

TOVOLPEN S.A.

RUC 2091756407001

Expediente: 128981

TOVOLPEN S.A.

Estados Financieros

Correspondientes a los periodos terminados al
31 de Diciembre de 2012 y 31 de Diciembre del 2011

El presente documento consta de:

- Estado de Situación Financiera - Comparativo
- Notas Explicativas a los Estados Financieros

TOVOLPEN S.A.

RUC 2091756407001

Expediente: 128981

TOVOLPEN S.A. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011

	NOTA	2012	2011	VARIACION
2 PASIVO		1,525,055.68	679,400.14	845,655.54
201 PASIVO CORRIENTE		1,525,055.68	679,400.14	845,655.54
20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		121,023.06	47,413.73	73,609.35
2010301 TERCEROS	9	121,023.06	47,413.73	73,609.35
20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	5	1,247,422.38	17,059.46	1,230,362.92
2010401 LOCALES		47,413.73	17,059.46	30,354.27
2010402 DEL EXTERIOR		1,200,008.65	-	1,200,008.65
20107 OTRAS OBLIGACIONES	10	110,989.49	109,084.67	1,904.82
2010701 CON LA ADMINISTRACION MUNICIPAL		10,777.58	-	10,777.58
2010702 IMPUESTO A LA UNIDAD POR PAGAR DEL EJERCICIO		79,829.00	49,559.77	30,269.23
2010703 CONTRIBUCIONES		4,785.47	5,759.35	-973.88
2010704 POR BENEFICIOS DE LUYA EMPLEADOS		34,710.15	21,264.50	13,445.65
2010705 PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		34,772.29	34,051.65	720.64
20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	11	43,620.75	30,584.23	13,036.52
20110 ANULACIONES DE CUENTAS		-	0.00	0.00
3 PATRIMONIO NETO		1,731,309.21	264,944.84	1,466,364.37
301 CAPITAL		800.00	800.00	0.00
30101 CAPITAL SUBSCRITO Y ASIGNADO	12	800.00	800.00	0.00
306 RESULTADOS ACUMULADOS		1,095,458.59	125,777.74	969,680.85
30601 GANANCIAS ACUMULADAS		672,959.01	135,777.74	537,181.27
30602 (-) PERDIDAS ACUMULADAS		0.00	-	0.00
30603 RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADICION POR GAN.	13	422,500.58	-	422,500.58
307 RESULTADOS DEL EJERCICIO		135,050.67	14,367.10	120,683.57
30701 GANANCIA NETA DEL PERIODO		135,050.67	14,367.10	120,683.57
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		2,776,364.89	943,344.98	1,833,019.91

TOVOLPEN S.A.

RUC 2091756407001

Expediente: 128981

TOVOLPEN S.A.				
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA				
A DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011				
	NOTA	2012	2011	VARIACION
1 ACTIVO		2,756,364.89	943,344.98	1,813,019.91
101 ACTIVO CORRIENTE		2,039,646.35	387,490.80	1,652,155.55
10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO	1	1,970.00	0	1,970.00
10102 ACTIVOS FINANCIEROS		1,708,367.41	217,465.43	1,490,901.98
1010205 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	2	131,725.48	43,668.52	88,056.96
1010206 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS		1,559,213.77	169,343.07	1,389,870.70
1010208 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3	17,427.20	4,453.84	12,973.36
10103 INVENTARIOS		250,130.33	124,477.85	125,652.48
1010301 INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	4	45,025.53	19,551.35	25,474.18
10104 INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		201,106.73	104,616.00	96,490.73
1010402 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	5	0.00	1,009.40	(1,009.40)
10105 ANTICIPOS A PROVEEDORES		0.00	1,009.40	(1,009.40)
1010501 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	6	79,178.61	44,538.12	34,640.49
1010502 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (VA), NETO DE VA		79,178.61	10,608.46	68,570.15
102 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.)		0.00	33,929.69	(33,929.69)
10201 ACTIVO NO CORRIENTE		726,718.54	555,854.18	170,864.36
1020101 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7	567,857.86	555,854.18	12,003.68
1020102 TERRENOS		505,775.00	505,776.00	(0.00)
1020104 EQUIPOS		0.00	11,430.00	(11,430.00)
1020106 INSTALACIONES		0.00	9,612.77	(9,612.77)
1020108 MAQUINARIA Y EQUIPO		58,275.49	45,007.15	13,268.34
1020109 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE		1,999.00	7,030.00	(5,031.00)
1020112 VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIÓN/MOVIL		4,748.75	3,551.43	1,197.32
10203 DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		(11,571.39)	(8,175.64)	(3,395.75)
10203 ACTIVOS BIOLÓGICOS		148,860.68	0.00	148,860.68
1020301 Animales vivos en crecimiento		148,860.68		148,860.68
TOTAL ACTIVOS		2,756,364.89	943,344.98	1,813,019.91

TOVOLPEN S.A.

RUC 2091756407001

Expediente: 128981

1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Un detalle del Efectivo y Equivalentes al efectivo, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Efectivo y equivalente al efectivo	1.970,00	0,00
Total de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1.970,00	0,00

2 Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes

Este rubro agrupa los importes provenientes de la cuentas por cobrar clientes derivadas de la venta de bienes y prestación de servicios.

Un detalle de Clientes, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Clientes Locales No Relacionados	131.726,49	43668,32
Clientes Locales Relacionados	1.559.213,72	169.343,07
Total de Cuentas por Cobrar Clientes	1.690.940,21	213.011,39

TOVOLPEN S.A.

RUC: 2091756407001

Expediente: 128981

3 Otras Cuentas por Cobrar

Este rubro agrupa los importes provenientes de la cuentas por cobrar derivadas de préstamos entregados a terceros sin generar intereses.

Un detalle de Otras Cuentas por Cobrar, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Otras cuentas por cobrar	<u>17.427,20</u>	<u>4.454,04</u>
Total de Otras Cuentas por Cobrar	<u>17.427,20</u>	<u>4.454,04</u>

4. Inventarios

Un detalle de los Inventarios, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Inventarios de Materia Prima	49.023,58	19.831,85
Inventarios de Productos en Proceso	<u>201.106,75</u>	<u>104.646,00</u>
Total de Inventarios	<u>250.130,33</u>	<u>124.477,85</u>

5. Servicios y otros pagos anticipados

Este rubro agrupa los importes provenientes de anticipos a proveedores por compra de materia prima o prestación de servicios.

Un detalle de Pagos Anticipados, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Anticipos a Proveedores	<u>0,00</u>	<u>1.009,40</u>
Total de Pagos Anticipados	<u>0,00</u>	<u>1.009,40</u>

TOVOLPEN S.A.

REC 2091756407001

Expediente: 128981

6. Activos por Impuestos Corrientes

Un detalle de los Activos por Impuestos Corrientes, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)	79.178,61	10.608,46
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IR)	0,00	33.929,66
Total de Activos por Impuestos Corrientes	79.178,61	44.538,12

7. Propiedades, Planta y Equipos

Un detalle de las Propiedades, Planta y Equipos, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

Propiedades, Planta y Equipo	Saldo al 31/12/11	Adiciones Correcciones y/o Revalúo	Saldo al 31/12/12
Terrenos	505.776,00	0,00	505.776,00
Edificios	11.430,02	-11.430,02	0,00
Equipo de Computación	2.792,50	-863,50	1.929,00
Vehículos	3.551,43	1.197,32	4.748,75
Maquinaria de Equipo	33.807,15	34.468,34	68.275,49
Suman	564.029,82	16.699,42	580.729,24
(-) Depreciación Acumulada	-8.175,61	-4.695,74	-12.871,38
Total Propiedades, Planta y Equipos	555.854,18	12.003,68	567.857,86

TOVOLPEN S.A.

RUC 2091756407001

Expediente: 128981

8. Cuentas y Documentos por Pagar

Un detalle de las Cuentas por Pagar Proveedores, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Locales	121.023,08	47.413,73

Total de Proveedores	<u>121.023,08</u>	<u>47.413,73</u>

9. Obligaciones con Instituciones Financieras

Este rubro agrupa las obligaciones contraídas con instituciones del sector financiero, las mismas que generan intereses anuales.

Un detalle de las Otras Obligaciones Corrientes, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
LOCALES	47.422,38	17.059,46
DEL EXTERIOR	1.200.000,00	0,00

Total de Obligaciones Financieras	<u>1.247.422,38</u>	<u>0,00</u>

10. Otras Obligaciones Corrientes

Este rubro agrupa las obligaciones contraídas con otros entes distintos a los proveedores comerciales, tal es el caso de la administración tributaria, instituciones de seguridad social, así como también cuentas por pagar por beneficios sociales y participación de utilidades de empleados.

TOVOLPEN S.A.

RUC 2091756407001

Expediente: 128981

Un detalle de las Otras Obligaciones Corrientes, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Con la Administración Trib.	10.722,58	0,00
Impuesto a la Renta del Ejercicio	29.965,09	49.968,77
Con el IESS	4.188,47	3.799,75
Por Beneficios de Ley a Empleados	34.210,96	21.264,50
Participación Trabajadores	32.172,39	34.051,65
Total de Obligaciones Corrientes	110.989,49	109.084,67

11. Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas

Un detalle de los Cuentas por Pagar Relacionadas, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Cuentas por Pagar Relacionadas	45.620,73	505.842,28
Total de Otros Pasivos	45.620,73	505.842,28

12. Capital Social

El capital social de la compañía se compone de ochocientas (800) acciones ordinarias y nominativas de un valor de un dólar (\$1,00) de los Estados Unidos de Norteamérica.

13. Resultados Acumulados Adopción primera vez NIIF.

La compañía realiza los correspondientes ajustes por aplicación de las normas internacionales de información financiera NIIF, los mismos que generan un crédito a la cuenta de Resultados Acumulados por aplicación primera vez NIIF originados por ajustes de cuentas de activos y pasivos por no cumplir con la definición que exige la norma dicho importe asciende a la cantidad de \$622.505,58

TOVOLPEN S.A.

RUC 2091756407001

Expediente: 128981

14. Hechos Posteriores

Entre el 31 de Diciembre de 2012 y el 29 de Marzo del 2013, fecha en que la administración autorizó los presentes estados financieros, no han ocurrido hechos de carácter financiero contable o de otra índole que afecten en forma significativa la interpretación de los mismos.


Ana María Callejos
Contadora
TOVOLPEN S.A.