

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONOMICO 2012

Luego del cierre contable del ejercicio económico 2012 se pudo, y siguiendo un Standart Standart de Control de los libros diarios de la compañía, con los mismos que se lograron concretar en los Estados Financieros, a continuación las notas respectivas:

ACTIVOS

NOTA 1.- CAJA Y BANCOS

Cajas Chicas		1.189,75
Banco Produbanco Cuenta Corriente	(1)	8.771,84
Banco Rumiñahui Cuenta Corriente	(1)	1.012,60
Suman Bancos al 31-12-12		<u>10.974,19</u>

(1) El saldo de esta cuenta se encuentra debidamente conciliada.

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Cientes	(2)a	221.060,24
Cuentas de Personal		5.848,52
Deudores Varios	(2)b	42.922,40
Anticipo de Proveedores	(2)c	5.602,48
Reposicion de Gastos Embarques		-9.964,12
Provision de Incobrables		-530,34
		<u>264.939,18</u>

(2)a El saldo x cobrar de clientes corresponde a \$

(2)b Son saldos entregados como anticipos a servicios y los mismos que se liquidan a comienzos del proximo año, como \$ 15.941,14 del Salón de Julio, y CCMexico \$ 8,478,13, Municipio de Quito \$ 3,300,00 Municipio de Guayaquil \$2,080,00, Embajada Paises Bajos \$ 3000,00 y otros menores

(2)c Anticipo de Proveedores saldo Vela Carlos \$ 5,107,74 y Agentes de Aduanas \$ 494,74.

NOTA 3.- GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO

Retenciones Impuesto a la Renta	(3)a	37.553,69
Seguros Pagados por anticipado	(3)b	1.910,87
		<u>39.464,56</u>

(3)a Estas son retenciones de impuesto a la renta efectuadas por los Clientes durante el año 2012

(3)b Este valor corresponde a una poliza de seguros por amortizar

NOTA 4.- INVENTARIOS

Inventarios de Materiales	(4)a	20.017,13
		<u>20.017,13</u>

(4)a Corresponde a los materiales que se usan para el embalaje.

NOTA 5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Terrenos	(5)a	421.528,10
Edificios	(5)a	219.580,47
Maquinaria y Equipo	(5)a	22.055,93
Muebles y Enseres	(5)a	23.078,65
Vehículos	(5)a	215.049,21
Equipos de Computación	(5)a	19.346,84
		<u>920.639,20</u>
Subtotal		920.639,20
Menos Depreciación Acumulada		-207.872,01
Suman Propiedad, Planta y Equipo al 31-12-12		<u><u>712.767,19</u></u>

(5)a En el caso de Terrenos se aplico por NIIFS el precio de la carta catastral que es el mas real.

Para la aplicación de las NIIFS, se contrato personal técnico especializado.

Los Activos Fijos han sido revaluados aplicando las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) utilizando

Financiera (NIIF) utilizando como referente la opción de Costo Histórico, en el caso de Muebles

y Enseres; de la misma manera Equipos de Oficina y de Computación, realizándose la depreciación de acuerdo a la ley.

Suman Total de Activos al 31-12-12

1.048.162,25

PASIVOS

1.048.162,25

NOTA 6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS X PAGAR A CORTO PLAZO

Cuentas por Pagar Varios por liquidar Proveedores de Bienes y Servicios	(6)a	-117.957,18 -49.841,76 <u>-167.798,94</u>
(6)a Los valores indicados son cuentas por liquidar varios proveedores y anticipos de clientes, los mismos que seran cancelados conforme el avance de los mismos.		
Cuentas por pagar Nómina	(6)b	655,33
(6)b Corresponde a los descuentos de los empleados por uso de Supermaxi		<u>655,33</u>
Obligaciones al IESS por pagar	(6) c	-3.495,73
(6) c Corresponde al Aporte Personal x Pagar al IESS , Préstamos Quirograrios e Hipotecarios x Pagar		
Retribuciones por Pagar	(6) d	-35.026,02
(6) d Estos Valores corresponden a sueldos por pagar \$ 8582,79, Participación de Trabajadores por Utilidades del Ejercicio (Provisión) \$ 26,443,23		
Beneficios Sociales por Pagar	(6) e	-26.593,32
(6) e Son las provisiones por Beneficios Legales por el período de ley.		
Impuestos por Pagar	(6) f	
Retencion en la Fuente por Pagar		-1.416,76
Retencion de Iva por pagar		-1.253,10
Iva por Pagar		-10.573,32
Impuesto a la Renta por Pagar		-35.782,46
(6) f En estos saldos se encuentran los impuestos pendientes de pago y la provisión del impuesto a la renta año 2012		<u>-49.025,64</u>
Obligaciones Bancarias	(6) g	-20.000,00
(6) g Corresponde a un prestamo concedido por el Produbanco.		

Suman Cuentas y Documentos x Pagar a Corto Plazo al 31-12-12

-301.284,32

NOTA 7.- CUENTAS Y DOCUMENTOS X PAGAR A LARGO PLAZO

Provisión de Jubilación y Desahucio	(7) a	-139.442,49
(7) a Son las provisiones realizadas por un profesional Actuario en base al tiempo de trabajo de los empleados de la compañía y tomando en cuenta las tablas salariales vigentes, como lo indica las aplicaciones de normas NIIF		
Cuentas por Liquidar de Destinos Fletes y Seguros	(7)b	-108.895,79
(7)b Estos valores corresponde a los gastos que se anticipan como anticipos a los servicios que estan en proyectos, los mismos que se liquidan al termino de la operación, de cada servicio.		
Deudores Varios a Largo Plazo	(7)c	-52.203,97
(7)c Son los siguientes valores los mas representativos en este rubro \$ 18,000,00 de un préstamo de la Sra. Accionista Coopoler Giovanna, Dividendos por pagar a Accionistas \$ 20,607,71		

Suman Cuentas y Documentos x Pagar a Largo Plazo al 31-12-12

-300.542,25

NOTA 8.- PATRIMONIO

Capital Social	(8) a	-50.000,00
(8) a El capital suscrito y pagado por la Compañía al 31 de Diciembre del 2012 es de \$ 50,000,00		

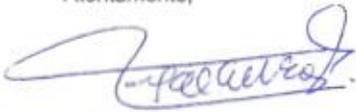
distribuido en su accionario.

(8) b	Aportes a Futura capitalizacion	(8) b	-40,00
(6) b	Reserva Legal (Ejercicios Anteriores)		-9.895,82
(6) c	Reserva de Capital		-257.411,60
(6) d	Resultado del Ejercicio Corriente año 2012	(6) d	-114.062,49
(6) d	Corresponde al Resultado de la operación de la Compañía por el ejercicio económico		
	Resultado por Aplicación NIIF por Primera vez	(7) c	-14.925,78
(7) c	Es el resultado de la aplicación de las NIIF sobre los Activos y Provisiones que determinan la ley. (como son Propiedad, Planta y Equipo) se opto por la opción de Costo Histórico que determina las normativas y regulaciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.		

Suman Cuentas del Patrimonio al 31-12-12

-446.335,69

Atentamente,



CONCEPCION SALGUERO
CPA 15700