

NOTA 1.-EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Esta Cuenta se encuentra estructurada de la siguiente manera:

DETALLE	ANEXO	VALOR
Caja Chica	1	300.00
Caja General	2	3,203.43
Banco Pacífico	3	108,094.01
Banco Pichincha	4	975.04
TOTAL		112,572.48

ANEXO 1.- CAJA CHICA

Representa el fondo fijo de la caja chica destinado a los desembolsos menores y de emergencia.

ANEXO 2.- CAJA GENERAL

Representa el dinero recibido de clientes hasta el 31 de diciembre de 2012 para ser depositados. A continuación se detalla el anexo:

Fecha	Descripción Asiento	Valor
2012-12-28	CU: FRIANO BUSTOS MATILDE TELENITA (0934894571) DOC: ()	36.34
2012-12-28	CU: CASTILLO FRANCO GISELDA MAGALY (1308262052) DOC: ()	36.88
2012-12-28	CU: CASTILLO EURIPOMA GERMANIA LUCIA (1102749858) DOC: ()	33.88
2012-12-28	CU: ESTACIO ESTACIO SHIRLEY ALEXANDRA (0922574736) DOC: ()	43.31
2012-12-28	CU: REAL MORAN ROSA MAGDALENA (0909774596) DOC: () NO EF	33.05
2012-12-28	CU: COELLO TORRES VIRGINIA JANNETH (0933459873) DOC: () N	31.82
2012-12-28	CU: CANTOS FIGUEROA REINA MARLENE (0911798802) DOC: ()	189.90
2012-12-28	LI: LUISA CHUMB EDISON PATRICIO (0934887399) DOC: () NO EF	88.20
2012-12-28	CU: RIOS CARCHI VIVIANA GABRIELA (0924534550) DOC: () NO	102.72
2012-12-28	CU: PICON LUJA SANDRA NARCISA (0910283365) DOC: () NO E	231.93
2012-12-28	CU: BARBERAN MORRERA JESSICA JAZMIN (0915683090) DOC: ()	96.21
2012-12-28	CU: CASTRO GOMEZ ROCIO ALEXANDRA (0915421044) DOC: ()	122.71
2012-12-28	CU: SAENZ SALASZA MARCELA ALEXANDRA (0704091206) DOC: ()	171.91
2012-12-28	CU: FRANCO ESTRADA LESBETH DEL ROCIO (0923638250) DOC: ()	130.65
2012-12-28	CU: PINCAY CHOEZ CECILIA PATRICIA (0913186127) DOC: () NO	53.44
2012-12-28	CU: SISA MONTERO EVA LUJANILA (0921551140) DOC: () NO EF	10.99
2012-12-28	CU: PANESO MAYTA JESSICA ALEXANDRA (0923284300) DOC: ()	34.81
2012-12-28	CU: PIN MERCHAN ROSA AMARILIS (0913615852) DOC: () NO E	61.25
2012-12-28	CU: BONI VALLADOLID LUCIA VIRGINIA (0918044570) DOC: () N	30.21
2012-12-28	CU: MITE PEÑA VIRGINIA RAEBINA (0901803867) DOC: () NO EF	30.02
2012-12-28	LI: PEDRERO ARRAVALO ELSY EVA (0906525412) DOC: () NO EF	1.19
2012-12-28	LI: CALVA JIMENEZ DAYN ELIZABETH (0923664156) DOC: () NO	148.10
2012-12-28	CU: ALBESIA THAMBA WENDY DAYANARA (0918133970) DOC: ()	55.08
2012-12-28	CU: RUANO ARAUZ VILMA EUGENIA (0916139021) DOC: () NO E	47.63
2012-12-28	CU: DELGADO VERA ANA PATRICIA (0917859415) DOC: () NO E	53.17
2012-12-28	CU: RICCARDI MERA ROSA AMERICA (090465285) DOC: () NO E	173.13
2012-12-28	CU: CALDERON DESIDERIO MARIURI LIEZ (0922487256) DOC: ()	45.88
2012-12-28	CU: SANCHEZ SANCHEZ ROSA CARMELA (0922471222) DOC: ()	108.40
2012-12-28	CU: APOINARIO VILLON IOCONDA MARISOL (0914743088) DO	95.15
2012-12-28	CU: VELLASQUIZ VELAZQUEZ WILLIAM ALFREDO (131040994) E	19.02
2012-12-28	CU: AVENHO MICHAELA AREANGELA (0906843806) DOC: () NO E	56.42
2012-12-28	CU: BORJA CHONILLO CARLA MARION (0904190931) DOC: () N	169.28
2012-12-28	CU: GUACHO QUALACIO JOSEFA (0919280355) DOC: () NO EFEC	73.96
2012-12-28	CU: ZAMBRANO ARACELLY (0911715995) DOC: () NO EFEC AN	101.82
2012-12-28	LI: ASTUDILLO LITRADO ANGELA FATIMA (0904843943) DOC: ()	32.50
2012-12-28	CU: BORRERO TORRES PATRICIA ELIZABETH (0920654184) DOC: ()	105.95
2012-12-28	LI: TUTIVÉN ROMERO MATILDE ELIZABETH (0913184885) DOC: ()	15.90
2012-12-28	CU: CONSUMIDOR FINAL : (999999999999) DOC: () NO EFEC A	24.94
2012-12-28	CU: JALEA ZAVALA LUCIA JACOBA (0915724934) DOC: () NO EF	62.03
2012-12-28	CU: MOBERA MACIAS TABITA DALILA (0914885843) DOC: () NO	66.47
2012-12-28	CU: TORRES VILLAFUERTE MARIA FERNANDA (0927064703) DO	192.85
TOTAL		3,203.43

ANEXO 3.- BANCO PACIFICO

La cuenta corriente del Banco del Pacifico, terminó al 31 de diciembre del 2012 con un saldo de \$975.04 dólares. A continuación se detalla la conciliación bancaria de la cuenta.

**BERRU CORPORATION S.A.
CONCILIACIÓN BANCARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012**

NOMBRE DEL BANCO: BANCO DEL PACIFICO
TIPO DE CUENTA: CTA. CTE

SALDO EN LIBRO BANCARIO		975.04
(+) DEPOSITOS NO REGISTRADOS	(-) NOTAS DE DÉBITO	
	(-) CHEQUES REVUELTO	
TOTAL	TOTAL	
SALDO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012		975.04
SALDO EN EL ESTADO BANCARIO		975.04
(-) DEPOSITOS EN TRANSITO	(-) CHEQUES GIRADOS Y NO CERRADOS	
	FECHA # CHEQUE BENEFICIARIO VALOR	
TOTAL	TOTAL	
SALDO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012		975.04

ANEXO 4.- BANCO PICHINCHA

La cuenta corriente del Banco Pichincha, terminó al 31 de diciembre del 2012 con un saldo de \$ 108.580,53 dólares. A continuación se detalla la conciliación bancaria de la cuenta:

**BERRU CORPORATION S.A.
CONCILIACIÓN BANCARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012**

NOMBRE DEL BANCO: BANCO DEL PICHINCHA
TIPO DE CUENTA: CTA. CTE. 341796408

SALDO EN LIBRO BANCARIO		108,584.91
(+) DEPOSITOS NO REGISTRADOS	(-) NOTAS DE DÉBITO	
2012-10-01 DEPOSITO DE CHEQUES 101.00		
2012-10-01 DEPOSITO DE CHEQUES 100.00		
2012-11-05 DEPOSITO 62.54		
2012-11-26 DEPOSITO 2.50		
2012-11-26 DEPOSITO 100.00		
2012-12-18 DEPOSITO DE CHEQUES 100.00		
2012-12-27 DEPOSITO 41.00		
TOTAL 406.54	(-) CHEQUES REVUELTO	
	TOTAL	
SALDO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012		108,580.53
SALDO EN EL ESTADO BANCARIO		113,770.34
(-) DEPOSITOS EN TRANSITO	(-) CHEQUES GIRADOS Y NO CERRADOS	
	FECHA # CHEQUE BENEFICIARIO VALOR	
	2012-10-05 2106 ALBA ANTONIA S.A. 100.00	
	2012-10-05 2109 ALBA ANTONIA S.A. 100.00	
	2012-12-10 2156 CORONA S.A. 151.70	
	2012-12-10 2105 BANCO DE GUAYAS 9.50	
	2012-12-10 2165 REPRESENTACIONES BERRU S.A. 78.91	
	2012-12-14 2161 MICHANWAPOL DEL TIO 163.10	
	2012-12-14 2163 LEE PERO GARFOLA SING. JAMES 112.25	
	2012-12-14 2164 SERVIENTREGA SOLIDARIA S.A. 674.67	
	2012-12-05 2130 COMPAÑIA NACIONAL DE SEGUROS 54.00	
	2012-12-20 2191 EMPRESA ELÉCTRICA PÚBLICA DE GUAYAS 938.34	
	2012-12-27 2150 ALUMINA GUAYAS DE SEGUROS S.A. 70.20	
	2012-12-27 2154 FERIA SALVADOR DE GUAYAS 100.00	
TOTAL	TOTAL 3,412.71	
SALDO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012		108,580.53

NOTA 2.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

La cuenta Clientes, terminó al 31 de diciembre del 2012 con un saldo de \$98.608,41 dólares, conformada de la siguiente manera: **(Ver anexo 1).**

Es necesario indicar que se realizó el cálculo correspondiente al deterioro de la cartera cuyo vencimiento está entre 369 a 67 días. El valor por deterioro es de \$8.759,54 que corresponde al 100% del valor vencido **(Ver anexo 2).**

NOTA 3.- EMPLEADOS

La cuenta Empleados, terminó al 31 de diciembre del 2012 con un saldo de \$206,64 dólares.

FECHA	DETALLE	VALOR
25-jul-12	ADRIANA ANZULES CURSO DE MERCADOTECNIA 12 CUOTAS	206.64
TOTAL		206.64

NOTA 4.- DOCUMENTOS POR COBRAR

La cuenta Documentos por Cobrar, terminó al 31 de diciembre del 2012 con un saldo de \$125.306,19 dólares, **(Ver anexo 3).**

NOTA 5.- INVENTARIO

La cuenta Inventario, terminó al 31 de diciembre del 2012 con un saldo de \$32.032,78 dólares, **(Ver anexo 4).**

NOTA 6.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

La cuenta Servicios y Otros Pagos Anticipados, terminó al 31 de diciembre del 2012 con un saldo de \$2.019,00, correspondiente a pólizas de seguros y publicidad contratada.

FECHA	DETALLE	VALOR
2012-07-11	ALIANZA COMPAÑIA DE SEGUROS Y REASEGUROS S.A. FACTURA: 001006 3372	206.20
2012-10-24	REPRESENTACIONES REPMAJUSA S.A. FACTURA: 004001 1466	112.74
2012-12-03	PUBL&NNOVACION S.A. FACTURA: 001001 142	1.700.00
TOTAL		2.019.00

NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los Activos fijos que la empresa contiene al 31 de diciembre del 2012 es el siguiente:

EQUIPO DE OFICINA	FECHA	COSTO	TOTAL DEP. ACUM	COSTO EN LIBROS
IMPRESORA EPSON LK-300+ 8 INCHETRAL USB FAX	11-ago-09	205.00	59.47	145.53
TV LED SONY BRAVA KLV-32BX001 32 PULG. 1 D	25-may-10	604.00	172.54	431.46
TOTAL EQUIPO DE OFICINA		809.00	242.11	566.89

MUEBLES Y ENSERES	FECHA	COSTO	TOTAL DEP. ACUM	COSTO EN LIBROS
ARCHIVADOR ESCRITORIO Y REFRESA	20-mar-12	450.00	35.13	414.87
TOTAL MUEBLES Y ENSERES		450.00	35.13	414.87

EQUIPO DE COMPUTACION	FECHA	COSTO	TOTAL DEP. ACUM	COSTO EN LIBROS
SCANNER METROLOGIC MR 9540 VOTAGE USB H	07-ene-09	133.03	113.05	-
IMPRESORA EPSON LK300+ 8 INCHETRAL USB	20-may-09	191.21	191.21	-
COMPRA DE UNA COMPUTADORA PARA CAJA	18-jun-09	928.59	828.54	-
COMPUTADOR INTEL DC E5300 2.60 2MB A 6GB 30	05-nov-09	998.09	596.00	-
IMPRESORA SAMSUNG LASER ML-1840MONOCROM	10-dic-09	114.00	114.00	-
MULTIFUNCION KYOCERA MTA 2810	08-ago-10	1,088.00	1,020.40	67.60
SERVIDOR INTEL CORE 2 QUAD 2.80 4GB	08-jun-10	500.00	459.81	40.19
COMPUTADOR INTEL 5400 I5NTELMTC 2.70 2MB 30	04-ago-10	268.31	231.45	36.86
SERVICIOS COMPAÑIDOS DE GASTOS REALIZADO	10-ago-10	3,575.88	2,891.13	684.75
COMPUTADOR INTEL ESTO I5NTELMTC 3.00 2MB	03-feb-11	443.34	443.16	-
IMPRESORA EPSON LK-300+ 8 Y LECTOR METRO	28-feb-11	357.00	224.42	132.58
LAPTOP NO ACER DUAL CORE C10	13-sep-11	300.00	118.10	181.90
REPRESENTACIONES REPMAJISA S.A. FACTURA	12-oct-11	510.00	707.28	-
PROYECTOR BENQ MS136T 190 2500 LUM. SHORT	20-ene-12	710.37	211.80	498.57
TOTAL EQUIPO DE COMPUTACION		9,834.63	7,539.43	2,295.20

NOTA 8.- PROVEEDORES NACIONALES

Se detalla a continuación los proveedores que conforman esta cuenta culminaron con el siguiente saldo al 31 de diciembre del 2012:

DESCRIPCION	VALOR
ALIANZA COMPAÑIA DE SEGUROS Y REASEGUROS S.A.	89.60
BOLANOS CISNEROS CARLOS JOSE	583.00
ENLACE DIGITAL A SESTRAL CIA. LTDA	483.00
ENLACE DIGITAL RZB S.A.	159.99
INMEDICAL S.A.	54.34
KYFROSS S.A.	194.60
REPRESENTACIONES REPMAJUSA S.A.	344,133.21
ROJAS & BERRU IMPORTADORES S.A.	211.83
SERRANO ESCOBAR DARWIN EDUARDO	477.15
SERVIENTREGA ECUADOR S.A.	705.21
SOCIEDAD DE HECHO STUDIO INTIMO	3,456.31
SORCA S.A.	247.17
STUDIOMODACORP S.A.	22,006.95
TOTAL	372,812.35

NOTA 9.- OBLIGACIONES LABORALES CORRIENTES

La cuenta Obligaciones Laborales Corrientes mantiene al 31 de diciembre de 2012, valores correspondientes al pago de sueldos, al pago de planillas del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y las provisiones correspondientes a los beneficios sociales.

DESCRIPCION	VALOR
SUELDO OCTUBRE KARINA VINCES	742.36
SUELDO NOVIEMBRE KARINA VINCES	742.36
SUELDO DICIEMBRE KARINA VINCES	742.36
IESS APOORTE IESS DICIEMBRE	1,402.31
IESS FONDOS DE RESERVA DICIEMBRE	24.40
IESS PRESTAMO QUIROGRAFARIO DICIEMBRE	140.22
PROVISION DECIMO TERCER SUELDO	540.23
PROVISION DECIMO CUARTO SUELDO	3,056.33
MULTAS A PERSONAL	113.95
TOTAL	7,804.52

NOTA 10.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Corresponden a valores que quedaron pendientes por pagar al 31 de diciembre 2012

DETALLE	VALOR
COMERCIAL KYWIS A. FACTURA: 0240040017745	30.54
CORPORACION FAVORITA C.A. FACTURA: 0370190020435	8.50
ROL DICIEMBRE - DESCUENTOS REALIZADOS AL PERSONAL	147.73
RICARTE JIMENEZ MARIA AUXILIADORA	245.07
ARROYO DELGADO RONALD ANIBAL FACTURA: 001001 714	1,304.16
CAICEDO ZURITA SONIA GIOCONDA FACTURA: 001001 78	1,425.94
CALI CORDOVA ISABEL MARIA FACTURA: 001001 3113	2,090.06
CLAUDETE GARCIA BLANCA NOEMI FACTURA: 001001 41	398.96
CRISPO SALAZAR KARLA FERNANDA FACTURA: 001001 6717	2,111.10
ESCOBAR ROMERO MIRIAM IRENE FACTURA: 001002 115	1,151.14
GUASHCO LLIVISACA ROSARIO JAZMIN FACTURA: 001001 102	507.15
MERCHAN ANDRADE AJRA EDILMA FACTURA: 003001 259	413.06
PARRALES ASENCIO AMADA YOLANDA FACTURA: 001001 186	953.04
RIO BRAVO NILZA ZOLANDA FACTURA: 002001 6	496.68
RODRIGUEZ EUGENIO SANDRA ELIZABETH FACTURA: 001001 130	3,255.00
ROMERO BAJAÑA DIANA ELIZABETH FACTURA: 001001 10	104.51
SALAS LOPEZ MERY GENOVEVA FACTURA: 001001 4	285.29
SEGOVIA MARTIZ PILAR NOEMI FACTURA: 001001 207	1,708.29
SERRANO ESCOBAR DARWIN EDUARDO FACTURA: 001001 214	732.83
TENENUELA VALLA MARIA ALEXANDRA FACTURA: 001001 4	888.68
TIGUA ARTEAGA GINA JIMENA FACTURA: 001001 283	740.16
TOAZA FIERRO GIOVANNA MIROSLAVA FACTURA: 001001 260	5,146.79
TUTIVEN ROMERO MATILDE ELIZABETH FACTURA: 001001 288	178.57
VILLAVICENCIO VALDIVIEZO KENYA AMELIA FACTURA: 001001 559	921.46
VILLON PERERO JENNY CELINDA FACTURA: 001001 4	38.03
VIVES ESPINEL TANYI DE JESUS FACTURA: 001001 79	967.71
YAMASQUE CHAFLA ANA ELISTRALIDA FACTURA: 001001 309	601.96
ZOLLER JIMENEZ JORGE EDBERTO FACTURA: 001001 227	1,809.00
DEL ROSARIO MUÑOZ CARMEN DE FÁTIMA FACTURA: 001001 503	4,605.37
CUOTA NOVIEMBRE BGR	54.29
CUOTA DICIEMBRE BGR	55.19
TOTAL	32,486.66

NOTA 11.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2012, la compañía está constituida por \$800,00 dólares por acciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación a valor nominal de 1 dólar cada una.

DETALLE	VALOR	%
Campoverde Silvia	120.00	15.00%
Marjusan	560.00	70.00%
Zeta Telecom LLC	120.00	15.00%
TOTAL	800.00	100.00%

NOTA 12.- RESERVA LEGAL

Al 31 de diciembre del 2012, la compañía tiene en reserva legal el valor de USD. 9.326,91 conformado de la siguiente manera:

DESCRIPCION	VALOR
RESERVA LEGAL 2009	1.801.95
RESERVA LEGAL 2010	2.473.84
RESERVA LEGAL 2011	5.051.12
TOTAL	9.326.91

NOTA 13.-INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Corresponden a ingresos netos derivados de la actividad principal de la empresa, compuestos de la siguiente manera.

4.1.01.01.001	VENTAS	2,160,034.94
4.1.01.01.003	DEVOLUCIÓN VENTAS	(53,661.04)
4.1.01.01.014	FLETE EN VENTAS	4,825.76
	TOTAL VENTAS NETAS	2,111,199.66

NOTA 14.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

Los Gastos Administrativos al 31 de diciembre del 2012, corresponden a:

GASTOS ADMINISTRATIVOS		(122,503.46)
GASTOS DE PERSONAL		(56,928.85)
Sueldos y Beneficios Sociales	(56,928.85)	
GASTOS GENERALES		(65,574.61)
Arrendamiento Bienes inmuebles	(8,000.00)	
Mantenimiento y suministros oficina	(15,528.53)	
Gastos de Gestión	(1,933.77)	
Gastos de Viajes	(4,280.21)	
Depreciación Activos Fijos	(3,039.44)	
Seguros	(624.11)	
Impuestos y Contribuciones	(919.62)	
Capacitaciones	(146.00)	
Servicios Básicos	(9,889.96)	
Servicios Compartidos	(5,669.46)	
Servicios Prestados	(8,563.97)	
Deterioro activos corrientes	(8,759.54)	

NOTA 15.-GASTOS DE VENTAS

Esta cuenta está compuesta de la siguiente manera:

GASTOS DE VENTAS		(341,822.02)
GASTOS DE PERSONAL		(45,183.79)
Sueldos y Beneficios Sociales	(45,183.79)	
GASTOS GENERALES		(296,438.23)
Comisiones por Ventas	(251,788.20)	
Sistema SACO	(26,499.20)	
Fletes y embalajes	(14,092.50)	
Autoconsumos	(179.20)	
Promoción y Publicidad	(3,888.13)	