

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA VALVERDE & VELEZ SA DEL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

PRESENTADO ANTE LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS 28-03-2013

	Notas	Dic-31 2012	Dic-11 2011	Ene-11 2011
ACTIVOS			Concluido Ver Nota 17	Concluido Ver Nota 17
Activos Corrientes				
Efectivo y equivalentes a efectivo	1	16,454.82	3,665.93	10,536.93
Inversiones	1a	1,000.00	1,000.00	500.00
Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar	2	223,444.93	147,356.79	145,069.63
Inventarios	3	828,337.00	164,902.42	130,220.00
Activos por impuestos corrientes	4	4,468.14	5,674.50	2,893.66
Total Activos Corrientes		338,241.26	322,639.64	289,220.22
Activos No Corrientes				
Propiedades, planta y equipo	5	10,261.87	51,815.89	37,172.53
Total Activos No Corrientes		10,261.87	51,815.89	37,172.53
Total Activos		348,503.13	374,455.53	326,392.75

	Notas	Dic-31 2012	Dic-31 2011	Ene-11 2011
PASIVOS Y PATRIMONIO			Concluido Ver Nota 17	Concluido Ver Nota 17
PASIVOS				
Pasivos Corrientes				
Acreedores comerciales	6	289,0059	232,32054	300,45161
Pasivos por impuestos corrientes	7	5,16349	6,54251	6,33593
Beneficios a los empleados	8	7,629.77	5,821.91	2,954.84
Otros Pasivos Corrientes	9	0.00	2,000.00	5,058.00
Total Pasivos Corrientes		281,888.85	246,684.96	314,811.38
Pasivos No Corrientes				
Documentos a largo plazo	10	724,000.00	89,000.00	0.00
Total Pasivos No Corrientes		724,000.00	89,000.00	0.00
Total Pasivos		354,888.85	335,684.96	314,811.38
PATRIMONIO	11			
Capital pagado		800.00	800.00	800.00
Reservas		16,892.75	16,892.75	0.00
Resultados Acumulados		2,007.82	10,781.43	1,371.66
Resultados del Periodo		5,415.71	10,255.39	9,409.77
		0.00	0.00	0.00
Total Patrimonio		41,216.28	38,730.57	11,581.43
Total Pasivos y Patrimonio		396,105.13	374,415.53	326,392.81

Las notas son parte integral de los estados financieros.

RESULTADOS	Notas	2012	2011
			Reexpresado
Ingresos ordinarios		881,690.4	802,612.11
Costo de ventas		-773,743.09	-721,215.75
Granja Abula		107,935.95	81,396.36
Gastos de administracion	15	99,610.95	65,457.68
Granja antes de Partic. de Trab. e impuesto al renta		8,325.00	15,938.68
Gasto por participacion de trabajadores		-1,288.75	-2,308.00
Granja antes de impuesto al renta		7,036.25	13,630.68
Gasto por impuesto al renta	16	-1,627.54	-3,251.49
Resultado Integral del Periodo		5,408.71	10,379.19

Las notas son parte integral de los estados financieros.

PAIRIMONIO	Capital Pagado	Reservas	Resultados Acumulados	Totales
Saldo al 1 de enero de 2011*	8000	000	13/166	21/166
Resultado integral del periodo			9,409.77	9,409.77
Apropiación de resultados		000	000	000
			000	000
Saldo al 31 de diciembre de 2011*	8000	16,892.5	10,781.43	28,441.8
Resultado integral del periodo			10,256.39	10,256.39
Apropiación de resultados		000	000	000
Saldo al 31 de diciembre de 2012	8000	16,892.5	21,077.82	38,705.7
Resultado integral del periodo			5,487.1	5,487.1
Apropiación de resultados		000	000	4,219.28

FLUJO DE EFECTIVO	2012	2011
Efectivo al inicio del periodo	3,685.93	10,536.93
Flujos de efectivo por actividades de operación		
Cuentas a clientes	88,766.22	19,468.58
Pagos a proveedores y empleados	-68,942.46	-84,983.49
Efectivo generado por las operaciones	118,823.76	-50,514.91
Otras Entradas y Salidas	-6,135.59	-38,087.62
Impuesto al arrendamiento pagado	-2,025.13	-5,987.41
Flujos de efectivo por actividades de operación	49,663.04	-94,592.97
Efectivo neto (utilizado) proveniente de actividades de operación	0.00	0.00
Flujos de efectivo por actividades de inversión		
Ventas de propiedades, planta y equipo	-18,539.08	-14,364.66
Compras de propiedades, planta y equipo	0.00	0.00
Efectivo neto proveniente (utilizado) en actividades de inversión	-18,539.08	-14,364.66
Flujos de efectivo por actividades de financiación		
Pago de préstamos	0.00	0.00
Efectivo neto (utilizado) proveniente en actividades de financiación	-18,539.07	10,425.43
(Disminución neta) Aumento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo	12,768.89	-6,851.00
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	3,685.93	10,536.93
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	16,454.82	3,685.93

Las notas son parte integral de los estados financieros.

CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA DEL PERÍODO Y	2012	2011
LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
Ganancia del periodo	8,325.00	159,886.8
Ajuste por:		
Participación de trabajadores	-1,288.5	-2,308.0
Impuesto al renta	-1,627.54	-3,251.49
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	93.10	93.10
Ajuste por Partidas diferentes	0.00	0.00
	5,541.81	11,589.49
Cambios en activos y pasivos		
Cambios en cuentas por pagar comerciales	30,284.16	-5,555.48
Cambios en cuentas por cobrar clientes	-7,291.282	-3,143.53
Cambios en otras cuentas por cobrar	-3,153.2	855.37
Cambios en inventarios	82,029.05	-34,682.35
Cambios en otros activos	1,226.36	-2,800.85
Cambios en otras cuentas por pagar	4,861.94	-10,450.69
Cambios en beneficios empleados	1,807.88	2,857.07
Efectivo neto (utilizado) proveniente de actividades de operación	44,121.23	104,929.46
Efectivo neto (utilizado) proveniente de actividades de operación	49,663.04	-94,529.97

1 Y1a EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

El detalle de esta partida a 31 de diciembre de 2012, fue como sigue

	Dic 31, 2012	Dic 31, 2011	Ene 1, 2011
Efectivo en bancos	16,454.82	3,685.93	10,536.93
Inversiones a plazo	1,000.00	1,000.00	500.00
Efectivo y equivalente a efectivo	17,454.82	4,685.93	11,036.93

2 DEUDAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El detalle de estas partidas a 31 de diciembre de 2012, fue como sigue

	Dic 31, 2012	Dic 31, 2011	Ene 1, 2011
Deudas comerciales	22,409.61	14,356.79	144,213.26
Empleados	3,153.32	0.00	856.37
Otras cuentas por cobrar	0.00	0.00	0.00
(-) Deterioro de las partidas por cobrar	0.00	0.00	0.00
Deudas comerciales y otras cuentas por cobrar	22,441.93	14,356.79	145,069.63

3 INVENTARIOS

El detalle de esta partida al 31 de diciembre de 2012, fue como sigue

	Dic 31, 2012	Dic 31, 2011	Ene 1, 2011
Mercedarias	828/337	164,90242	130,2007
Inventarios	828/337	164,90242	130,2007

4 ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

El detalle de esta partida al 31 de diciembre de 2012, fue como sigue

	Dic 31, 2012	Dic 31, 2011	Ene 1, 2011
CRÉDITO IR BUENOS AIRES	4,468.14	5,694.50	2,893.65
Inventarios	4,468.14	5,694.50	2,893.65

5 PROPIEDADES FIJAS Y EQUIPO

El detalle de esta partida al 31 de diciembre de 2012, fue como sigue

	Dic 31, 2012	Dic 31, 2011	Ene 1, 2011
Costo	10,448.07	51,908.99	37,125.33
Depreciación Acumulada	-186.20	-93.10	0.00
Propiedades fijas y equipo	10,261.87	51,815.89	37,125.33

Costo Bruto	Dic 31, 2012	Dic 31, 2011	Ene 1, 2011
Terreno	50977.96	50977.96	36241.50
Edificio	18539.08	0.00	0.00
Muebles y enseres	931.03	931.03	931.03
Propiedades fijas y equipo	10,448.07	51,908.99	37,125.33

Costo Neto	Dic 31, 2012	Dic 31, 2011	Ene 1, 2011
Terreno	50977.96	50977.96	36241.50
Edificio	18539.08	0.00	0.00
Muebles y enseres	1,117.23	1,024.13	931.03
Propiedades fijas y equipo	10,634.27	52,002.09	37,125.33

Depreciación Acumulada	Dic 31, 2012	Dic 31, 2011	Ene 1, 2011
Terrero	0.00	0.00	0.00
Edificio	0.00	0.00	0.00
Muebles y enseres	-186.20	-93.10	0.00
Depreciación Acumulada	-186.20	-93.10	0.00

6. ACREEDORES COMERCIALES

El detalle de esta partida al 31 de diciembre de 2012, fue como sigue:

	Dic 31, 2012	Dic 31, 2011	Ene 1, 2011
Proveedores locales	232,179.73	211,865.71	259,461.05
Otras Cuentas por Pagar	0.00	2,000.00	5,688.00
Instituciones financieras	3,910.86	3,424.97	4,990.56
Acreeedores comerciales	236,090.59	217,310.68	269,139.61

7. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

El detalle de los beneficios a corto plazo al 31 de diciembre de 2012, fue como sigue:

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	Dic 31, 2012	Dic 31, 2011	Ene 1, 2011
Beneficios por pagar	6,381.02	3,431.11	7,517.88
Obligaciones con el IESS	0.00	0.00	0.00
Participación de trabajadores	1,248.75	2,308.00	2,214.06
Beneficios a los empleados	7,629.77	5,739.11	9,731.94

8 PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El detalle de los Pasivos por Impuestos Corrientes a 31 de diciembre de 2012, fue como sigue:

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	Dic 31, 2012	Dic 31, 2011	Ene 1, 2011
Cuenta Administracion Tributaria	3,555.95	3,291.02	3,400.34
Impuesto Por Pagar del Ejercicio	1,627.54	3,251.49	3,135.59
	0.00	0.00	0.00
Pasivos por Impuesto Corriente	5,183.49	6,542.51	6,535.93
	281,833.85	25,684.95	314,811.38

9 PATRIMONIO

El capital social está constituido por 800,00 acciones ordinarias totalmente emitidas a 1.00 Cada Acción, pagadas y en circulación, aportado de la siguiente forma:

ACCIONISTAS	Valor por Acción	Nº de Acciones	Porcentaje de Participación	Capital Pagado
VALVERDE VELEZ CAROLINA LILIANA		1	60	600.00
VALVERDE VELEZ PEDRO JAMER		1	20	200.00
		800	100	800.00

10 GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

El detalle de esta partida por el año 2012, fue como sigue:

Gastos de administración	2012	2011
Sueldos	468,288	280,278
Beneficios a los empleados	17,916.69	11,307.50
Depreciaciones y amortizaciones	93.10	93.10
Otros gastos generales	30,186.5	21,497.20
Total	948,942	610,005

La conciliación tributaria por el año 2012, fue como sigue:

	2012	2011
Utilidad del ejercicio según declaración - Form 101	83,250	159,868
- Participación de trabajadores	-1,288.5	-2,308.0
Utilidad antes del impuesto a la renta	70,625	135,478
- Ingresos eventos	0.00	0.00
+ Gastos no deducibles	0.00	0.00
+ Gastos incurridos para generar ingresos eventos	0.00	0.00
- Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	0.00	0.00
Utilidad gravable	70,625	135,478
Tasa vigente del impuesto a la renta	2300%	2400%
Impuesto a la renta causado	-162,754	-325,149

El gasto por impuesto al renta por el año 2012, incluye

	2012	2011
Impuesto al renta causado	-1,627.54	-3,251.49
Impuesto diferido del periodo	0.00	0.00
Gasto por impuesto al renta	-1,627.54	-3,251.49

Las declaraciones de impuesto al renta presentadas por los ejercicios 2010, 2011 y 2012 están debidas al revisor de la autoridad fiscal. Las disposiciones legales de la autoridad fiscal la facultad de revisarlas hasta dentro de los tres años posteriores contados desde la fecha de su presentación. Las tasas de impuesto al renta por los años 2011 y 2012, fue de 24% y 23% respectivamente. A partir de año 2013 la tasa será de 22%.

10 CONCILIACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE NECA S.N.I.
Conciliación del estado de situación financiera al 1 de enero de 2011

	<u>01/01/2011</u>	<u>Ajustes</u>	<u>01/01/2011</u>
ACTIVOS			
Activos Corrientes	28,220.28	0.00	28,220.28
Activos No Corrientes	3,712.53	0.00	3,712.53
Total Activos	36,392.81	0.00	36,392.81
PASIVOS			
Pasivos Corrientes	34,811.38	0.00	34,811.38
Pasivos No Corrientes	0.00	0.00	0.00
Total Pasivos	34,811.38	0.00	34,811.38
Capital Pagado	800.00	0.00	800.00
Reservas	0.00	0.00	0.00
Resultados Acumulados - Ejercicios Anteriores	1,371.66	0.00	1,371.66
Resultados Acumulados - Aplicación INUR	0.00	0.00	0.00
Resultados Pte. Ejercicio	949.77	0.00	949.77
Total Patrimonio	11,581.43	0.00	11,581.43
Total Pasivos y Patrimonio	36,392.81	0.00	36,392.81

Condición del estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2011

	31/12/2011	Ajustes	NIF
ACTIVOS			
Activos Corrientes	322,639.64	0.00	322,639.64
Activos No Corrientes	51,815.89	0.00	51,815.89
Total Activos	344,455.53	0.00	344,455.53
PASIVOS			
Pasivos Corrientes	25,684.96	0.00	25,684.96
Pasivos No Corrientes	89,000.00	0.00	89,000.00
Total Pasivos	35,684.96	0.00	35,684.96
Capital Pagado	8,000.00	0.00	8,000.00
Reservas	16,892.75	0.00	16,892.75
Resultados Acumulados—Ejercidos Anteriores	10,781.43	0.00	10,781.43
Resultados Acumulados—Aplicación NIF	0.00	0.00	0.00
Resultados Pte. Ejercido	10,256.39	0.00	10,256.39
Total Patrimonio	38,770.57	0.00	38,770.57
Total Pasivos y Patrimonio	344,455.53	0.00	344,455.53

Coniliacion del estado de cambios en patrimonio a 1 de enero y 31 de diciembre de 2011

	Dic 31, 2011	Ene 1, 2011
Saldo bajo NEC	38,705/	11,581.43
Ajustes		
Evaluación de terrenos a su costo atribuido	0.00	16,892.75
Provisiones no reconocidas como pasivos	0.00	0.00
Pasivos por beneficios definidos para los empleados	0.00	0.00
UTILIDAD DE EJERCICIO	0.00	10,256.39
Activos por impuestos diferidos	0.00	0.00
Total Ajustes	0.00	27,189.14
Saldo bajo NIIF	38,705/	38,705/

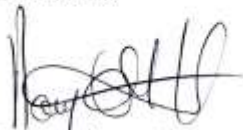
11. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2012 y la fecha de aprobación de los estados financieros no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

12. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por el consejo de administración y autorizados para su publicación el 28 de marzo de 2013.

Elaborado Por



Ec. Nancy Chaucala Salazar

REG 27771