

NAPARINA CORP S.A.

NOTAS:

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

El informe original presentado el 4 de Junio de 2013 correspondiente al ejercicio económico 2012 es rectificado en los siguientes términos:

1.- Dentro del trámite de Liquidación de la compañía el Balance de ese año fue objetado por el departamento de control de la superintendencia de compañías en el sentido de que los valores de la cuenta Adecuaciones e Instalaciones en oficinas arrendadas no podían constar como activos propiedad planta y equipo sino que por efectos NIIF debió cargarse todo el saldo a gasto. En consecuencia hemos procedido a realizar los ajustes solicitados. Quedando el informe sobre activos no corrientes de la siguiente manera

ACTIVO NO CORRIENTE

	Declaración original	Declaración actual
Propiedad planta y equipo	343.217.94	289.220.39
Otros activos no corriente	11.162.17	11.162.17
	-----	-----
TOTAL	<u>354.380.11</u>	<u>300.382.56</u>

ACTIVOS

Activos Corrientes

Efectivo y equivalente de efectivo.

El saldo al 31 de diciembre de 2012 del efectivo corresponde al saldo en Caja de \$1.143.38 y a saldo en las cuentas corrientes de banco por \$ 141.822.14 que corresponden a los movimientos de ingresos y egresos de la operación del negocio.

Los activos financieros hasta el vencimiento:

Corresponde a la inversión a plazo de 1 año cuyos intereses se ha venido capitalizando en la inversión año a año.

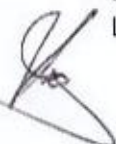
Exigibles cuentas por cobrar –corriente

Representa el saldo de los valores pendientes de cobro al 31 de diciembre de 2012 y que corresponden a saldo por cobrar a clientes, anticipos al personal y anticipos a terceros que no generan intereses

Las ventas a los clientes es al contado el saldo corresponde a facturación de diciembre/2012 la misma que es cancela al mes siguiente.

Las ventas de servicios no tienen descuentos, se factura al valor pactado.

Los anticipos al personal son descontados mensualmente bajo nominas



Los anticipos a terceros son cancelados en un plazo no mayor a 90 días.

Inventarios

La compañía en su estado de situación no refleja existencias, de suministros o materiales ya que su actividad no es la venta de bienes.

Reconocimiento y medición de los inventarios

Los suministros y materiales de operación que se adquieren son para el uso de la operación por lo que son cargados directo al gasto ya que se refieren a útiles de oficina y suministros de equipos de computación y limpieza.

Las compras son de pago a 30 días en suministros de oficina y de suministros de computación son contra entrega.

Activos no Corriente

Propiedad, planta y equipo

La compañía en este periodo 2012 dispone de Activos Fijos, como Terrenos, Parqueos, Maquinaria y Equipos, muebles y enseres, vehículos

Los porcentajes de depreciación que se aplican son:

Edificios (parqueos) -----	5% anual
Maquinarias y equipos-----	10% anual
Vehículos -----	20% anual
Equipos de computación y software-----	33.33% anual
Muebles y Enseres-----	10% anual

La empresa ha revaluado sus parqueos, trabajo realizado mediante los avalúos comerciales del Municipio de Guayaquil inicialmente y luego con el estudio del arquitecto Fernando Roberto Iturralde Mancero.

Otros Activos No corriente

La empresa mantiene los depósitos en Garantía como otros activos no corrientes, los alquileres de oficina, los depósitos por Medidores con la Eléctrica de Guayaquil.

PASIVOS

Pasivos corrientes

Acreedores Comerciales,

La compañía mantiene cuentas por pagar con proveedores locales por compra de bienes y servicios, estos créditos no registran costos financieros pues son cancelados durante los 30 días siguientes, no se han entregado garantías



Otras obligaciones corrientes

Provisiones por beneficios a los empleados y otras provisiones

Provisiones por Beneficios a los empleados.

Los costos por beneficios del personal se registran mensualmente por concepto de decimo tercer sueldo, decimo cuarto sueldo, fondo de reserva, la parte proporcional por vacaciones quedando al 31 de Diciembre las provisiones equivalentes al personal vigente al cierre del ejercicio. La empresa al cierre del ejercicio no tiene pendiente pagos a ex empleados.

Obligaciones con el IESS

Aportes, prestamos al less de trabajadores y Fondo de Reserva provisión que se cancelada hasta el día 15 del mes siguiente.

Impuestos por pagar por retenciones en la fuente e IVA

Las retenciones en Fuente e IVA son canceladas hasta los 22 días de cada mes siguiente.

Participación de trabajadores por pagar

La compañía hizo su provisión del pago del 15% de participación de trabajadores siendo el valor \$ 11.755.58 pagado

Impuesto a la Renta de la Compañía

La compañía durante el ejercicio económico pago el impuesto al Servicio de Rentas Internas por \$ 35.909.02.

PASIVO NO CORRIENTE

Provisiones por Beneficios de empleados

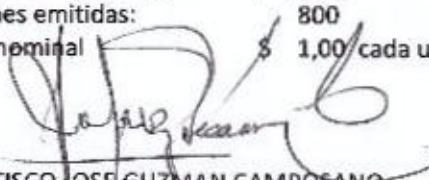
La compañía contrato los servicios de la empresa Actuarial para el cálculo actuarial de la Jubilación Patronal y el Desahucio.

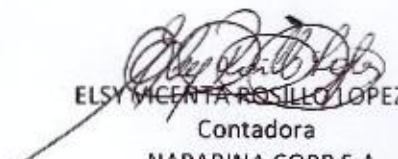
PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

El capital social de la compañía al 31 de diciembre de 2012 ES DE \$ 800,00 el mismo que esta cancelado en un 100%

Capital autorizado	\$ 1.600,00
Capital suscrito y pagado	\$ 800,00
Acciones emitidas:	800
Valor nominal	\$ 1,00 cada una.


FRANCISCO JOSE GUZMAN CAMPOSANO
Gerente Naparina
NAPARINA CORP S.A.


ELSY VICENTA ROSILLO LOPEZ
Contadora
NAPARINA CORP S.A.

REPÚBLICA DEL ECUADOR
DIRECCIÓN GENERAL DE REGISTRO CIVIL
IDENTIFICACIÓN Y REGISTRO

EDUCACIÓN No. **090082659-5**

Ciudadanía

Apellidos y Nombres
GUZMAN CAMPOSANO
FRANCISCO JOSE

Lugar de Nacimiento
GUAYAS
GUAYAQUIL
PEDRO CARBO CONCEPCION

Fecha de Nacimiento 1948-12-17
Nacionalidad ECUATORIANA

Sexo M

Estado Civil Casado
Alicia Josefina
Klaere Torres

INSTRUCCIÓN SUPERIOR
PROFESIÓN / OCUPACIÓN ABOGADO

E333313222

Apellidos y Nombres del Padre
GUZMAN ZULOAGA FRANCISCO ENRIQUE

Apellidos y Nombres de la Madre
CAMPOSANO LUQUE MARIA LEONOR

Lugar y Fecha de Expedición
GUAYAQUIL
2011-06-02

Fecha de Expiración
2021-06-02

REPÚBLICA DEL ECUADOR
CONSEJO NACIONAL ELECTORAL

CERTIFICADO DE VOTACIÓN
ELECCIONES SECCIONALES 13-FEB-2014

192 **0900826595**

192 - 0191 **0900826595**

NÚMERO DE CERTIFICADO **CÉDULA**
GUZMAN CAMPOSANO FRANCISCO JOSE

GUAYAS **CIRCUNSCRIPCIÓN** - 2
PROVINCIA **TARGUI** - 1
GUAYAQUIL **PARAGUAI** - 1
CANTÓN **ZONA**

1. PRESIDENTE DE LA JUNTA

REPUBLICA DEL ECUADOR
DIRECCION GENERAL DE REGISTRO CIVIL
IDENTIFICACION Y REGULACION

CÓDULA DE CIUDADANÍA

NO. 090289476-5

APELLIDOS Y NOMBRES
ROSILLO LOPEZ
ELSY VICENTA
LUGAR DE NACIMIENTO
GUAYAS
GUAYAQUIL
CARBO / CONCEPCION
FECHA DE NACIMIENTO 1953-08-28
NACIONALIDAD ECUATORIANA
SEXO F
ESTADO CIVIL SOLTERO

FINCA DEL CEDULADO

REPUBLICA DEL ECUADOR
CONSEJO NACIONAL ELECTORAL
SERVICIO DE VOTACION
ELECCIONES GENERALES 17-SEP-2010

377

377-0023 **0902894765**

NUMERO DE CERTIFICADO CEDULA

ROSILLO LOPEZ ELSY VICENTA

GUAYAS	
PROVINCIA	CIRCUNSCRIPCION
QUINTAQUIL	TARQUI
CANTON	TARQUI
	ZONA

(1) PRESIDENTE DE LA JUNTA