

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
DE LA COMPAÑÍA

**PANIFICADORA INDUSTRIAL
CIA. LTDA.**

Alejandro Ausberto Soledispa Marute

CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO

INGENIERO COMERCIAL

MAGÍSTER EN ENSEÑANZA SUPERIOR

DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

DIPLOMADO SUPERIOR EN EDUCACIÓN UNIVERSITARIA POR COMPETENCIAS

CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS SUPERIORES DE
MONTERREY DE MEXICO: PROGRAMA

EJECUTIVO EN "NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIFs"

AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 E INTERVENTOR DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

Rocafuerte N° 611 y Colón
alexsoledispa@yahoo.com.mx
2600-504

Jipijapa- Manabí

CONTENIDO

- 1) Datos Generales de la Compañía**
- 2) Datos Generales del Auditor Externo**
- 3) Datos Generales del Trámite**
- 4) Dictamen**
- 5) Estados Financieros:**
 - Balance de Situación
 - Estado de Resultados
 - Evolución del Patrimonio
 - Flujo del Efectivo
 - Balances Generales Comparativos
- 6) Notas a los Estados Financieros**

Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL - MATRÍCULA N° 0288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO - REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MEXICO- PROGRAMA
EJECUTIVO EN "NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIF"®
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 E INTERVENTOR DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

**INFORME DE AUDITORIA EXTERNA
A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
DE LA COMPAÑÍA PANIFICADORA INDUSTRIAL CIA. LTDA.**

**1.- Datos Generales de la Compañía PANIFICADORA INDUSTRIAL CIA.
LTDA.**

- La Compañía Limitada PANIFICADORA INDUSTRIAL CIA. LTDA. fue constituida mediante Escritura Pública celebrada ante el Notario Sra. Fanny de Cedeño Mendoza del Cantón Manta, el 27 de Julio de 1.972 e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Manta el 7 de Agosto de 1.972.
- La Compañía se denominará PANIFICADORA INDUSTRIAL CIA. LTDA nombre con que se figurará en todos los actos y contratos.
- El principal domicilio de la Compañía es la ciudad de Manta, parroquia Tarqui N° S/N. Referencia frente a la Ciudadela La Aurora carretera vía a Manta - Montecristi Km Tres y medio.
- La duración de la Compañía es de CINCUENTA AÑOS.
- El Objeto de la Compañía es la elaboración de pan y elaboración de productos de confitería.
- El capital social es de un millón quinientos mil sucres en participación.
- Conversión y Aumento de Capital. El ocho de Febrero del 2001 la Junta General de Socios resolvió por unanimidad realizar Conversión del Capital Social de la Compañía expresado en sucres a dólares de los Estados Unidos, aceptar la admisión en inclusión de nuevos socios. Aumentar el Capital Social de la Compañía en la suma de CUATROCIENTOS DOLARES para que alcance la suma de CUATROCIENTOS SESENTA DOLARES.

Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL - MATRÍCULA N° 6288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO - REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MÉXICO: PROGRAMA
EJECUTIVO EN "NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIF'S"
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 179 E INTERVENOR DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

CAPITAL SOCIAL			
INICIAL EN SUCRES	CONVERTIDO EN DOLARES	AUMENTO DE CAPITAL	CAPITAL SOCIAL ACTUAL
1500.000,00	60,00	400,00	460,00

- Aumento de Capital. La Junta General Universal y extraordinaria de socios de la Compañía PANIFICADORA INDUSTRIAL CIA. LTDA. Reunida el 21 de Mayo del 2008, resolvió aumentar el Capital de la Compañía en la suma de CINCO MIL CUARENTA DOLARES para que unida al Capital anterior alcance un capital total de CINCO MIL QUINIENTOS DOLARES

CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO DE LA COMPAÑÍA PANIFICADORA INDUSTRIAL CIA. LTDA.				
SOCIOS	CAPITAL ACTUAL	CAPITAL SUSCRITO EN EL AUMENTO	AUMENTO PAGADO EN NUMERARIO	CAPITAL TOTAL
Carlos Navarrete M.	448,00	4.858,80	4.858,80	5.336,80
Pilar O. Navarrete	4,00	50,40	50,40	54,40
Carlos Navarrete O.	4,00	50,40	50,40	54,40
Ricardo Navarrete O.	4,00	50,40	50,40	54,40
TOTALES	460,00	5.040,00	5.040,00	5.500,00

- En la actualidad la Compañía PANIFICADORA INDUSTRIAL CIA. LTDA mantiene los mismos objetivos de su constitución y su Capital Social, convertido en dólares americanos es de Cinco mil quinientos dólares (\$5.500,00).

Representante Legal

Sr. Carlos Armando Navarrete
C.I. 170244485-0
Gerente
Sra. Zoila Ignacia Vélez
Chiriboga.
C. I. 130052315.4

Contadora

Rocafuerte 611 y Colón

alexsoledispa@yaho.com.mx

05-2600504

Jipijapa - Manabí

Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL - MATRÍCULA N° 0288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO - REGISTRO N° 482
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MEXICO: PROGRAMA
EJECUTIVO EN "NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIF'S"
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAF 159 E INTERVENTOR DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

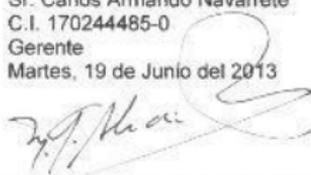
Domicilio Contadora
Manta, parroquia Tarqui N° S/N.
Referencia frente a la Ciudadela
La Aurora carretera vía a Manta
- Montecristi Km Tres y medio.

2.- Datos Generales del Auditor Externo

Nombre Alejandro A Soledispa Matute
Títulos Contador Público
Ingeniero Comercial
Magister en Educación Superior
Diploma Superior en Auditoria de Gestión de Calidad
Diploma Superior en Educación Universitaria por
Competencia
RNAE N° 159 desde el año de 1988
Dirección Rocafuerte 611 y Colón
Jipijapa - Manabí
Teléfono 052600-504
Celular 0992646075

3.- Datos Generales del Trámite

Solicitado por: Sr. Carlos Armando Navarrete
C.I. 170244485-0
Gerente
Preparado por: CPA. Ing. Alejandro A Soledispa Matute Mg. ES
Auditor Independiente
N° RNAE 159
Revisado por: Sr. Carlos Armando Navarrete
C.I. 170244485-0
Gerente
Fecha del Informe Martes, 19 de Junio del 2013


CPA. Ing. Alejandro A Soledispa Matute Mg. ES
Auditor Independiente
N° RNAE 159

Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL - MATRÍCULA N° 0288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO - REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MÉXICO. PROGRAMA
EJECUTIVO EN "NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIF's"
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAL 159 E INTERVENTOR DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

**DICTAMEN A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
DE LA COMPAÑÍA PANIFICADORA INDUSTRIAL CIA. LTDA.**

- Dirigido a:** El presente Informe de Auditoría Externa a los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2012 va dirigido a la Junta General de Accionistas de la Compañía PANIFICADORA INDUSTRIAL CIA. LTDA.
- Lugar y Fecha:** En las dependencias de las Oficinas de la Compañía PANIFICADORA INDUSTRIAL CIA. LTDA. ubicada en Manta, parroquia Tarqui N° S/N. Referencia frente a la Ciudadela La Aurora carretera vía a Manta - Montecristi Km Tres y medio. El 19 de Junio del 2013 se emitió el presente Dictamen.
- Período Auditado** El ejercicio económico del año 2012 fue el objeto del Examen de Auditoría Independiente
- Identificación de los Estados Financieros** Los Estados Financieros con fecha al 31 de Diciembre del 2012: Balance General, Estado de Resultados, Evolución del Patrimonio y el Flujo de Efectivos fueron objeto del Examen de Auditoría Externa.
- Declaraciones:** Cabe expresar la siguiente declaración, de que la responsabilidad de los Estados Financieros son de responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi actuación como Auditor Independiente es la de dar una opinión sobre estos Estados Financieros.
- El presente Examen de Auditoría Independiente ha sido de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA).
- La presente labor de Auditoría Independiente ha sido planificada y desarrollada para obtener una base razonable con un grado de seguridad de que los Estados Financieros están exentos de exposiciones de carácter significativo.

Roca fuerte 611 y Colón
alexsoledispa@yahoo.com.mx

05- 2600504
Jipijapa - Manabí

Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL - MATRÍCULA N° 0288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO - REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORÍA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MEXICO: PROGRAMA
EJECUTIVO EN "NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIF'S"
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 E INTERVENTOR DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

Además La Auditoría Independiente fue basada en Exámenes de Pruebas de Evidencias, aplicando una evaluación de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría y la respectiva evaluación de la presentación de los Estados Financieros.

Declaro además que el presente trabajo de Auditoría Independiente, incluye los Exámenes de Prueba, de Evidencias en el proceso contable del presente ejercicio económico del año 2012. Realice la evaluación aplicando las Normas Internacional de Auditoría y además la evaluación de la presentación de Los Estados Financieros de acuerdo a la Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

Opinión

En virtud de lo anteriormente expuesto, expreso mi opinión con salvedad, de que los Estados Financieros presentados presentan razonablemente en todos sus aspectos materiales, la posición financiera de la Compañía PANIFICADORA INDUSTRIAL CIA. LTDA, al 31 de Diciembre del 2012 y los Resultados de sus operaciones, la Evolución del Patrimonio y el Flujo del Efectivo, están basados bajo la conformidad con los Principios de General Aceptación.

Firma de Responsabilidad



CPA. Ing. Alejandro A Soledispa Matute Mg. ES
Auditor Independiente
N° RNAE 159

PANIFICADORA INDUSTRIAL CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

ACTIVO	NOTAS		
ACTIVOS CORRIENTES			569.781,03
ACTIVOS DISPONIBLES	3		35.865,77
Caja		9.165,00	
Bancos		<u>26.700,77</u>	
CTAS. Y DOCUMENTOS POR COI	4		89.560,21
Facturas por Cobrar		76.561,60	
Deudores Cheques Protestados		1.308,69	
Cuentas por Liquidar		<u>11.689,92</u>	
CREDITOS TRIBUTARIOS FAVOR	5		25.573,05
Retención en la Fuente		10.378,69	
Anticipo Impuesto a la Renta		<u>15.194,36</u>	
INVENTARIOS	6		418.782,00
Inventario de Materia Prima		<u>418.782,00</u>	
ACTIVOS FIJOS	7		265.670,53
Activos Fijos Depreciables			265.670,53
Costos		914.284,45	
Edificio e Instalaciones	40.832,03		
Muebles y Enseres	21.573,29		
Maquinarias y Equipos	308.297,88		
Equipos de Computación	10.345,21		
Vehículos	396.487,09		
Otros Activos	<u>136.748,95</u>		
Depreciaciones Acumuladas		648.613,92	
OTROS ACTIVOS	8		407.793,51
Marcas y Patentes		2.213,88	
Gastos a Distribuir		<u>405.579,63</u>	
TOTAL ACTIVOS			<u>1.243.245,07</u>

SM

PANIFICADORA INDUSTRIAL CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES			577.325,73
PASIVOS A CORTO PLAZO	9		
Cuentas y Documentos por Pagar			425.680,37
Proveedores Varios		243.817,62	
Otras Cuentas por Pagar		<u>181.862,75</u>	
CUENTAS PENDIENTES CON SRI	10		41.340,38
Retenciones de la Fuente Impuesto a la Renta		2.592,66	
Retenciones de IVA		468,22	
IVA mensual por Pagar		264,13	
Impuestos a la Renta por Pagar		<u>38.015,37</u>	
Participación trabajadores Utilida	11		29.167,80
CUENTAS PENDIENTES IESS	12		19.316,51
Aporte IESS por Pagar		15.843,39	
Préstamos Empleados IESS		<u>3.473,12</u>	
Provisión Empleados	13		61.820,67
Décimo Tercer Sueldo		6.060,07	
Décimo Cuarto Sueldo		35.856,50	
Vacaciones		16.804,52	
Fondo de Reserva		<u>3.299,58</u>	
PASIVOS A LARGO PLAZO	14		12.571,66
Otros Pasivos			<u>12.571,66</u>
TOTAL PASIVOS			589.897,39
PATRIMONIO	15		
Capital y Reservas			68.600,46
Capital Social		5.500,00	
Reservas		51.803,27	
Aportaciones para futuras Capitalizaciones		5,00	
Otros Superavit		<u>11.292,19</u>	
RESULTADOS			584.747,22
Utilidades Acumuladas Ejercicios Anteriores		463.841,85	
Utilidad del Presente Ejercicio		<u>120.905,37</u>	
TOTAL PATRIMONIO			653.347,68
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			<u><u>1.243.245,07</u></u>

[Handwritten signature]

PANIFICADORA INDUSTRIAL CIA. LTDA.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

	NOTAS	
INGRESOS	16	4.263.070,72
Ventas Netas		4.263.070,72
Base 0%	25.427,48	
Base 12%	4.237.643,24	
COSTO DE PRODUCCIÓN		3.264.685,92
Utilidad en Producción		998.384,80
GASTOS OPERACIONALES EN VENTAS		803.932,82
Gastos Administrativos		177.813,36
Gastos de Ventas		625.535,95
Gastos Financieros		583,51
UTILIDAD EN VENTAS ANTES DE LA PARTICIPACIÓN		194.451,98
15% Participación Trabajadores		29.167,80
UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA		165.284,18
Impuesto a la Renta		38.015,37
UTILIDAD NETA		127.268,81
Reserva Legal		6.363,44
UTILIDAD DEL EJERCICIO		120.905,37

57.

PANIFICADORA INDUSTRIAL CIA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

DETALLES	CAPITAL SOCIAL	APORTACIONES FUTURAS CAPITALIZ	RESERVA LEGAL	RESERVA ESTATUTARIA	RESERVA DE CAPITAL	OTROS SUPERAVIT	RESULTADOS	TOTALES
SALDO AL 31-XII-2011	5.500,00	5,00	29.592,50	455,78	15.391,55	11.292,19	488.878,79	551.116,81
RESERVA LEGAL UTILIDAD ACUMULADA UTILIDAD DEL EJERCICIO			6.363,44				-25.037,94	6.363,44
SALDO AL 31-XII-2012	5.500,00	5,00	35.955,94	455,78	15.391,55	11.292,19	120.805,37	653.347,58

[Handwritten signature]

PANIFICADORA INDUSTRIAL CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

INGRESOS		4.263.070,72
Ventas Netas	4.263.070,72	
COSTO DE PRODUCCIÓN		3.264.685,92
Utilidad en Producción		998.384,92
GASTOS OPERACIONALES EN VENTAS		803.932,82
Gastos Administrativos	177.813,36	
Gastos de Ventas	625.535,95	
Gastos Financieros	583,51	
UTILIDAD EN VENTAS ANTES DE LA PARTICIPACIÓN		194.451,98
15% Participación Trabajadores		29.167,80
UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA		165.284,18
Impuesto a la Renta		38.015,37
UTILIDAD NETA		127.268,81
Reserva Legal		6.363,44
UTILIDAD DEL EJERCICIO		120.905,37
DEPRECIACIONES		50.368,13
SUB TOTAL		171.273,50
VARIACIONES DEL EFECTIVO		-161.787,62
EXIGIBLES	19.721,90	
CREDITOS TRIBUTARIOS	-276,84	
INVENTARIOS	38.878,00	
ACTIVO FIJO	-79.656,00	
PASIVOS A CORTO PLAZO	-280.473,63	
RESULTADOS ACUMULADOS	-25.037,94	
OTROS ACTIVOS	138.693,45	
RESERVA	6.363,44	
TOTAL DE VARIACIONES		9.485,88
SALDO INICIAL		26379,88
SALDO ACTUAL		35.865,76

[Handwritten signature]

PANIFICADORA INDUSTRIAL CIA. LTDA.

BALANCES GENERALES COMPARATIVOS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

2011

2012

VARIACIONES

ACTIVO					
ACTIVOS CORRIENTES		618.618,21	569.781,03		-48.837,18
DISPONIBLES	26.379,89	35.865,77	9.485,88		
EXIGIBLES	109.282,11	89.560,21	-19.721,90		
CRÉDITOS TRIBUTARIOS	25.296,21	25.573,05	276,84		
INVENTARIO	457.660,00	418.782,00	-38.878,00		
ACTIVOS FIJOS		236.382,66	265.670,53		29.287,87
Costos	834.628,45	914.294,45	79.666,00		
Depreciación	598.245,79	-84.8613,92	-50.365,13		
OTROS ACTIVOS		546.488,98	407.793,51		-138.695,45
TOTAL ACTIVOS		<u>1.401.487,83</u>	<u>1.243.245,07</u>		<u>-158.242,76</u>
PASIVO					
PASIVOS CORRIENTES		837.799,36	577.325,73		-260.473,63
Pasivos a Corto Plazo	837.799,36	577.325,73	-260.473,63		
PASIVOS NO CORRIENTES		12.571,66	12.571,66		
Otros Pasivos	12.571,66	12.571,66			
TOTAL PASIVOS		<u>850.371,02</u>	<u>589.897,39</u>		<u>-260.473,63</u>
CAPITAL SOCIAL		5.500,00			6.363,44
RESERVAS	45.439,83	61.803,27			
APORTE FUT. CAPITALIZ.	5,00	5,00			
OTROS SUPERAVIT		11.292,19			
SUMAN	62.237,02	68.600,46			
RESULTADOS	488.879,79	584.747,22			
Años Anteriores	385.254,32	463.841,85			
Del Periodo	103.625,47	120.905,37			
TOTAL PATRIMONIO		<u>551.116,81</u>	<u>653.347,68</u>		<u>102.230,87</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>1.401.487,83</u>	<u>1.243.245,07</u>		<u>-158.242,76</u>

Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL – MATRÍCULA N° 0288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO – REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MÉXICO: PROGRAMA
EJECUTIVO EN "NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIFs"
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 E INTERVENTOR DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

**NOTAS IMPORTANTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
DE LA COMPAÑÍA PANIFICADORA INDUSTRIAL CIA. LTDA.**

N° 1

Revisados Los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2012 de la Compañía PANIFICADORA INDUSTRIAL CIA. LTDA., estos presentan aplicaciones de Principios de Contabilidad de General Aceptación en el Ecuador, en el Estado de Resultados, las partidas se las consideran a sus costos históricos.

La aplicación de Principios y Política de Contabilidad recomendables y precisas de la Compañía permiten una indagación confiable en inmediata, demostrando que los valores del Activo tengan una absoluta custodia.

N° 2

En cumplimiento con el cronograma establecido por la Superintendencia de Compañías, la Compañía PANIFICADORA INDUSTRIAL CIA. LTDA., no adoptó las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) a partir del Primero de Enero del 2012.

- "Con fecha 16 de Mayo del 2013 mediante Oficio realizan la entrega formal del cronograma de Implementación de NIIF para PYMES de fecha 1 de Noviembre del 2012 a la Superintendencia de Compañías recibido el mismo día"
- "El 20 de Mayo del 2013 mediante otro oficio realiza el representante legal la entrega formal de la Conciliación Patrimonial a la Superintendencia de Compañías y recibido el mismo día, que incluye la tercera parte del cronograma de implementación NIIF para PYMES la misma que no genero impacto alguno ya que los Estados Financieros al 2010 presentaron sus saldos reales. Con esto dan cumplimiento obligatorio total de las resoluciones N°08.G.DSC del 20 de Noviembre del 2008, publicado en el Registro Oficial N°498 del 31 de Diciembre del 2008 y N° SC. ICI.CPA.IFRS.11.01 del 12 de Enero del 2011, publicado en el Registro Oficial N°372 del 27 del mismo mes y año."

Dejo al buen criterio de Ustedes dicha aplicación y salvo mi responsabilidad en esta Compañía.



Roca fuerte 611 y Colón

alexsoledispa@yahoo.com.mx

05-2606704

Jipijapa - Manabí

3.- ACTIVO		
ACTIVOS CORRIENTES		
ACTIVOS DISPONIBLES		35.865,77
Caja		9.165,00
Bancos		26.700,77
PRODUBANCO	<u>26.700,77</u>	
4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		89.560,21
Cuentas y Documentos por Cobrar		89.560,21
Facturas por Cobrar	76.561,60	
Corporación El Rosado	35409,77	
Comisaritao Velez Bonilla	30987,60	
Comercial Arbolito	379,79	
Industrias ALES	1.580,83	
SHEMIRAL	3.458,00	
PETROVELCA	401,52	
SAN GABRIEL	3.635,85	
ARBOLEDA COMERCIAL	<u>708,24</u>	
Deudores Cheques Protestados	1.308,69	
Yandri Javier Oñate	54,84	
Carlos Arboleda Vaca	213,78	
Alida Giler Molina	16,85	
María Jose Pelaez Ayala	652,52	
Lina María Pinto	250,70	
Johanna Bello Mero	<u>120,00</u>	
Cuentas por Liquidar	11.689,92	
UNISTORE	450,87	
PETROVELCA	520,71	
ARBOLITO	1.067,60	
LUDAMAR	197,85	
MARVECA	2.517,58	
Comercial Delgado	3.033,72	
SAN GABRIEL	<u>3.901,59</u>	
5.- CRÉDITO TRIBUTARIO FAVOR IMPUESTO RENTA		25.573,05
Retención en la Fuente	10.378,69	
Anticipo Impuesto a la Renta	<u>15.194,36</u>	
6.- INVENTARIOS		418.782,00
Inventario de Materia Prima	418.782,00	
Harina Pan de Oro	162.047,26	
Azucar	59.180,00	
Manteca	42.052,45	
Harina Blanda	3.200,00	
Harina integral	3.120,00	
Mejoradores de masa	8.739,57	

Sy.

Propinato de Calcio	6.735,96
Aceite desmoldante	1.793,80
Frutas confitadas	4.780,00
Cartones	18.087,00
Tiras de Atar	4.769,00
Fundas de moldes	17.803,98
Fundas de Pan de Pascua	6.843,38
Fundas de Pan de sal	15.893,00
Fundas Pan de Dulce	16.783,00
Fundas molde especial	1.756,09
Fundas de molde integral	2.169,94
Fundas de hamburguesas	1.430,87
Huevos	1.354,61
Bobinas de tostada natural	4.687,34
Fundas transparentes	4.500,00
Esencias Pan de Pascua	3.200,00
Bobinas tostada integral	5.134,98
Bobina cake	3.590,26
Fundas dulce integral	13.265,59
Fundas de apanadura	2.341,26
Aceite vaselina	1.879,43
Glucosa	1.843,23

7.- ACTIVOS FIJOS

265.670,53

Activos Fijos Depreciables

Costos

914.284,45

Edificio e Instalaciones

40.832,03

Muebles y Enseres

21.573,29

Juego Colineal de Escritorio	3.700,00
Escritorio ATU con silla	538,00
Escritorio INDUMASTER x 5	1.832,00
Sillas INDUMASTER ADM	1.022,00
Sillas INDUMASTER Sencillas	587,00
Dispensador de agua	238,00
Cocina y utensilios de LAB	437,18
Aire acondicionado x 6	3.887,00
Congelador Durex	1.878,00
Nevera Industrial True	2.789,00
Refrigeradora GE de Oficina	368,00
Perchas metalicas taller	1.897,00
Sillas para reuniones X28	827,11
Televisores y sistemas de CCTV	1.573,00

308.297,88

Maquinarias y Equipos

Horno MARSHALL 1	27.523,00
Horno MARSHALL 2	21.378,00
Horno REVENT	12.478,00
Amasadora espiral	12.388,51
Amasadora DBE	4.783,00

5/11

Divisora Erika Record	2.890,21
Generador de Luz KHOLER	6.780,00
Máquina de Hielo Champion	2.790,01
Línea de laminados Rondo	47.000,00
Enfundadora Burford 1	11.238,00
Enfundadora Burford 2	9.875,00
Cortadora Oliver x 3	9.684,00
Moldeadora ACME	1.245,00
Máquina Galletera	114.000,37
Maquina empacadora Tostada	14.850,08
Maquina empacadora cake	9.394,70

Equipo de Computación

Servidor Window Server	1.473,00
CPU CLONES X8	4.400,10
Monitores LCD X 4	747,00
CPU GATEWAY	881,00
Monitor LCD 22 pulgadas	470,05
Laptop SONY VAIO	987,54
Impresora copiadora laser xerox	570,00
Impresora multifusión CANON	87,00
Impresora LX-300 EPSON X 4	571,28
Switch 16 Ports	158,24

10.345,21

Vehículos

KIA CERES 4X2	5.830,00
KIA CERES 4X2	6.873,00
DAIHATSU DELTA	9.701,00
KIA CERES 4X2	4.868,00
KIA K-36005	7.862,00
KIA K-2700 II 4X2	8.758,00
KIA K-2700 II 4X2	8.502,00
KIA K-2700 II 4X2	8.502,00
KIA K-2700 II 4X2	9.782,00
CHEVROLET ISUZU NPR 3,2	5.299,00
CHEVROLET ISUZU NPR 3,6	6.821,00
CHEVROLET ISUZU NPR 3,6	6.821,00
KIA CERES 4X2	4.270,04
DAIHATSU DELTA	7.328,00
DAIHATSU DELTA	7.328,00
HYUNDAI HD-72	9.581,00
KIA K-2700 II 4X2	6.873,00
KIA K-2700 II 4X2	6.874,00
KIA K-2700 II 4X2	6.873,05
KIA K-2700 II 4X2	5.541,00
KIA K-2700 II 4X2	5.541,00
VOLSKWAGEN VW 13-190	47.838,00
KIA K-2700 II 4X2	6.478,00
KIA K-2700 II 4X2	5.899,00

396.487,09

Sy.

KIA K-2700 II 4X2	5.697,00
MERCEDES BENZ 1720	51.827,00
MITSUBISHI CANTER	16.587,00
KIA K-2700 II 4X2	5.840,00
KIA K-2700 II 4X2	5.840,00
CHERVÖLET D-MAX 240 4X 2	13.450,00
Furgon grande 1	28.700,00
Furgon grande 2	24.556,00
Furgon reacondicionador x 2	3.750,00
Furgones medianos x 4	12.800,00
Furgones pequeños x 8	17.397,00

Otros Activos **136.748,95**

Gaveta plastica x 5800	31.900,00
Cajetines de molde IMPORT	22.950,00
Carros para pan IMP X 30	54.000,00
Carros para pan Nacionales	3.000,00
Carros para hornos REVENT	9.600,00
Mesa de trabajo INOX X 6	5.100,00
Montacargas hidráulicas man	2.680,00
Trasportadores de Tanques	962,95
Remolque para basura	800,00
Latas para panes	5.756,00

Depreciaciones Acumuladas **-648.613,92**

8.- OTROS ACTIVOS		407.793,51
Marcas y Patentes	2.213,88	
Gastos a Distribuir	405.579,63	

9.- PASIVO		
PASIVOS CORRIENTES		
PASIVOS A CORTO PLAZO		577.325,73
Cuentas y Documentos por Pagar	425.680,37	

METAL HIERRO	895,48
AUTOMOTRISA	991,08
SEGURILLANTAS	928,12
CEDEPA	999,88
ESSART	663,53
ELECTRO BRIONES	859,62
ZURIDIST	1.372,40
FERRETERIA LUDEPA	529,60
ELECTRO MOBIL Y FRIO	217,73
Vera Llorente María	185,26
ABCALSA	127,08
Frenos Baque	93,46
PETROVELCA	99,50
PETROCEANO	198,33
LA FABRIL	4.594,21
TECNODIESEL	390,68

SP

VELBONI	110,00
DANEC	6.683,20
Marrasquin Heráclito	158,96
AROMCOLOR	9.248,24
Santana León Cristian	629,08
PRONACA	10.335,49
Embajadora ECUATORINA	2.268,84
CORPORACIÓN SUPERIOR	266.753,52
LAAR COURIER	258,42
DISOR	11,49
Llanteras Cardenas	1.474,72
PLASTIEMPAQUES	19.639,09
INVERNEG	3.111,92
MINERVA	7.871,90
ARTEMUEBLE	151,83
MAQUIDUIDRAZ	508,79
Meza Espinoza Prospero	389,76
CONAUTO	130,29
TEOJAMA COMERCIAL	120,99
IMPORTADORA BOWEN	155,63
IMPORTADORA LARTIZCO	2.829,42
GARRUCHAS Y EQUIPOS	503,50
CODAN	10.109,61
MATERQUIM	1.240,76
PRODUCTOS PARAISO	12.346,49
LEVAPN	10.903,22
Torres Cobeña Orlando	447,86
GRANOTEC	6.327,00
PETROCEANO	577,75
LAR	11.511,71
PROVEQUIM	7.142,85
NATURQUIM	2.807,00
NEYPLEX	8.767,20
PUERTOPAC	3.017,32
OTECEL	1.525,21
CARSEG	302,93
Chonillo Mendoza Gerardo	686,00
Imprenta Paz	74,20
REPRINTER	1.402,22

10.- Cuentas Pendientes con SRI

41.340,38

Retenciones de la Fuente Impuesto a la Renta	2.592,66
Retenciones de IVA	468,22
IVA mensual por Pagar	264,13
Impuestos a la Renta por Pagar	38.015,37

11.- Participación Trabajadores Utilidades

29.167,80

Utilidad en Vtas antes de la participación	194.451,98
--	------------

24.

15% Participación a Trabajadores	-29.167,80	
12.- CUENTAS PENDIENTES IESS		19.316,51
Aporte IESS por Pagar	15.843,39	
Préstamos Empleados IESS	3.473,12	
13.- PROVISIÓN EMPLEADOS		61.820,67
Décimo Tercer Sueldo	6.060,07	
Décimo Cuarto Sueldo	35.856,50	
Vacaciones	16.604,52	
Fondo de Reserva	3.299,58	
14.- PASIVOS A LARGO PLAZO		12.571,66
Otros Pasivos		12.571,66
15.- PATRIMONIO		653.347,68
Capital y Reservas		68.600,46
Capital Social	5.500,00	
Nómina de Accionistas		
Navarrete Melga Carlos Armando	5.282,40	
Ortiz San Martin Olga del Pilar	54,40	
Navarrete Ortiz Carlos Javier	54,40	
Navarrete Ortiz Ricardo Alfonso	54,40	
Navarrete Ortiz Maria de Lourdes	54,40	
Reservas	51.803,27	
Aporte para futuras capitalizaciones	5,00	
Otros Superavit	11.292,19	
RESULTADOS		584.747,22
Utilidad Ejercicios Anteriores	463.841,85	
Utilidad del Presente Ejercicio	120.905,37	
16.- INGRESOS		4.263.070,72
Ventas Netas		4.263.070,72
Base 0%	25.427,48	
Base 12%	4.237.643,24	
COSTO DE PRODUCCIÓN		3.264.685,92
Utilidad en Producción		998.384,80
GASTOS OPERACIONALES EN VENTAS		803.932,82
Gastos Administrativos	177.813,36	
Gastos de Ventas	625.535,95	
Gastos Financieros	583,51	
UTILIDAD EN VENTAS ANTES DE LA PARTICIPACIÓN		194.451,98
15% Participación Trabajadores		29.167,80
UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA		165.284,18
Impuesto a la Renta		38.015,37
UTILIDAD NETA		127.268,81
Reserva Legal		6.363,44
UTILIDAD DEL EJERCICIO		120.905,37

SM