

OGRANICORP S.A.**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2012****ANTECEDENTES**

La Compañía fue constituida el 28 de junio de 2007 en la ciudad de Guayaquil, y su actividad principal es la venta al por mayor de diversos productos para el consumidor.

Sus operaciones se manejan desde la oficina matriz en la ciudad de Guayaquil. Desde ahí se planea y administra la venta de sus productos para las ciudades de Guayaquil y Quito.

La compañía OGRANICORP S.A., reportan los siguientes montos al 31 de diciembre del 2012:

**OGRANICORP S.A.
ESTADO DE SITUACION INICIAL
Al 31 de diciembre del 2012**

ACTIVO		PASIVO	
<u>Activo Corriente</u>		<u>Pasivo Corriente</u>	
Caja	4.818,19	Cuentas y documentos por pagar no relacionados / locales	674.446,62
Cuentas y documentos por cobrar no relacionados / locales	323.146,71	Otras cuentas y documentos por pagar no relacionados / locales	59.790,11
Otras cuentas y documentos por cobrar no relacionados / locales	312.020,42		
(-) Provisión de cuentas incoblables	- 15.227,74	TOTAL PASIVO CORRIENTE	734.146,73
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (renta)	38.102,15	<u>Capital</u>	
Inventario de suministros y materiales	1.576,92	Capital suscrito y/o asignado	800,00
Inventario de productos terminados y mercadería	722,75	Reserva legal	400,00
Mercaderías en tránsito	79,71	Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	17.133,77
Inventario repuestos, herramientas y accesorios	340,00	(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	- 75.411,18
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	665.579,11	(-) Pérdida del ejercicio	- 10.574,19
<u>Propiedad, planta y equipo</u>		TOTAL PATRIMONIO	- 67.651,60
Maquinaria, equipo e instalaciones	1.008,42		
Vehículos, equipo de transporte y camión móvil	8.000,00		
(-) Depreciación acumulada PPE	- 8.092,40		
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	916,02		
TOTAL ACTIVO	666.495,13	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	666.495,13

OGRANICORP S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2012
(Expresado en dólares estadounidenses)

OGRANICORP S.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
Al 31 de diciembre del 2012

INGRESOS

Ventas netas locales gravadas con tarifa 12% de iva	444,645,41	
Otras rentas gravadas	91,41	
		444,736,82

COSTOS

Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo	342,74	
Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo	410.908,05	
(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo -	722,75	
		410.528,04

GASTOS

Sueldos, salarios y demás remuneraciones	27.361,96	
Beneficios sociales, indemnizaciones	4.137,81	
Aporte a la seguridad social	4.654,99	
Honorarios por servicios ocasionales	60,00	
Suministros y materiales	72,00	
Iva que se carga al costo o gasto	173,46	
Impuestos contribuciones y otros	1.651,18	
Gastos de viaje	5,00	
Depreciación de propiedades, planta y equipo	50,40	
Pagos por servicios públicos	201,94	
Pagos por otros servicios	6.414,23	
		44.782,97

Utilidad bruta	-	10.574,19
15% part. trab	-	-
Base imponible	-	10.574,19
Gastos no deducible	-	6.016,94
Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	-	-
Pérdida neta	-	4.557,25

OGRANICORP S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2012
(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

A continuación se describen las principales cuentas manteniendo el esquema y respetando las indicaciones y aplicación de las políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

NOTA 1 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO.

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
Caja	73.304,76	4.818,19

Para el periodo 2012, la cuenta de caja está compuesta por la existencia de efectivo en instituciones financieras por \$ 4.818,19.

NOTA 2 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR.

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
Cuentas y documentos por cobrar no relacionados / locales	112.852,65	323.146,71

Las cuentas por cobrar provenientes de la actividad de la compañía al final del periodo 2012 ascienden a \$ 323.146,71.

NOTA 3 - OTROS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR.

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
Otras cuentas y documentos por cobrar no relacionados / locales	294.305,94	312.020,42

Registra valores entregados como Anticipos a Proveedores y Empleados, cuya suma es de \$ 312.020,42.

NOTA 4 – PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES.

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
(-) Provison de cuentas incobrables	- 15.227,74	- 15.227,74

La Provisión para el periodo 2012, se registro por un valor de \$ 15.227,74.

NOTA 5 – CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO.

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (renta)	47.932,24	38.102,15

OGRANICORP S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2012
 (Expresado en dólares estadounidenses)

El crédito tributario por concepto de renta, al final del periodo fue de \$ 38.102,15.

NOTA 6 – INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES.

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
Inventario de suministros y materiales	1.576,92	1.576,92

Los suministros y materiales durante el 2012 terminaron con un saldo de \$ 1.576,92.

NOTA 7 – INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS.

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
Inventario de productos terminados y mercadería	342,74	722,75

El inventario de productos terminados al final del 2012 fue de \$722,75.

NOTA 8 – MERCADERIAS EN TRANSITO.

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
Mercaderías en tránsito		79,71

Los valores de la cuenta mercaderías en tránsito, cerraron el 2012 con un saldo de \$79,71.

NOTA 9 – INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS.

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
Inventario repuestos, herramientas y accesorios	340,00	340,00

El saldo de los inventarios en el 2012 se mantuvo en \$340,00 respecto al año anterior.

NOTA 10 – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

La composición de la cuenta propiedad, planta y equipo de la compañía se detalla como sigue:

<u>Propiedad, planta y equipo</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>
Maquinaria, equipo e instalaciones	1.008,42	1.008,42
Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	8.000,00	8.000,00
(-) Depreciación acumulada PPE	- 8.092,40	- 8.092,40

OGRANICORP S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2012
(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 11 – DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR.

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
Cuentas y documentos por pagar no relacionados / locales	426.868,37	674.446,62

Las cuentas y documentos por pagar ascienden a \$ 674.446,62, correspondiente a Proveedores Locales.

NOTA 12 – OTROS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR.

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
Otras cuentas y documentos por pagar no relacionados / locales	69.064,03	59.700,11

El saldo de las otras cuentas y documentos por pagar para el 2012 fue de \$ 59.700,11.

NOTA 13 – CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO.

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
Capital suscrito y/o asignado	800,00	800,00

El capital suscrito de la empresa fue de \$ 800,00.

NOTA 14 – RESERVA LEGAL.

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
Reserva legal	400,00	400,00

La reserva legal del periodo 2012 es de \$400,00.

NOTA 15 – CAPITAL.

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
Capital suscrito y/o asignado	400,00	400,00

El capital de la compañía se mantuvo en \$ 400,00 para el periodo 2012.

NOTA 16 – UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES.

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	17.133,77	17.133,77

La utilidad no distribuida en el 2012 es de \$ 17.133,77.

OGRANICORP S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y 2012
(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 17 – UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO.

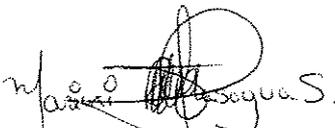
	<u>2011</u>	<u>2012</u>
(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	- 32.362,10	- 75.411,18

NOTA 18 – UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO.

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
(-) Pérdida del ejercicio	- 16.772,34	- 10.574,19

La pérdida del ejercicio determinada en el periodo fue de \$ 10.574,19.

Nota.- Al 31 de diciembre del 2012 no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros, ni en la toma de decisiones de la misma.


Mariuxi Pillasagua Sánchez
CONTADORA