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2012			
16			2012	2011
17				
18	Crédito Tributario Impuesto a la Renta		108.410	34.009
19	Anticipo de Imptos a la Renta		35.173	40.995
20	Retención de Impuestos a la Salida D.		135.300	67.415
21	Diferencia en declaración formulario 101		-	108
22	TOTAL		278.883	142.310

3.7 CREDITO TRIBUTARIO DEL VALOR AGREGADO

Son valores que la empresa tiene a favor por concepto de las importaciones y compra que durante el ejercicio se cruza los valores.

CREDITO TRIBUTARIO IVA	
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012	
	2012
Credito Tributario del IVA	31.308
TOTAL	31.308

3.8 INVENTARIO DE PRODUCTO

Son los diferentes producto que la empresa tiene para abastecer el mercado a corto plazo la existencia es aceptable de acuerdo a su venta. El inventario se expresa a precio de costo. El costo se calcula aplicando el método promedio que determina la Ley Régimen Tributario Interna.

INVENTARIO DE PRODUCTO		
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012		
	2012	2011
Alcohol Industrial	8.717	1.472
Polietilenos	243.214	259.961
PVC	48.366	41.597
Dioxido de Titanio	6.061	42.662
Poliestireno Cristal	7.845	9.982
Carbonato de Calcio	14.634	15.151
Polipropilenos	839	28.047
Masterbatch	58.699	56.634
Dop	31.362	33.258
Adhesol		75
Aditivo para Polietileno	1.279	1.772
Aditivo para PP	2.458	2.458
Peroxido de Hydrogeno	12.126	12.908
Canjes de mercaderia	7.847	5.166
Ceras	3.108	4.479
Inventario en Transito	1.350	2.537
Mercaderia en Prestamos	7.405	
TOTAL	455.312	518.159

3.9 INVENTARIO DE PRODUCTO EN PROCESO

La empresa tiene invertido en una producción que está en proceso.

INVENTARIO DE PRODUCTO EN PROCESO	
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012	
	2012
Inventarios de Producto en Proceso	137.938
TOTAL	137.938

3.10 ACTIVO FIJO

El activo que tiene la empresa a la fecha indicada se aplicó el porcentaje que indica la Ley del Régimen Tributario y su reglamento. La depreciación se carga a gastos a lo largo de su vida útil estimada, aplicado el método lineal en los porcentajes indicados en cada rubro.

ACTIVO FIJO				
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012				
	2012		2011	
	Valor Historico	Porcentaje	Valor Historico	Porcentaje
Terrenos	200.256	0%	200.256	0%
Edificios	372.924	5%	372.924	5%
Maquinaria y Equipos	124.536	10%	147.647	10%
Muebles y Enseres	10.209	10%	12.757	10%
Equipos de Computación	3.896	33%	3.896	33%
Vehiculos	79.097	20%	79.097	20%
Depreciación Acumulada	- 226.217		-212.428	
TOTAL	564.701		604.148	

3.11 CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADA LOCALES.

Son valores que hay que pagar a los a proveedores y a tercero, no genera intereses y no tiene fecha de vencimientos

CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS LOCALES		
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012		
	2012	2011
Bermeo Rosa Maria	1.861	1.861
Desimar S.A.	2	3
Holguín Rivas Pedro Silverio	3.574	3.574
Intriago Guerrero Manuel Fernando	1.319	1.319
Jijon Carpio Vicente Enrique	683	683
Omega Plasto Compounds	262	262
Plasticsacks Cia. Ltda.	9.284	9.284
Multimetales		
Plastirios		37.993
Soderal S.A.		2.042
Ascomsa	25	5.486
Carmen Rosa de Lucca Villacis	4.134	1.024
Cruz Ponce Veronica	5	5
Ferracom	4.713	4.713
Ferretonal	4.435	4.435
Inarpi	312	312
Industria de la Contrucción	81	81
Interagua	17	17
Morocho Ajoy Mariuxi	460	460
Multimetales	1	34
Orvis	203	102
Refloresa	1.128	1.128
Saludsa		501
Servicial	4.388	4.388
Soldsa	107	107
Tecontry	7.830	7.830
Transpyase	13.519	13.519
Valencia Vallejo Veronica		322
Ata Machineru	33.750	33.750
Citikold		214
Contemat	3.416	3.416
Chemium Internacional	79.772	52.427
Entec Internacional	28.525	167.825
Montachen Internacional	24.505	97.576
Sami Trading		96.480
Asempreser	13.665	
Asempublicorp s.a.	9.144	
Astudillo Macias Vicente	36	
Calle Astudillo Jorge Migual	25	
Cinthia Karina Ubillus Di Luca	158	
Corporación Nacional de Telecomunicación	73	
Khan Polimer Corp	38.552	
Laarcourier Express S.A.	23	
LG Chem America Inc	62.080	
Mrkatetion S.A.	3.540	
Huerta Carbo Hans Carlos	10	
Noriega Medina Monica Lorena	3.974	
Probitas Consultores Cia. Ltda	7.112	
Publicidad Markeing y Servicio	4.267	
Techem Korea Co	40.572	40.572
Publimarstar s.a.	3.922	
Reyes Loza Cecilia del Rocio	290	
Reyes Loza Dina Patricia	1.634	
Robinson Alberto Acosta Gilses	165	
Samarlen Trading Ing.	73.879	
Trasporte Libertadores de Pichincha	99	
Valencia Vallejo Veronica	322	
SUB TOTAL	491.850	593.746
Reyes Cecilia	119	
Nota de Credito por elaborada	- 241	
TOTAL	491.728	

3.12 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERA

Préstamos del banco a corto plazo con tasa de interés de acuerdo al mercado que está regulado por la Ley.

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERA		
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2012		
	2012	2011
Banco M.M. Jaramillo Arteaga	-	-
Banco Promerica Renault	-	1.020
Banco Promerica Préstamo	1.768	147.497
TOTAL	1.768	148.517

3.13 PRESTAMOS DE ACCIONISTA LOCALES

Préstamos de accionista que no genera ningún interés y no tiene fecha de vencimiento.

PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LOCALES		
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012		
	2012	2011
Fondevila Beltrame Carmen Irene Patricia	243.156	81.729
fondevila Beltrame Carmen Irene Patricia	282.894	
TOTAL	526.051	81.729

3.14 OTRAS CUENTAS RELACIONADA LOCALES

Son valores que tiene que pagar a proveedores relacionados.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS LOCALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012		
	2012	2011
Soldsa	172.450	172.450
Dividendos por Pagar Carmen Fondevila	228.132	0
Dividendos por Pagar Alvaro De Los Rios	68.786	153
Soluciones Adhesivas	484	3.117
TOTAL	469.852	175.720

3.15 IMPUESTOS POR PAGAR.

A consecuencia de la operación son las retenciones que hacer la empresa como agente.

IMPUESTOS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012		
	2012	2011
Impuestos Iva	65.151	
Retenciones en la Fuentes Servicio	429	
Retenciones por Compra	1.403	
Impuestos a la Renta	15.479	50.630
TOTAL	82.463	50.630

3.16 OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS LOCALES

Son obligaciones que tiene la empresa como cargas sociales.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS LOCALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012		
	2012	2011
Otras Cuentas por Pagar		282.894
Retenciones IESS	512	
Anticipo de Clientes	3.031	2.680
Decimo Tercero	134	
Decimo Cuarto	588	
Dividendo por Pagar		68.786
Dividendo por Pagar Carmen Fondevila		315.743
Alvaro de los Rios	549	
Carga Sociales	4.370	3.881
Diners	4.729	
TOTAL	13.912	673.985

3.17 CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Prestamos de accionista que no genera interés y no tiene fecha de vencimientos de pago

CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012		
	2012	2011
Carmen Fondevilla	819.110	819.861
Banco Promerica Préstamo Renault	3.873	6.325
TOTAL	822.983	826.186

3.18 PARTICIPACIONES A LOS TRABAJADORES

Es la participación del 15% que tiene derecho los trabajadores de las utilidades de la empresa.

PARTICIPACIÓN TRABAJADORES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012	
	2012
Participación Trabajadores	15.560
TOTAL	15.560

3.19 PATRIMONIO

La empresa tiene su patrimonio compuesto con el capital social más las utilidades del presente ejercicio y la reserva legal que determina por la Ley de Compañía.

PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012		
	2012	2011
Capital Social	3.200	3.200
Reserva Legal	1.600	1.600
Utilidad Acumulado	439.161	390.618
Utilidad pte Ejercicio	37.262	- 18.061
TOTAL	481.223	377.357

4 SITUACIÓN FISCAL

La compañía no sido objeto de revisiones por parte del Servicio de Rentas Internas y la administración considera que de existir revisiones posteriores, las posibles observaciones que surjan no serian significativas.

5 EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de la emisión de los estados financieros no se produjeron eventos que, en la opinión de la administración de la compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dicho estados financieros y que no se hayan revelado en los mismos.

6 APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros fueron aprobados por los accionistas el 29 de Abril del 2013.