

# **KRISMARE S.A.**

## Notas a los Estados Financieros

Año Terminado el 31 de Diciembre del 2012

### **CONTENIDO**

#### Estados Financieros

Estado de Situación Financiera.....	
Estado de Resultados Integral.....	
Estado de Cambios en el Patrimonio.....	
Estado de Flujos de Efectivo.....	
Nota a los Estados Financieros.....	

<b>ACTIVOS</b>	<b><u>2012</u></b>
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>	
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>6,531.16</b>
Caja Chica	400.00
Caja General	927.60
Pacifico	954.63
Internacional	4,248.93
<b>SERVICIOS Y PAGOS POR ANTICIPADO</b>	<b>0.56</b>
Anticipo a Proveedores	0.56
<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>1,622.31</b>
Ret. Iva 30%	11.93
Credito Tributario Iva	
Ret. Fte. 1%	5.70
Anticipo de Imp Rta.	1,604.68
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>8,154.03</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	
Propiedades, Planta y Equipo	306,178.46
(-) Depreciación Acumulada	-29,494.74
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>276,683.72</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b><u>284,837.75</u></b>

<b>PASIVOS</b>	<b><u>2012</u></b>
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	
<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>12,961.42</b>
Provedores locales	12,961.42
<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>3,984.00</b>
<b>Con la Administracion Tributaria</b>	<b>894.99</b>
Retencion Iva 100%	121.78
Ret. Iva 70%	
Ret. Iva 30%	5.98
Ret. 1%	122.34
Ret. 2%	7.44
Iva en Venta	637.45
<b>Con el IESS</b>	<b>522.67</b>
Aporte Individual 9.35%	215.43
Aporte Patronal 11.15%	256.92
Iece Secap	23.02
Fondo de Reserva	27.30
<b>Beneficios Sociales por Pagar</b>	<b>2,566.34</b>
13er Sueldo	200.35
14to Sueldo	1,687.13
Vacaciones	678.86
<b>Participación de trabajadores por pagar</b>	
<b>CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS</b>	<b>989.02</b>
Relacionadas	989.02
<b>OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>60.84</b>
Sueldos Por Pagar	56.85
Liq. Por Pagar	3.99
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>17,995.28</b>

**PASIVO NO CORRIENTE**

Otros Pasivos no Corrientes 169,266.76

**TOTAL PASIVO NO CORRIENTE** 169,266.76

**TOTAL DE PASIVOS** **187,262.04**

**PATRIMONIO**

**CAPITAL SUSCRITO**

Capital Social 800.00

**APORTES SOCIOS FUTURA CAPITALIZACION**

Futuras Capitalizaciones 97,099.56

**RESERVAS**

Reserva Legal 527.93

**RESULTADOS ACUMULADOS**

Utilidades no distribuidas 4,266.21

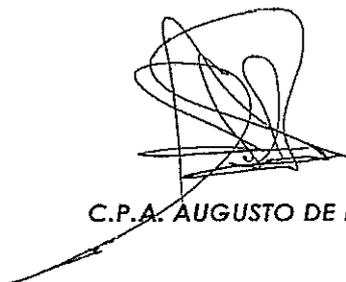
Perdidas no distribuidas (4,921.17)

**RESULTADOS DEL EJERCICIO**

Utilidad del Ejercicio -196.82

**Total Patrimonio** **97,575.71**

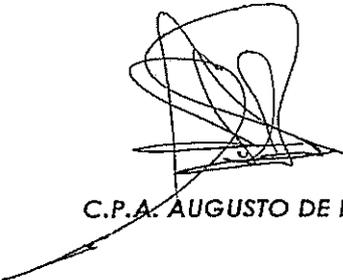
**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** 284,837.75

  
C.P.A. AUGUSTO DE LA A

  
ECON. ALFONSO GRUNAUER J.  
Representante Legal

**KRISMARE S.A**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

	<u>2012</u>
<b><u>INGRESOS</u></b>	
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	172,353.96
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	32.38
<b>( - ) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION</b>	<u>82,161.25</u>
<b>GANANCIA BRUTA</b>	<b>90,225.09</b>
<b><u>MAS OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</u></b>	
( + ) Otros Ingresos No Operacionales	15.66
<b><u>GASTOS</u></b>	
( - ) Gastos de Administracion y Ventas	<b>90,437.57</b>
Gastos de Administracion	9,844.32
Gastos de Ventas	80,593.25
<b><u>MENOS OTROS EGRESOS NO OPERACIONALES</u></b>	
( - ) Otros Egresos No Operacionales	0.00
<b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>-196.82</b>
<b>( - ) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES</b>	<u>0.00</u>
<b>UTILIDAD ANTES IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>-196.82</b>
<b>( - ) 23% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (Informativo)</b>	
<b>ANTICIPO: PAGO DEFINITIVO IMPUESTO A LA RENTA</b>	<u>0.00</u>
<b>GANANCIA DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>-196.82</b>

  
C.P.A. AUGUSTO DE LA A

  
ECON. ALFONSO GRUNAUER J.  
Representante Legal

**KRISMARE S.A.**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO - METODO DIRECTO**  
**AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**  
**(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)**

<b>INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO</b>	<b>2,425.86</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>25,042.16</b>
<b>CLASE DE COBROS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>77,094.45</b>
<b>Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios</b>	<b>173,197.88</b>
Ventas	172,353.96
(-) Variación en Cuentas por Cobrar	843.92
<b>Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios</b>	<b>-96,151.47</b>
Costos de Ventas	-82,161.25
(-) Variación en Inventarios	1,042.32
(+) Variación en Cuentas por Pagar	-15,032.54
<b>Otros cobros por actividades de operación</b>	<b>48.04</b>
Otros Ingresos Operacionales (int, regalías, dividendos)	32.38
Intereses Bancarios	15.66
<b>CLASES DE PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>-52,052.29</b>
<b>Otros pagos por actividades de operación</b>	<b>-72,951.49</b>
Gastos Administrativos y Ventas	-90,437.57
Otros Egresos No Operacionales	0.00
(+) Partidas que no requieren de efectivo	17,486.08
<b>Impuestos a las ganancias pagados</b>	<b>1,675.21</b>
Impuesto a la Renta del Ejercicio	0.00
(-) Variación en Act. Por Imp. Retenidos	1,337.81
(+) Variación en Obligaciones tributarias	337.40
<b>Pagos a y por cuenta de los empleados</b>	<b>-90.50</b>
Participación Trabajadores	0.00
(-) Variación en Provisiones	0.00
(+) Variación en Part. Trabajadores por Pagar	-745.54
(+) Variación en Beneficios Sociales por Pagar	844.57
(+) Variación en Obligaciones con el IESS	88.20
(+) Variación en Sueldo Por Pagar	-277.73
<b>Otras entradas (salidas) de efectivo</b>	<b>19,314.49</b>
(-) Variación en Otras Cuentas por Cobrar	8,688.41
(-) Variación en Seguros Pagados por Anticipados	0.00
(-) Variación en Otros Activos Corrientes	10,626.08
(+) Variación en Anticipo de Clientes	0.00
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>-26,817.20</b>
<b>Adquisiciones de propiedades, planta y equipo</b>	<b>-26,817.20</b>
(-) Variación Propiedad Planta y Equipo	-26,817.20
<b>Importes procedentes de otros activos a largo plazo</b>	<b>0.00</b>
(-) Variación Marcas Patentes y Derechos de Llave	0.00
(-) Variación Otros Activos Diferidos	0.00
<b>Compras de otros activos a largo plazo</b>	<b>0.00</b>
(-) Variación Inversiones a Largo Plazo	0.00
<b>Otras entradas (salidas) de efectivo</b>	<b>0.00</b>
(+) Variación en Patrimonio Neto	0.00
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>4,200.90</b>
<b>Aporte en efectivo por aumento de capital</b>	<b>0.00</b>
(+) Variación Capital Social	0.00
<b>Otras entradas (salidas) de efectivo</b>	<b>4,200.90</b>
(+) Variación Obligaciones Financieras por Pagar	0.00
(+) Financiamiento por emisión de títulos valores	0.00
(+) Variación Obligaciones Financieras a Largo Plazo Relacionadas	-159,457.70
(+) Variación Obligaciones Financieras a Largo Plazo Relacionadas	163,658.60
(+) Variación Obligaciones Financieras a Largo Plazo Accionista	163,658.60
<b>VARIACION NETA DE EFECTIVO DEL PERÍODO</b>	<b>2,425.86</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<b>4,105.30</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>6,531.16</b>

  
**C.P.A. AUGUSTO DE LA A**

  
**ECON. ALFONSO GRUNAUER J.**  
**Representante Legal**

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS					TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTADUTARIA	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	800	97099.56	0	527.93	0	4266.21	-4921.17	0	0	-196.82	97575.71
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	800	97099.56	0	527.93	0	4266.21		0	0	-4921.17	97772.53
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	800	97099.56	P	527.93		4266.21				-4921.17	97772.53
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:											0
CORRECCION DE ERRORES:											0
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:											
Aumento (disminución) de capital social											0
Aportes para futuras capitalizaciones											0
Prima por emisión primaria de acciones											0
Dividendos											0
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales											0
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta											0
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo											0
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles											0
Otros cambios (detallar)											0
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)										-196.82	-196.82

C.P.A. AUGUSTO DE LA A

ECON. ALFONSO GRUNAUER J.  
Representante Legal

## **1. ACTIVIDADES**

La actividad principal de la Compañía es la venta de comidas y bebidas para su consumo inmediato.

La compañía es una sociedad anónima que fue constituida el 20 de Diciembre del 2008 en Ecuador, regulada por la Superintendencia de Compañías.

Su oficina principal está ubicada en el Centro Comercial Albán Borja piso 2 Oficina 112, además cuenta con un local en el mismo centro comercial planta baja L.49.

La información presentada en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

Al 31 de Diciembre del 2012 la empresa mantuvo 8 empleados para desarrollar su actividad.

## **2. Resumen de las Principales Políticas Contables**

### **2.1 Declaración de cumplimiento**

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los estados financieros de acuerdo a NIIF al 31 de diciembre del 2012 y el estado de situación financiera de apertura al 1 de enero del 2012, han sido preparados exclusivamente para ser utilizados por la administración de la Compañía como parte del proceso de conversión a NIIF para el año terminado el 31 de diciembre del 2011.

Los estados financieros de KRISMARE S.A. al 31 de diciembre del 2012 aprobados para su emisión por la Administración de Compañía, con fechas 01 de Marzo de 2013, fueron preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales fueron considerados como los principios de contabilidad previos (PCGA anteriores), tal como se define en la NIIF 1 Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera, para la preparación de los estados de situación financiera de acuerdo a NIIF desde el 01 de enero y al 31 de diciembre del 2012. Los PCGA anteriores difieren en ciertos aspectos de las NIIF.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2011, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

### **2.2 Bases de preparación**

Los estados financieros de KRISMARE S.A. comprenden los estados de situación financiera al 1 de enero del 2011 (fecha de transición), y 31 de diciembre del 2011, los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio de los accionistas y de flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2011. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales

### **2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo**

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

### **2.4 Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar**

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Estos activos inicialmente se reconocen a su valor razonable y después del reconocimiento inicial, a valor razonable menos cualquier deterioro, en función a su recuperabilidad.

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes.

### **2.5 Propiedades, naves y equipo**

#### **2.5.1. Medición en el momento del reconocimiento**

Las partidas de propiedades y equipo se miden inicialmente a su costo, terrenos y edificio que son presentados a su valor razonable revaluado.

El costo de propiedades y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento.

#### **2.5.2. Método de depreciación y vidas útiles.**

El costo de propiedades y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades y equipo y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

<b>Ítem</b>	<b>Vida útil (en años)</b>
Edificios	20
Instalaciones	10
Máquinas y equipos	10
Muebles y enseres	10
Vehículos	5
Equipos de computación	3

### **2.6. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar**

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son pasivos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo. El período de crédito es un promedio de 60 días.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, menos cualquier deterioro, las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar se clasifican en pasivo corrientes, excepto que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha de estado de situación financiera.

## **2.7. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar**

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son pasivos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo. El período de crédito es un promedio de 90 días.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, menos cualquier deterioro, las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar se clasifican en pasivo corrientes, excepto que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha de estado de situación financiera.

### **2.7.1. Impuestos diferidos**

El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporales determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y sus bases fiscales. Un pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles y un activo por impuesto diferido se reconoce por todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se pondría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

El impuesto diferido, correspondiente a cambios en la tasa de impuestos o en la normativa tributaria, la reestimación de la recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos o en la forma esperada de recuperar el valor en libros de un activo, se reconoce en el resultado del período, excepto en la medida en que se relacione con partidas previamente reconocidas fuera de los resultados del período.

La Compañía debe compensar activos por impuestos diferidos con pasivos por impuestos diferidos si, y sólo si tiene reconocido legalmente el derecho de compensarlos, frente a la misma autoridad fiscal, los importes reconocidos en esas partidas y la Compañía tiene la intención de liquidar sus activos y pasivos como netos.

### **2.7.2. Impuestos corrientes y diferidos**

Los impuestos corrientes y diferidos deberán reconocerse como ingreso o gasto y ser incluidos en el resultado excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado; o cuando surgen del registro inicial de una combinación de negocios.

## **2.8. Provisiones**

Las provisiones se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente legal o implícita como resultado de un suceso pasado y es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos futuros, para cancelar la obligación y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente al final de cada período teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes.

## **2.9. Beneficios a empleados**

### **2.9.1. Beneficios de planes definidos: Jubilación patronal y bonificación por desahucio**

La Compañía reconoce una provisión para jubilación equivalente al valor presente de la obligación del plan de beneficios definidos a la fecha del balance, calculado anualmente por actuarios independientes usando el método de unidad de crédito proyectado e hipótesis actuariales sobre factores de decremento del plan por muerte, invalidez y rotación de los trabajadores. Las ganancias o pérdidas actuariales se reconocen en el resultado del período en el que se originan.

El valor presente de la obligación por el plan de beneficios definidos se determina descontando los flujos de salida de efectivo estimados usando las tasas de interés de títulos emitidos por el Gobierno Ecuatoriano.

Los costos esperados de la bonificación por desahucio se devengan durante el periodo de empleo usando una metodología contable semejante a la que se usa para la provisión para jubilación. Esta obligación se actualiza anualmente por estudios realizados por actuarios independientes calificados.

#### **2.10. Reconocimiento de ingresos**

Los ingresos se reconocen al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

Los ingresos y otros servicios menores prestados, son reconocidos en resultados en el periodo en que se presta el servicio o se realiza la transferencia de dominio de los productos y el costo operativo de acuerdo con el método del devengado.

#### **2.11. Costos y Gastos**

Los costos y gastos se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago.

#### **2.12. Pasivos financieros e instrumentos de patrimonio emitidos por la compañía**

Los instrumentos de deuda y patrimonio son clasificados como pasivos financieros o como patrimonio de conformidad con la sustancia del acuerdo contractual.

##### **2.12.1. Pasivos financieros**

Los instrumentos se clasifican como pasivos financieros al valor razonable con cambios en resultados o como pasivos financieros medidos al costo amortizado.

Los pasivos financieros se clasifican como pasivos corrientes a menos que la Compañía tenga un derecho incondicional a diferir su liquidación durante al menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

##### **2.12.2. Baja en cuentas de un pasivo financiero**

Se da de baja un pasivo financiero si, y solo si, expiran, cancelan o cumplen las obligaciones de la compañía.

### **3 Adopción por Primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera**

De acuerdo con la Resolución No. 08.G.DSC.010 de la Superintendencia de Compañías del 20 de Noviembre del 2008, la Compañía debe presentar sus estados financieros del período que se inicia a partir del 1 de enero del 2012 de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Conforme a la aplicación de esta Resolución, la Compañía adoptó la presentación de sus estados financieros del año 2012 de acuerdo con las NIIF.

Conforme a esta Resolución, hasta el 31 de diciembre del 2011, la Compañía preparó sus estados financieros de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), a partir del 1 de enero del 2012, los estados financieros de la Compañía son\* preparados de acuerdo con NIIF.

Por lo antes expuesto, la Compañía definió como su período de transición a las NIIF el año 2011 estableciendo como fecha para la medición de los efectos de primera aplicación el 1 de enero del 2011.

### 3.1 Conciliación del patrimonio del 1 de enero al 31 de diciembre del 2011

#### *Conciliación del Estado de Cambios en el Patrimonio al 1 de enero y 31 de diciembre del 2011*

	<i>Período de Transición año 2011</i>	
	<i>01/01/2011</i>	<i>31/01/2011</i>
<i>Patrimonio de acuerdo a NEC</i>	<i>97.772,53</i>	<i>97.772,53</i>
<i>Patrimonio de acuerdo a NIIF</i>	<i>97.772,53</i>	<i>97.772,53</i>

### 4. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Corresponde a la caja chica, caja general, y Cuentas Corrientes., se desglosa de la siguiente manera:

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>6,531.16</b>
Caja Chica	400.00
Caja General	927.60
Pacifico	954.63
Internacional	4,248.93

### 5. Servicios y Pagos Anticipados

Corresponde a valores pagados a nuestros proveedores.

### 6. Anticipos por Impuestos Corrientes.

Se detallan de la siguiente manera:

<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>1,622.31</b>
Ret. Iva 30%	11.93
Credito Tributario Iva	
Ret. Fte. 1%	5.70
Anticipo de Imp Rta.	1,604.68

## 7. Propiedad Planta y Equipo

Se detallan de la siguiente manera:

<b>ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES</b>	<b>306,178.46</b>
Muebles y Enceres	21,088.92
Maquinarias y Equipos	20,281.62
Equipos de Computacion	2,939.94
Instalaciones	21,697.01
Edificaciones	240,170.97
<b>DEPRECIACIONES ACUMULADAS</b>	<b>29,494.74</b>
Dep. Ac. Muebles y Enceres	1,953.00
Dep. Ac. Maq. y Equipos	2,840.72
Dep. Ac. Instalaciones	1,589.01
Dep. Ac. de Equipos de Computación	2,477.83
Dep. Ac. Edificaciones	20,634.18

## 8. Cuenta y Documentos por Pagar

Corresponde a Valores que le debemos a nuestros proveedores

## 9. Obligaciones Corrientes.

Se detallan de la siguiente manera:

<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>3,984.00</b>
<b>Con la Administracion Tributaria</b>	<b>894.99</b>
Retencion Iva 100%	121.78
Ret. Iva 70%	
Ret. Iva 30%	5.98
Ret. 1%	122.34
Ret. 2%	7.44
Iva en Venta	637.45
<b>Con el IESS</b>	<b>522.67</b>
Aporte Individual 9.35%	215.43
Aporte Patronal 11.15%	256.92
Iece Secap	23.02
Fondo de Reserva	27.30
<b>Beneficios Sociales por Pagar</b>	<b>2,566.34</b>
13er Sueldo	200.35
14to Sueldo	1,687.13
Vacaciones	678.86
<b>CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS</b>	<b>989.02</b>
Cofimar	989.02
Vieri	
Prilabsa	
<b>OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>60.84</b>
Sueldos Por Pagar	56.85
Liq. Por Pagar	3.99
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>17,995.28</b>

### 10. Cuentas por Pagar Relacionadas

Corresponde a valores por pagar a nuestra compañía Relacionada

### 11. Otros Pasivos Corriente

Corresponde a Sueldo de empleados por pagar y el saldo de una liquidación por pagar

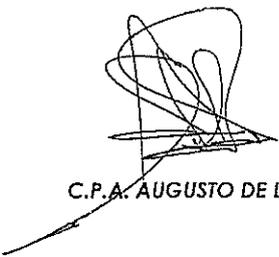
### 12 Pasivo no Corriente

Corresponde a valores por pagar a largo plazo

### 13. Patrimonio

Se detalla de la siguiente manera:

CAPITAL		97.575.71
CAPITAL SOCIAL	800.00	
Heinz Grunauer F.	798.00	
Peter Grunauer	2.00	
RESERVAS	527.93	
Reservas Legales	527.93	
APORTE FUTURO CAPITAL	97,099.56	
Heinz Grunauer F.	97,099.56	
RESULTADOS		-851.78
UTILIDADES DEL EJERCICIO	-851.78	
Utilidades de Ejercicios Anteriores	4,266.21	
Perdida del Ejercicio 2011	-4,921.17	
Perdida del Ejercicio 2012	-196.82	



C.P.A. AUGUSTO DE LA A



ECON. ALFONSO GRUNAUER J.  
Representante Legal