

Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2012, 31 de diciembre de 2011

CONTENIDO

Estados de Situación Financiera Clasificado

Estados de Resultados Comparativo

Estado de Evolución del Patrimonio

Estados de Flujos de Efectivo Método Directo

Políticas contables y notas a los Estados Financieros

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CLASIFICADO POR FUNCIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 - 2012.

MUNDOFFICE C. LTDA.					
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA					
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010 - 2011 - 2012					
CÓDIGO CUENTA	NOTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012	
1	ACTIVO				
1.1	ACTIVO CORRIENTE	1.958.645,56	2.084.732,72	2.269.804,04	
1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	1.881.794,05	1.863.034,31	1.937.152,78	
1.1.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	221.639,79	215.354,33	152.937,97	
1.1.04	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	6	365.549,06	211.235,80	450.076,84
1.1.05	INVENTARIOS	7	221.009,84	240.925,36	92.716,62
1.1.06	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	8	994.559,08	1.128.551,36	1.192.387,05
1.1.07	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	9	7.931,65	14.314,69	22.280,33
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	10	71.104,63	52.652,77	26.753,97
1.2.02	DEPRECIABLES	11	76.851,51	221.698,41	332.651,26
1.2.04	ACTIVO DIFERIDO	12	72.414,39	214.957,28	322.016,84
1.2.06	ACTIVO LARGO PLAZO	13	1.937,12	4.241,13	4.064,42
2	PASIVO				
2.1	PASIVO CORRIENTE				
2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		(1.738.281,60)	(1.755.204,53)	(2.013.027,63)
2.1.02	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		(1.380.354,70)	(1.419.354,71)	(1.399.775,35)
2.1.03	OBLIGACIONES INSTITUCIONES FINANCIERAS	14	(766.276,90)	(780.419,08)	(716.850,59)
2.1.04	PROVISIONES	15	(111.903,13)	(7.939,30)	(149.286,36)
2.1.05	OBLIGACIONES	16	(437.480,27)	(626.013,89)	(525.186,64)
2.2	PASIVOS LARGO PLAZO	17	(6.503,56)	(12.465,19)	19.712,07
2.2.03	PROVISIONES	18	(58.190,84)	7.482,75	(28.163,83)
2.2.07	INGRESOS DIFERIDOS	19	(357.926,90)	(335.849,82)	(613.252,28)
3	PATRIMONIO				
3.1	CAPITAL SOCIAL		(357.926,90)	(335.849,82)	(343.910,39)
3.1.01	CAPITAL SUSCRITO	20	-	-	(269.341,89)
3.3	RESULTADOS		(220.363,96)	(329.528,19)	(256.776,41)
3.3.02	RESULTADOS ACUMULADOS	21	(3.000,00)	(3.000,00)	(3.000,00)
3.3.03	RESULTADOS DEL EJERCICIO	22	(3.000,00)	(3.000,00)	(3.000,00)
		23	(217.363,96)	(326.528,19)	(253.776,41)
			2.208,36	(217.363,96)	(205.037,70)
			(219.572,32)	(109.164,23)	(48.738,71)
TOTAL PASIVO + TOTAL PATRIMONIO			(1.958.645,56)	(2.084.732,72)	(2.269.804,04)

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES POR FUNCIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 - 2012.

MUNDOFFICE C. LTDA.					
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES					
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010 - 2011 - 2012					
CÓDIGO CUENTA			Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
4	INGRESOS		(6.854.847,64)	(8.119.562,26)	(8.242.458,03)
4.1	INGRESOS OPERACIONALES COMERCIO	24	(6.852.937,11)	(8.113.588,72)	(8.235.254,20)
4.1.01	VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 12		(5.353.371,29)	(6.258.337,15)	(6.074.203,56)
4.1.02	VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 0		(1.499.565,82)	(1.855.251,57)	(2.161.050,64)
4.5	OTROS INGRESOS	25	(1.910,53)	(5.973,54)	(7.203,83)
4.5.02	SOBRANTES		(1.910,53)	(3.669,53)	(7.203,83)
4.5.21	IMPUESTOS DIFERIDOS		-	(2.304,01)	-
5	COSTOS Y GASTOS		6.635.275,32	8.010.398,03	8.193.719,32
5.1.	COSTOS DE VENTAS	26	5.336.183,74	6.620.712,33	6.585.155,96
5.1.01	COSTOS DE VENTAS LOCALES		5.336.183,74	6.620.712,33	6.585.155,96
5.3	GASTOS DE COMERCIALIZACION	27	608.393,34	717.585,79	759.237,41
5.3.01	REMUNERACIONES		159.186,07	255.442,60	338.914,99
5.3.03	SERVICIOS		73.993,46	84.173,60	147.325,49
5.3.05	ARRENDAMIENTOS		134.181,36	144.147,21	3.695,65
5.3.07	MOVILIZACION		45.091,38	63.350,99	55.653,97
5.3.09	MANTENIMIENTO		68.952,97	-	-
5.3.11	GESTION		16.160,43	51.692,04	34.024,44
5.3.13	SUMINISTROS		43.749,41	30.717,66	12.881,52
5.3.19	GASTOS DE VIAJE		7.995,94	7.504,39	1.959,11
5.3.21	OTROS GASTOS		59.082,32	80.557,30	164.782,24
5.4	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	28	669.948,38	593.205,28	756.078,18
5.4.01	REMUNERACIONES		219.640,32	311.573,84	339.216,87
5.4.03	SERVICIOS		83.267,89	126.024,27	67.898,30
5.4.05	ARRENDAMIENTOS		401,78	19.810,64	180.996,93
5.4.07	MOVILIZACION		8.297,90	11.568,69	29.802,27
5.4.09	MANTENIMIENTO		135.284,76	-	12.328,11
5.4.11	GESTION		24.303,76	25.942,38	31.030,93
5.4.13	SUMINISTROS		18.295,29	29.732,57	751,26
5.4.15	IMPUESTOS		1.935,77	5.065,17	3.761,26
5.4.17	DEPRECIACIONES		3.635,48	1.510,94	24.091,31
5.4.23	OTROS GASTOS		174.885,43	61.976,78	66.200,94
5.5	GASTOS FINANCIEROS	29	20.749,86	78.894,63	93.247,77
5.5.01	GASTOS FINANCIEROS		20.749,86	78.894,63	93.247,77
	UTILIDAD / PERDIDA INTEGRAL DEL EJERCICIO		(219.572,32)	(109.164,23)	(48.738,71)
	PARTICIPACION TRABAJADORES		33.588,84	17.517,47	-
	IMPUESTO A LA RENTA		14.746,06	1.336,97	-
	UTILIDAD / PERDIDA INTEGRAL DEL EJERCICIO NETA		(171.237,42)	(90.309,79)	(48.738,71)

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO POR MÉTODO DIRECTO al 31 DE DICIEMBRE DE 2012

MUNDOFFICE C. LTDA.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

	AÑO 2011	AÑO 2012
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Clases de cobros		
Cobranza a clientes	8.265.822,70	7.996.413,16
Cobro intereses	-	-
Otros cobros de operación	48.488,41	478.363,21
Clases de pagos		
Pago a proveedores	(6.826.678,47)	(6.737.846,15)
Pago de remuneraciones y beneficios sociales	(591.185,40)	(627.453,66)
Pago de tributos	(131.897,51)	(191.134,57)
Pago de intereses	-	-
Pagos servicios de operación	(428.367,81)	(540.165,54)
Otros pagos de operación	(326.578,86)	(335.694,92)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	9.603,06	42.481,53
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Prestamos otorgados	-	-
Venta de activos fijos	-	-
Aumento de inversión acciones	-	-
Compra de activos fijos	(27.517,34)	(73.960,41)
Otros	(116.536,49)	(64.318,51)
Efectivo neto usado en actividades de inversión	(144.053,83)	(138.278,92)
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Ingreso por prestamos	188.533,62	33.457,62
Pago prestamos	(60.368,31)	(76,59)
Dividendos pagados	-	-
Otros	-	-
Efectivo (usado en) proveniente de actividades de financiamiento	128.165,31	33.381,03
AUMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	(6.285,46)	(62.416,36)
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL COMIENZO DEL AÑO	221.639,79	215.354,33
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FIN DEL AÑO	215.354,33	152.937,97

MUNDOFFICE C. LTDA.
CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES
DE OPERACIÓN

Utilidad antes de impuesto a la renta	109.164,23	48.738,71
Ajustes a la utilidad neta:	21.282,10	64.749,41
Depreciación	1.510,94	24.091,31
Amortización de cuentas incobrables	(29.203,73)	29.203,73
Pérdida (ganancia) por VRN y deterioro	35.394,35	35.394,35
Por provisiones	5.961,63	(32.177,26)
Por beneficios empleados	9.922,92	8.060,57
Por impuestos diferidos	(2.304,01)	176,71
Impuesto a la renta	-	-
Otros	-	-
Disminución (aumento) en activos:	6.283,66	(198.074,86)
Cuentas por cobrar comerciales	183.516,99	(268.044,77)
Otras cuenta por cobrar	(19.915,52)	155.336,79
Compra Inventarios	(169.386,63)	(99.230,04)
Gastos pagados por anticipado	(6.383,04)	(7.965,64)
Otros activos	18.451,86	21.828,80
Aumento (disminución) en pasivos:	(127.126,93)	127.068,27
Cuentas por pagar comerciales	14.142,18	(63.568,49)
Otras cuentas por pagar	(75.595,52)	7.138,78
Anticipos clientes	-	-
Otras pasivos	(65.673,59)	183.497,98
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	9.603,06	42.481,53

MUNDOFFICE C. LTDA.
CONCILIACIÓN PATRIMONIAL

		RESULTADOS ACUMULADOS		DEL EJERCIO	
	CAPITAL SÓCIAL	GANANCIAS ACUMULADAS	RESUL- TADOS ACUMULA- DOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	TOTAL PATRIMONIO
EN CIFRAS COMPLETAS US\$					
SALDO FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION EN NEC 31/12/2011	3.000,00	223.175,30		18.783,14	342.958,44
DETALLE AJUSTES POR NIIF:					
INVENTARIOS			-		-
ACTIVOS FIJOS			-		-
INTANGIBLES			-		-
CONTINGENTES			-		-
INSTRUMENTOS FINANCIEROS			-		-
INCOBRABLES			-		-
BENEFICIOS A EMPLEADOS			(7.748,48)	(9.922,92)	(17.671,40)
INGRESOS			-		-
DIFERIDOS			1.937,12	2.304,01	4.241,13
					-
SALDO FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN EN NIIF 31/12/2011	3.000,00	223.175,30	(5.811,34)	19.164,23	329.528,19

	RESULTADOS ACUMULADOS				DEL EJERCIO	TOTAL PATRIMONIO
	CAPITAL SOCIAL	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
EN CIFRAS COMPLETAS US\$						
SALDO INICIAL DEL PERIODO 01/01/2012	3.000,00	338.956,44	(7.580,91)	(5.811,34)		328.528,19
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:						
Aumento (disminución) de capital social						
Aportes para futuras capitalizaciones						-
Prima por emisión primaria de acciones						-
Dividendos						-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales						-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)					48.738,71	48.738,71
Otros cambios (detallar)						-
Participación trabajadores						-
Impuesto a la renta		(12.149,49)				(12.149,49)
Salario Digno						-
						-
SALDO INICIAL DEL PERIODO 31/12/2012	3.000,00	218.487,95	(7.618,91)	(5.811,34)	48.738,71	256.778,41

1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONÓMICA.

Nombre de la entidad:
MUNDOFFICE C. LTDA.

RUC de la entidad:
1291730864001

Domicilio de la entidad
Bolívar 705 y Séptima, Quevedo. Los Ríos

Objeto social:
Compraventa de suministros de oficina, útiles escolares , etc.

Forma legal de la entidad
Responsabilidad Limitada

País de incorporación
Ecuador

Capital
\$ 3000,00

Valor por Acción
\$ 1,00

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

Una descripción de las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros se presenta a continuación:

2.1. Estado de cumplimiento

Los estados financieros (no consolidados) han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

2.2. Bases de preparación.

La información contenida en estos estados financieros no consolidados es responsabilidad del Directorio de la Compañía, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las Normas Internacionales de Información Financiera ("NIIF" o "IFRS" en su sigla en inglés) emitidos por el International Accounting Standards Board (IASB), vigentes al 31 de diciembre de 2012, según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La Administración declara que las Normas de Información Financiera NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

2.3. Normas Nuevas y Revisadas emitidas pero aún no efectivas

Las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y NIC, nuevas, revisadas y emitidas durante el 2011 y que aún no son efectivas son:

Nuevas NIIF:	Fecha de aplicación obligatoria:
NIIF 9: Instrumentos Financieros.	1 de Enero de 2015.
NIIF 10: Consolidación de estados financieros.	1 de Enero de 2013.
NIIF 12: Revelación de Intereses en otras entidades.	1 de Enero de 2013.
NIIF 13: Medición al Valor Razonable.	1 de Enero de 2013.
Enmiendas:	Fecha de aplicación obligatoria:
NIC 12: Impuestos Diferidos: Recuperación de Activos Subyacentes.	1 de Enero de 2013.
NIC 19: Beneficios a Empleados (<i>Revisada al 2011</i>)	1 de Enero de 2013.
NIC 32: Compensación de Activos y Pasivos Financieros	1 de Enero de 2014.

Las nuevas normas, modificaciones e interpretaciones publicadas que todavía no han entrado en vigor para ejercicios financieros que comiencen a partir de 1 de enero de 2012 y no han sido adoptadas anticipadamente.

2.5. Moneda funcional y de presentación.

Las cifras incluidas en estos estados financieros y sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América.

2.6. Segmentos operacionales.

La sociedad opera con un segmento único.

2.7. Clasificación de saldo en corrientes y no corrientes.

En el Estado de Situación Financiera Clasificado, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

2.8. Estado de Flujo de efectivo.

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de

efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

2.9. Cambios en políticas.

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2011 y 2010, presentan cambios en las políticas y estimaciones contables respecto al ejercicio anterior a la fecha de transición, indicado incluso por la aplicación a partir del 01 de enero de 2011 de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

2.10. Efectivo y equivalente al efectivo.

La Compañía considera como efectivo y equivalente al efectivo los saldos en caja, caja chica y bancos sin restricciones de fácil liquidación pactadas a un máximo de noventa días. En el Estado de Situación Financiera Clasificado, los sobregiros de existir se clasificarían como préstamos en el Pasivo Corriente.

2.11. Cuentas y Documentos por Cobrar

Los activos financieros dentro del alcance de la NIC 39 son clasificados como activos financieros, para préstamos y cuentas por cobrar la Compañía se reconocen inicialmente a su valor razonable y posteriormente a su costo amortizado, y se presentan netas de su estimación por deterioro o provisión para cuentas de cobranza dudosa. Dicha estimación es determinada cuando existe evidencia objetiva de que la compañía no podrá cobrar todos los montos vencidos de acuerdo con sus condiciones originales.

Estimación de Cuentas Incobrables

La compañía estima no necesario la realización de la provisión, puesto que las cuentas por cobrar se encuentran generados para clientes finales en su mayoría, las mismas que no necesitan de provisión.

2.12. Inventario

El coste de adquisición de las existencias comprenderá el precio de compra, los aranceles de importación, honorarios LAT, seguros, honorarios de los agentes aduaneros y otros impuestos (que no sean recuperables posteriormente de las autoridades fiscales), los transportes, el almacenamiento y otros costes directamente atribuibles a la adquisición de las mercaderías, los materiales o los servicios. Los descuentos comerciales, las rebajas y otras partidas similares se deducirán para determinar el coste de adquisición.

El coste de las existencias puede no ser recuperable en caso de que las mismas estén dañadas, si han devenido parcial o totalmente obsoletas, o bien si sus precios de mercado han caído. Asimismo, el coste de las existencias puede no ser recuperable si los costes estimados para su terminación o su venta han aumentado. La práctica de rebajar el saldo, hasta que el coste sea igual al valor neto realizable, es coherente con el punto de vista según el cual los activos no se valorarán en libros por encima de los importes que se espera obtener a través de su venta o uso. Se realizará una evaluación del valor neto realizable en cada ejercicio posterior. Cuando las circunstancias, que previamente causaron la rebaja del valor, hayan dejado de existir, o cuando exista una clara evidencia de un incremento en el valor neto realizable como consecuencia de un cambio en las circunstancias económicas, se revertirá el importe de la misma, de manera que el nuevo valor contable sea el menor entre el coste y el valor neto realizable revisado. Esto ocurrirá, por ejemplo, cuando un artículo en existencias, que se contabilicen por su valor neto realizable porque ha bajado su precio de venta, esté todavía en existencias de un ejercicio posterior y su precio de venta se haya incrementado.

La entidad aplicará la NIC 2 Inventarios para contabilizar los costos derivados de las obligaciones por desmantelamiento, retiro y rehabilitación del lugar sobre el que se asienta el elemento, en los que se haya incurrido durante un determinado periodo como consecuencia de haber utilizado dicho elemento para producir inventarios. Las obligaciones por los costos contabilizados de acuerdo con la NIC 2 o la NIC 16 se reconocerán y medirán de acuerdo con la NIC 37 Provisiones, Pasivos Contingentes y Activos Contingentes.

La información acerca del importe en libros de las diferentes clases de existencias, así como la variación de dichos importes en el ejercicio, resultará de utilidad a los usuarios de los estados financieros. Una clasificación común de las existencias es la que distingue entre mercaderías, suministros para la producción, materias primas, productos en curso y productos terminados. El importe de las existencias reconocido como gasto durante el ejercicio, denominado generalmente coste de las ventas, comprenderá los costes previamente incluidos en la valoración de los productos que se hayan vendido, así como los costes indirectos no distribuidos y los costes de producción de las existencias por importes anómalos. Las circunstancias particulares de cada entidad podrían exigir la inclusión de otros costes, tales como los costes de distribución.

2.13. Propiedad, planta y equipo.

Se denomina propiedad, planta y equipos todo bien tangible adquirido por la Compañía para el giro ordinario del negocio y que a criterio de la Administración de la Compañía cumpla con los requisitos necesarios para ser contabilizado como tal, el cual deberá ser controlado acorde con la normativa contable vigente.

Las propiedades, planta y equipo son registrados al costo histórico, menos depreciaciones acumuladas y pérdidas por deterioro (si aplica). El costo incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición o construcción del activo. Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición sólo son capitalizados cuando es probable que beneficios económicos futuros asociados a la inversión fluyan hacia la Compañía y los costos pueden ser medidos razonablemente. Los otros desembolsos posteriores corresponden a reparaciones o mantenimiento y son registrados en resultados cuando son incurridos.

La depreciación de la propiedad, planta y equipos se calcula por el método de línea recta. Ningún otro método debe ser utilizado excepto por autorización expresa generada por el cambio de estimación contable o error fundamental generado por modificación o cambio del valor residual y/o vida útil. Al final de cada período anual se revisa el valor residual y la vida útil de cada clase de propiedad, planta y equipos.

Los activos nuevos empiezan a depreciarse cuando estén disponibles para su uso y continuarán depreciándose hasta que sea dado de baja contablemente, incluso si durante dicho período el bien ha dejado de ser utilizado.

Los terrenos no se deprecian. La depreciación de otras propiedades, planta y equipos, es calculada linealmente basada en la vida útil estimada de los bienes del activo fijo, o de componentes significativos identificables que posean vidas útiles diferenciadas, y considera valores residuales, debido a que la Administración de la Compañía estima un valor de realización de sus propiedades, planta y equipo al término de su vida útil. Las estimaciones de vidas útiles y valores residuales de los activos fijos son revisadas, y ajustadas si es necesario, a cada fecha de cierre de los estados financieros.

Las vidas útiles estimadas de propiedades, plantas y equipos son las siguientes:

CONFIRMACION DE POLITICAS			
ACTIVOS FIJOS	Valor Residual	Adquisiciones	Vida util NIIF
MAQUINARIA Y EQUIPO	20%	100	5
VEHICULOS	40%	100	5
EQUIPO DE OFICINA	10%	100	2
MUEBLES Y ENSERES	10%	100	5
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	30%	100	3
OTROS	20%	100	5

El resumen de los Activos tenemos a continuación:

MUNDO OFFICE RESUMEN DE ACTIVOS FIJOS									
ACTIVO	2010			2011			2012		
	COSTO NIIF	DEPRE NIIF	NETO NIIF 2010	COSTO NIIF 2011	DEPRE NIIF 2011	NETO 2011 NIIF	COSTO NIIF 2012	DEPRE NIIF 2012	NETO 2012 NIIF
MAQUINARIA Y EQUIPOS	8.098,31	(861,85)	7.236,46	8.098,31	(1.985,21)	6.113,10	8.098,31	(3.108,56)	4.989,75
VEHÍCULO	9.665,97	(631,50)	9.034,47	16.752,46	(1.949,52)	14.802,94	51.895,27	(4.766,60)	47.128,67
EQUIPO DE OFICINA	3.235,74	(307,45)	2.928,29	10.634,98	(1.995,76)	8.639,22	14.049,30	(7.810,31)	6.238,99
MUEBLES Y ENSERES	16.571,29	-	16.571,29	23.966,29	(3.226,06)	20.740,23	38.539,87	(8.819,71)	29.720,16
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	35.369,26	(3.363,90)	32.005,36	40.360,87	(11.265,58)	29.095,29	48.132,38	(20.948,29)	27.184,09
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	129,39	(17,25)	112,14	774,39	(51,70)	722,69	774,39	(172,15)	602,24
EQUIPO DE SEGURIDAD	(173,37)	(69,52)	(242,89)	3.786,40	(661,45)	3.124,95	3.786,40	(1.253,36)	2.533,04
EQUIPO ELECTRÓNICO	-	-	-	-	-	-	12.937,72	(509,10)	12.428,62

A criterio de la Administración de la Compañía, la infraestructura y equipo de computación, las propiedades, planta y equipo serán utilizadas hasta el valor de rescate; por lo cual, es necesario establecer valor residual. Adicionalmente, no existe evidencia que la Compañía tenga que incurrir en costos posteriores por desmantelamiento o restauración de su ubicación actual.

2.14. Deterioro de valor de activos no financieros (Propiedad, Planta y Equipo).

La Compañía evalúa periódicamente si existen indicadores que alguno de sus activos pudiese estar deteriorado de acuerdo con la NIC 36 "Deterioro del Valor de los Activos".

Si existiese algún indicio de que el activo puede haber deteriorado su valor, esto podría indicar que la entidad debería revisar la vida útil restante, el método de depreciación o el valor residual del activo.

Las pérdidas por deterioro corresponden al monto en el que el valor en libros del activo excede a su valor recuperable. El valor recuperable de los activos corresponde al mayor entre el monto neto que se obtendrá de su venta o su valor en uso.

2.15. Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar.

Las cuentas por pagar y otras cuentas por pagar corrientes se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable o su costo amortizado, además, que a un porcentaje importante de las compras realizadas con pagadas de forma anticipada a sus proveedores.

Las cuentas por pagar incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores por bienes y servicios adquiridos en el curso normal de negocio. Corresponde principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, así como a obligaciones patronales y tributarias, las mismas

que son registradas a sus correspondientes valores nominales.

2.16. Provisiones.

La Compañía considera que las provisiones se reconocen cuando:

- La Compañía tiene una obligación futura, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos presentes;
- Es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación;
- El importe se ha estimado de forma fiable.

Las provisiones son evaluadas periódicamente y se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible a la fecha de cada cierre de los estados financieros.

2.17. Beneficios a los empleados.

Los planes de beneficios post empleo como la jubilación patronal y desahucio, son reconocidos aplicando el método del valor actuarial del costo devengado del beneficio, para lo cual, se consideran ciertos parámetros en sus estimaciones como: permanencia futura, tasas de mortalidad e incrementos salariales futuros determinados sobre la base de cálculos actuariales.

La compañía opto por aplicar una política contable que establece una provisión de todos los trabajadores que pasen los 5 años en el área de venta y del administrativo.

Los cambios en dichas provisiones se reconocen en resultados en el período en que ocurren. El informe del perito en la aplicación de la NIC 19 aplicando el método de Costeo de Crédito Unitario Proyectado y representan el valor presente de las obligaciones a la fecha del estado de situación financiera arrojó la siguiente información:

CALCULO EJERCICIO 2011				
N	EMPLEADOS	AÑOS	JUBILACION	DESAHUCIO
	Empleados	1 - 5	(16.856,12)	(815,26)
	TOTAL ESTUDIO		(16.856,12)	(815,26)
	MOVIMIENTO 2011		-	-
	PROVISION 2011 NIIF		(9.566,77)	(356,15)
	DIFERENCIA A PROVISIONAR		(9.566,77)	(356,15)

CALCULO EJERCICIO 2012				
N	EMPLEADOS	AÑOS	JUBILACION	DESAHUCIO
	Empleados	1 - 5	(24.540,69)	(1.191,26)
	TOTAL ESTUDIO		(24.540,69)	(1.191,26)
	MOVIMIENTO 2011		-	-
	PROVISION 2011 NIIF		(14.973,92)	(835,11)
	DIFERENCIA A PROVISIONAR		(14.973,92)	(835,11)

2.18. Impuesto a la Renta e impuestos diferidos.

El gasto por impuesto a la renta del período comprende al impuesto a la renta corriente y al impuesto diferido.

El gasto por impuesto a la renta corriente se determina sobre la base imponible y se calcula de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.

Los activos y pasivos por impuesto diferido, para el ejercicio actual son medidos al monto que se estima recuperar o pagar a las autoridades tributarias. Las tasas impositivas y regulaciones fiscales empleadas en el cálculo de dichos importes son las que están vigentes a la fecha de cierre de cada ejercicio, siendo de un 23% para el año 2012, de un 24% para el año 2011; de un 25% para el año 2010.

La Compañía registra los impuestos diferidos sobre la base de las diferencias temporales imponibles o deducibles que existen entre la base tributaria de activos y pasivos y su base financiera.

El resultado por impuesto a las ganancias se determina por la provisión de impuesto a las ganancias del ejercicio, más la variación de los activos y pasivos por impuestos diferidos.

En cada cierre contable se revisan los impuestos registrados tanto activos como pasivos con el objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos de acuerdo con el resultado del citado análisis.

2.19. Capital social.

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto.

2.20. Ingresos de actividades ordinarias.

Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la transferencia del bien en el curso ordinario de las actividades de la Compañía. Los ingresos por actividades ordinarias se presentan netos de devoluciones, rebajas y descuentos. Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Compañía y puedan ser confiablemente medidos. No se considera que sea posible valorar el importe de los ingresos con fiabilidad hasta que no se han resuelto todas las contingencias relacionadas con la venta.

La Compañía reconoce principalmente ingresos de actividades ordinarias a los generados por la transferencia del servicio cuyo valor justo puede medirse de forma fiable.

2.21. Costos de venta del bien.

El costo de venta incluye todos aquellos rubros relacionados con la transferencia del bien.

2.22. Gastos de Administración y Ventas.

Los gastos de Administración y Ventas corresponden a las remuneraciones del personal, pago de servicios básicos, publicidad, depreciación de equipos y otros gastos generales asociados a la actividad administrativa y de ventas de la Compañía.

3. ESTIMACIONES Y JUICIOS O CRITERIOS CRÍTICOS DE LA ADMINISTRACIÓN.

Las estimaciones y criterios usados son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo a las circunstancias.

La Compañía efectúa estimaciones y supuestos respecto del futuro. Las estimaciones contables resultantes, por definición, muy pocas veces serán iguales a los resultados reales. Las estimaciones y supuestos efectuados por la Administración se presentan a continuación.

4. Consideraciones en Implementación de Normas Internacionales de Información Financiera

4.1. Vidas útiles y de deterioro de activos.

La Administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para su propiedad, planta y equipos, ésta estimación se basa en los ciclos de vida de los activos en función del uso esperado por la Compañía.

Adicionalmente, de acuerdo a lo dispuesto por la NIC 36, la Compañía evalúa al cierre de cada ejercicio anual o antes, si existe algún indicio de deterioro, el valor recuperable de los activos de largo plazo, para comprobar si hay pérdida de deterioro en el valor de los activos.

4.2. Otras estimaciones.

La Compañía ha utilizado estimaciones para valorar y registrar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos. Básicamente estas estimaciones se refieren a:

- La evaluación de posibles pérdidas por deterioro de determinados activos.
- La vida útil y valor residual de los activos materiales e intangibles.
- Los criterios empleados en la valoración de determinados activos.
- La necesidad de constituir provisiones y en el caso de ser requeridas, el valor de las mismas.
- La recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos.
- Valor actuarial de indemnizaciones por años de servicio.

Estas estimaciones se realizan en función de la mejor información disponible sobre los hechos analizados. En cualquier caso, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas en los próximos ejercicios, lo que se realizaría de forma prospectiva.

ACTIVO CORRIENTE:

5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

CÓDIGO	CUENTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
1.1	ACTIVO CORRIENTE	1.881.794,05	1.863.034,31	1.937.152,78
1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	221.639,79	215.354,33	152.937,97
1.1.01.01	CAJA GENERAL	34.596,37	13.320,73	24.748,30
1.1.01.01.001	Caja General	28.290,94	7.520,73	16.448,30
1.1.01.01.002	Caja Chica	1.315,00	1.100,00	1.100,00
1.1.01.01.003	Fondo Rotativo	4.990,43	4.700,00	7.200,00
1.1.01.03	BANCOS LOCALES	184.975,73	199.965,91	126.121,98
1.1.01.03.01	Banco Produbanco Matriz	106.815,07	103.322,04	70.911,98
1.1.01.03.02	Banco Guayaquil Matriz	30.564,39	25.810,94	(1.323,48)
1.1.01.03.03	Banco Pichincha Matriz	6.874,07	32.999,23	23.919,12
1.1.01.03.04	Banco Pacifico Matriz	40.722,20	37.833,70	32.614,36
1.1.01.05	BANCOS LOCALES AHORROS	2.067,69	2.067,69	2.067,69
1.1.01.05.01	Banco Fomento Matriz	2.017,69	2.017,69	2.017,69
1.1.01.05.02	Mutalista Pichincha Matriz	50,00	50,00	50,00

6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Esta cuenta incluye lo que a continuación detallo:

CÓDIGO	CUENTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
1.1.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	365.549,06	211.235,80	450.076,84
1.1.03.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	-	-	-
1.1.03.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONAI	365.549,06	211.235,80	450.076,84
1.1.03.02.01	Clientes por Ventas	-	-	-
1.1.03.02.01.001	Clientes	372.280,17	189.672,44	452.230,81
1.1.03.02.01.002	(-) Depósitos en Tránsito	(7.218,55)	(9.237,49)	(5.269,49)
1.1.03.02.01.003	(-) Tarjeta Visa	64,40	1.196,63	1.401,73
1.1.03.02.01.004	(-) Tarjeta Diners Club	335,42	275,08	1.073,91
1.1.03.02.01.005	(-) Tarjeta Mastercard	32,26	48,81	317,25
1.1.03.02.01.007	(-) Tarjeta Visa electron	55,36	76,60	322,63
1.1.03.02.91	(-) Provisión cuentas incobrables	-	29.203,73	-

7. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Corresponde al saldo de cuentas por cobrar como se detalla a continuación:

CÓDIGO	CUENTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
1.1.04	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	221.009,84	240.925,36	92.716,62
1.1.04.01	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS-ACCIONISTAS	180.703,31	183.575,98	17.004,40
1.1.04.02.03	Prestamos y Anticipos Empleados	8.529,55	9.876,34	14.485,53
1.1.04.02.05	Otras Cuentas por Cobrar	172.173,76	173.699,64	0,01
1.1.04.02.07	Cuentas por Cobrar SRA. BETTY GARNICA	-	-	2.518,86
1.1.04.03	OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	40.306,53	57.349,38	75.712,22
1.1.04.03.01	Cheques de Cartera	33.055,02	50.102,87	56.351,66
1.1.04.03.03	Cheques Protestados	6.351,51	6.351,51	6.351,51
1.1.04.03.05	Anticipos a Proveedores	900,00	900,00	-
1.1.04.03.07	Anticipos sueldos	-	(5,00)	-
1.1.04.03.11	cuenta por cobrar estado	-	-	8,77
1.1.04.03.15	Cuentas por Cobrar OFFICESERVICE S.A	-	-	2.054,68
1.1.04.03.17	Cuentas por Cobrar PROVEEDORES VARIOS	-	-	10.943,88
1.1.04.03.19	Cuentas por Cobrar RETENCIONES	-	-	1,72

El valor razonable y/o costo amortizado de otras cuentas por cobrar no difiere de su valor en libros.
 El resto de las cuentas incluidas en las cuentas por cobrar no contienen activos que hayan sufrido un deterioro de valor.

8. INVENTARIO

CÓDIGO	CUENTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
1.1.05	INVENTARIOS	994.559,08	1.128.551,36	1.192.387,05
1.1.05.09	INVENTARIO PRODUCTOS TERMINADOS DE TERCEROS	994.559,08	1.163.945,71	1.263.175,75
1.1.05.09.01.005	Inventario Final	994.559,08	1.163.945,71	1.263.175,75
1.1.05.21	PROVISIÓN POR INVENTARIO	-	(35.394,35)	(70.788,70)
1.1.05.21.01	Provisión por Deterioro de Inventario	-	(35.394,35)	(70.788,70)

9. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

CÓDIGO	CUENTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
1.1.06	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	7.931,65	14.314,69	22.280,33
1.1.06.03	GASTOS POR ANTICIPADO	7.931,65	14.314,69	22.280,33
1.1.06.03.03	Seguros	651,20	1.954,55	3.259,55
1.1.06.03.05	Pagos Anticipados	7.280,45	12.360,14	19.020,78

10. ACTIVOS IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

CÓDIGO	CUENTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
1.1.07	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	71.104,63	52.652,77	26.753,97
1.1.07.01	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA	42.600,58	-	2,56
1.1.07.01.01	Crédito Tributario 12% Compras	16.224,60	-	-
1.1.07.01.15	Imp. Renta retenido TEMPORAL X TARJ. CRE	-	-	0,73
1.1.07.01.17	Comisión temporal X TARJ. CREDITO	-	-	1,83
1.1.07.01.19	CRED. TRIB. RETENCIONES DE IVA	26.375,98	-	-
1.1.07.03	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA RENTA	28.504,05	52.652,77	26.751,41
1.1.07.03.01	Crédito Tributario Impuesto a la Renta por Retenciones	23.471,41	47.620,13	19.721,13
1.1.07.03.02	Anticipo Impuesto Renta 2011	5.032,64	5.032,64	7.030,28

ACTIVOS NO CORRIENTE:

11. DEPRECIABLES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

CÓDIGO	CUENTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	76.851,51	221.698,41	332.651,26
1.2.02	DEPRECIABLES	72.414,39	214.957,28	322.016,84
1.2.02.03	MAQUINARIA Y EQUIPO	7.378,43	7.378,43	6.640,59
1.2.02.03.01	Maquinaria y Equipo	8.098,31	8.098,31	8.098,31
1.2.02.03.03	(-) Deprec. Acum. Maquinaria y Equipo	(719,88)	(719,88)	(1.457,72)
1.2.02.05	VEHICULOS	8.442,62	15.055,10	45.749,69
1.2.02.05.01	Vehículos	9.665,97	16.752,46	52.015,74
1.2.02.05.03	(-) Dep. Acum Vehículos	(1.223,35)	(1.697,36)	(6.266,05)
1.2.02.07	EQUIPO DE OFICINA	3.178,04	10.529,07	12.650,73
1.2.02.07.01	Equipos de Oficina	3.264,35	10.663,59	14.077,91
1.2.02.07.05	(-) Deprec Acumulada Equipo de Oficina	(86,31)	(134,52)	(1.427,18)
1.2.02.09	MUEBLES Y ENSERES	16.571,29	23.841,66	35.390,42
1.2.02.09.01	Muebles y Enseres	16.571,29	23.966,29	38.539,87
1.2.02.09.05	(-) Dep. Acum Muebles y Enseres	-	(124,63)	(3.149,45)
1.2.02.11	EQUIPOS DE COMPUTACION	32.858,51	36.996,78	31.251,05
1.2.02.11.01	Equipos de Computacion	35.369,26	40.360,87	48.132,38
1.2.02.11.05	(-) Dep. Acum Equipos de Computacion	(2.510,75)	(3.364,09)	(16.881,33)
1.2.02.13	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	104,41	738,66	494,90
1.2.02.13.01	Equipos de comunicación	129,39	774,39	774,39
1.2.02.13.05	(-) Dep. Acum Equipos de comunicación	(24,98)	(35,73)	(279,49)
1.2.02.15	EQUIPOS DE SEGURIDAD ELECTRONICA	3.881,09	3.881,09	3.492,98
1.2.02.15.01	EQUIPOS DE SEGURIDAD ELECTRONICA	3.934,79	3.934,79	3.934,79
1.2.02.15.05	(-) Dep. Acum Equipos de Seguridad Electronica	(53,70)	(53,70)	(441,81)
1.2.02.17	EQUIPOS ELECTRONICOS	-	-	12.619,53
1.2.02.17.01	EQUIPOS ELECTRONICOS	-	-	12.937,72
1.2.02.17.05	(-) Dep. Acum Equipos EQUIPOS ELECTRONICOS	-	-	(318,19)
1.2.02.19	OTROS ACTIVOS	-	116.536,49	173.726,95
1.2.02.19.01	Instalaciones	-	116.536,49	173.726,95

12. ACTIVO DIFERIDO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

CÓDIGO	CUENTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
1.2.04	ACTIVO DIFERIDO	1.937,12	4.241,13	4.064,42
1.2.04.01	GASTOS DIFERIDOS	1.937,12	4.241,13	4.064,42
1.2.04.01.01	Impuesto Diferido por Cobrar	1.937,12	4.241,13	4.064,42

13. ACTIVO LARGO PLAZO

CÓDIGO	CUENTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
1.2.06	ACTIVO LARGO PLAZO	2.500,00	2.500,00	6.570,00
1.2.06.05	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LP	2.500,00	2.500,00	6.570,00
1.2.06.05.01	Garantias de Arriendos	2.500,00	2.500,00	2.500,00
1.2.06.05.03	Anticipo arriendo	-	-	4.070,00

PASIVO CORRIENTE:

14. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

CÓDIGO	CUENTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
2.1	PASIVO CORRIENTE	(1.380.354,70)	(1.419.354,71)	(1.399.775,35)
2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	(766.276,90)	(780.419,08)	(716.850,59)
2.1.01.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	(171.952,10)	(171.952,08)	(171.952,08)
2.1.01.01.01	Cuentas por Pagar SR. JOSE TIPANTUÑA	(171.952,10)	(171.952,08)	(171.952,08)
2.1.01.05	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	(594.324,80)	(608.467,00)	(544.898,51)
2.1.01.05.01	Proveedores Mercaderia-Comercializacion	(52.003,84)	(105.588,23)	53.862,75
2.1.01.05.02	Cheques posfechados produbanco	(533.551,02)	(379.901,45)	(499.401,79)
2.1.01.05.03	Cheques posfechados Banco Guayaquil	(8.769,94)	(27.921,19)	(33.426,70)
2.1.01.05.06	Cuentas por pagarEN CONSIGNACION	-	(95.056,13)	(65.852,40)
2.1.01.05.08	Cuentas por pagar TRANSITORIA	-	-	(80,37)

15. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

CÓDIGO	CUENTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
2.1.02	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	(111.903,13)	(7.939,30)	(149.286,36)
2.1.02.03	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS	(111.903,13)	(7.939,30)	(149.286,36)
2.1.02.03.01.01	diferencia de iva	(104,08)	(238,10)	(455,87)
2.1.02.03.01.02	cuenta por pagar impuestos	(49.514,34)	(24.506,51)	(22.219,18)
2.1.02.03.02.01	Transferencia Transc. PICHINCHA	(1.295,54)	(1.142,13)	(4.829,41)
2.1.02.03.02.02	Transferencia Transc. PRODUBANCO	(18.594,36)	9.120,54	(102.185,26)
2.1.02.03.02.03	Transferencia Transc. GUAYAQUIL	(500,00)	-	76,59
2.1.02.03.02.04	Transferencia Transc. PACIFICO	-	-	(19.291,79)
2.1.02.03.03.01	Valores en Transito (Mercaderías)	(41.894,81)	8.826,90	-
2.1.02.03.03.03	Transporte de mercaderia(cliente)	-	-	(381,44)

16. OBLIGACIONES INSTITUCIONES FINANCIERAS

CÓDIGO	CUENTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
2.1.03	OBLIGACIONES INSTITUCIONES FINANCIERAS	(437.480,27)	(626.013,89)	(525.186,64)
2.1.03.01	DOCUMENTOS POR PAGAR A BANCOS	(437.480,27)	(626.013,89)	(525.186,64)
2.1.03.01.01	Produbanco	(437.480,27)	(626.013,89)	(525.186,64)

17. PROVISIONES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

CÓDIGO	CUENTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
2.1.04	PROVISIONES	(6.503,56)	(12.465,19)	19.712,07
2.1.04.01	CON EMPLEADOS	(6.503,56)	(12.465,19)	19.712,07
2.1.04.01.01	Decimo Tercer Sueldo	(1.755,45)	(2.348,74)	(2.636,29)
2.1.04.01.03	Decimo Cuarto Sueldo	(4.710,78)	(9.064,76)	(11.994,30)
2.1.04.01.11	Provisión Vacaciones	(37,33)	-	-
2.1.04.01.13	Provisión Obsolescencia de Inventarios	-	-	35.394,35
2.1.04.01.15	Provisión Cuentas Incobrables	-	(1.051,69)	(1.051,69)

18. OBLIGACIONES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

CÓDIGO	CUENTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
2.1.05	OBLIGACIONES	(58.190,84)	7.482,75	(28.163,83)
2.1.05.01	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	(53.980,74)	(27.308,97)	(23.700,31)
2.1.05.01.01.06	RF 1% DEL 10% SEGUROS Y REASEGUROS	-	-	(1,09)
2.1.05.01.11	Iva cobrado	(53.980,74)	(28.824,92)	(22.423,84)
2.1.05.01.12	IVA por Pagar	-	-	7,59
2.1.05.01.14	Impuesto a la Renta por Pagar	-	1.515,95	(1.282,97)
2.1.05.03	CON EL IESS	(4.210,10)	(602,63)	(6.269,04)
2.1.05.03.01	Aportes Individuales IESS por Pagar	(2.708,39)	(3.382,36)	(3.629,56)
2.1.05.03.05	Préstamos IESS por Pagar	(71,90)	(281,39)	(478,92)
2.1.05.03.07	Fondos de Reserva IESS por Pagar	(1.429,81)	3.061,12	(2.305,86)
2.1.05.03.09	nn	-	-	145,30
2.1.05.05	CON EMPLEADOS	-	35.394,35	1.805,52
2.1.05.05.05	Participación trabajadores por pagar del ejercicio	-	35.394,35	1.805,52

PASIVO A LARGO PLAZO:

19. PASIVOS FINANCIEROS OBLIGACIONES EMITIDAS A LARGO PLAZO

CÓDIGO	CUENTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
2.2.03	PROVISIONES	(357.926,90)	(335.849,82)	(343.910,39)
2.2.03.01	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO	(350.178,44)	(318.178,44)	(318.178,44)
2.2.03.01.01	Prestamo Jose A. Tipantuña	(350.178,44)	(318.178,44)	(318.178,44)
2.2.03.02	CON EMPLEADOS	(7.748,46)	(17.671,38)	(25.731,95)
2.2.03.02.01	Provisión por Jubilación	(7.289,35)	(16.856,12)	(24.540,69)
2.2.03.02.02	Provisión por Desahucio	(459,11)	(815,26)	(1.191,26)

20. INGRESOS DIFERIDOS

CÓDIGO	CUENTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
2.2.07	INGRESOS DIFERIDOS	-	-	(269.341,89)
2.2.07.01	POR FACTURACION	-	-	(269.274,24)
2.2.07.01.01	nn	-	-	(269.274,24)
2.2.07.05	OTROS PASIVOS	-	-	(67,65)
2.2.07.05.01	Sobrantes de Caja por Pagar	-	-	(67,65)

21. CAPITAL SUSCRITO

Un resumen de esta cuenta fue como sigue.

CÓDIGO	CUENTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
3.1	CAPITAL SOCIAL	(3.000,00)	(3.000,00)	(3.000,00)
3.1.01	CAPITAL SUSCRITO	(3.000,00)	(3.000,00)	(3.000,00)
3.1.01.01	CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO	(3.000,00)	(3.000,00)	(3.000,00)
3.1.01.01.01	Sr. JOSE TIPANTUÑA	(2.850,00)	(2.850,00)	(2.850,00)
3.1.01.01.02	Srta. MARIA TIPANTUÑA GARNICA	(150,00)	(150,00)	(150,00)

22. RESULTADOS ACUMULADOS

CÓDIGO	CUENTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
3.3	RESULTADOS	(217.363,96)	(326.528,19)	(253.776,41)
3.3.02	RESULTADOS ACUMULADOS	2.208,36	(217.363,96)	(205.037,70)
3.3.02.01	RESULTADOS AÑOS ANTERIORES	(3.602,98)	(223.175,30)	(210.849,04)
3.3.02.01.01	Utilidad del Ejercicio	(3.602,98)	(223.175,30)	(218.467,95)
3.3.02.01.05	Ajuste NIIF 2011	-	-	7.618,91
3.3.02.03	EFFECTOS ADOPCION NIIF	5.811,34	5.811,34	5.811,34
3.3.02.03.01	Efectos de Adopción por Primera Vez 2010	5.811,34	5.811,34	5.811,34

23. RESULTADO DEL EJERCICIO

Un resumen de esta cuenta fue como sigue.

CÓDIGO	CUENTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
3.3.03	RESULTADOS DEL EJERCICIO	(219.572,32)	(109.164,23)	(48.738,71)
3.3.02.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO	(219.572,32)	(109.164,23)	(48.738,71)
3.3.03.01.01	Utilidad del Ejercicio	(219.572,32)	(116.783,14)	(56.975,99)
3.3.03.01.02	Utilidad del Ejercicio NIIF	-	7.618,91	8.237,28

INGRESOS

24. INGRESOS OPERACIONALES COMERCIO

Corresponde principalmente el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta o transferencia de servicios comercializados en el curso ordinario de las actividades de la Compañía.

Los ingresos ordinarios se detallan a continuación:

CÓDIGO	CUENTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
4.1	INGRESOS OPERACIONALES COMERCIO	(6.852.937,11)	(8.113.588,72)	(8.235.254,20)
4.1.01	VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 12	(5.353.371,29)	(6.258.337,15)	(6.074.203,56)
4.1.01.01	VENTAS NETAS TARIFA 12	(5.353.371,29)	(6.258.337,15)	(6.074.203,56)
4.1.01.01.01	Ventas	(5.413.615,24)	(6.375.328,26)	(6.379.038,17)
4.1.01.01.03	(-) Descuento en venta	884,00	529,42	1.612,29
4.1.01.01.05	(-) Devolución en venta	59.359,95	116.461,69	303.222,32
4.1.02	VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 0	(1.499.565,82)	(1.855.251,57)	(2.161.050,64)
4.1.02.01	VENTAS NETAS TARIFA 0	(1.499.565,82)	(1.855.251,57)	(2.161.050,64)
4.1.02.01.01	Ventas	(1.546.061,04)	(1.908.328,63)	(2.236.701,00)
4.1.02.01.05	(-) Devolución en venta	46.495,22	53.077,06	75.650,36

25. OTROS INGRESOS

Corresponden a los movimientos que a continuación detallo:

CÓDIGO	CUENTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
4.5	OTROS INGRESOS	(1.910,53)	(5.973,54)	(7.203,83)
4.5.02	SOBRANTES	(1.910,53)	(3.669,53)	(7.203,83)
4.5.02.01	SOBRANTES DE CAJA	(1.910,53)	(3.669,53)	(7.203,83)
4.5.02.01.01	Sobrante de Caja	(1.910,53)	(3.669,53)	(7.203,83)

CÓDIGO	CUENTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
4.5.21	IMPUESTOS DIFERIDOS	-	(2.304,01)	-
4.5.21.01	INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	(2.304,01)	-
4.5.21.01.01	Ingresos por impuestos diferidos	-	(2.304,01)	-

COSTOS Y GASTOS:

26. COSTOS DE VENTAS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

CÓDIGO	CUENTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
5	COSTOS Y GASTOS	6.635.275,32	8.010.398,03	8.193.719,32
5.1.	COSTOS DE VENTAS	5.336.183,74	6.620.712,33	6.585.155,96
5.1.01	COSTOS DE VENTAS LOCALES	5.336.183,74	6.620.712,33	6.585.155,96
5.1.01.01	Costo de Ventas	5.336.183,74	6.620.712,33	6.585.155,96
5.1.01.01.01	Costo de Mercadería	5.336.183,74	6.620.712,33	6.585.155,96

27. GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

CÓDIGO	CUENTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
5,3	GASTOS DE COMERCIALIZACION	608.393,34	717.585,79	759.237,41
5.3.01	REMUNERACIONES	159.186,07	255.442,60	338.914,99
5.3.01.01	SUELDOS SALARIOS Y REMUNNERACIONES QUE CONSTITUYEN MA	114.417,49	192.338,75	254.864,67
5.3.01.01.01	Sueldos y Salarios UIO	81.551,93	131.491,85	184.729,81
5.3.01.01.03	Horas Extras UIO	29.857,50	58.544,96	67.876,45
5.3.01.01.07	Bonificación por Responsabilidad UIO	3.008,06	2.301,94	2.258,41
5.3.01.03	APORTE A SEGURIDAD SOCIAL	21.831,28	30.041,59	40.174,79
5.3.01.03.01	Aportes Patronal	21.330,07	27.137,57	32.193,56
5.3.01.03.03	Fondos de Reserva (Pag IESS)	501,21	2.904,02	7.981,23
5.3.01.05	BENEFICIOS SOCIALES	22.937,30	33.062,26	43.875,53
5.3.01.05.01	Decimo Tercer Sueldo	10.736,40	16.536,66	25.070,84
5.3.01.05.03	Decimo Cuarto Sueldo	7.603,80	11.995,69	17.485,74
5.3.01.05.05	Vacaciones	3.877,10	4.529,91	1.318,95
5.3.01.05.07	Indemnizaciones	720,00	-	-
5.3.03	SERVICIOS	73.993,46	84.173,60	147.325,49
5.3.03.01	SERVICIOS POR HONORARIOS, DIETAS POR PERSONAS NATURALES	48.391,44	52.709,72	114.080,21
5.3.03.01.01	Honorarios Profesionales	16.395,00	1.505,34	22.477,13
5.3.03.01.05	Comisiones	28.451,04	48.139,08	88.286,56
5.3.03.01.07	Honorario y Asesoría Legal	3.545,40	3.065,30	3.316,52
5.3.03.03	SERVICIO DE SOCIEDADES	1.906,17	3.186,84	4.213,86
5.3.03.03.01	Vigilancia y Monitoreo	1.906,17	3.186,84	4.213,86
5.3.03.05	SEGUROS	984,59	4.248,49	6.070,46
5.3.03.05.01	Seguros de Personas	-	-	4.503,41
5.3.03.05.03.01	Seguro de Incendios	651,20	3.579,45	424,95
5.3.03.05.03.02	Seguro de Vehiculos	263,39	433,39	1.029,64
5.3.03.05.03.03	Seguro de Mercaderías	19,50	4,00	3,45
5.3.03.05.05	Seguro SOAT	50,50	231,65	109,01
5.3.03.07	SERVICIOS PUBLICOS	22.711,26	24.028,55	22.960,96
5.3.03.07.03.01	Consumo	6.148,27	2.214,89	-
5.3.03.07.03.02	Impuestos	2.517,31	684,66	-
5.3.03.07.07	Internet	9.050,00	12.075,00	10.493,50
5.3.03.07.09	Servicio de Telefono y celular	4.995,68	9.054,00	12.467,46

CÓDIGO	CUENTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
5.3.05	ARRENDAMIENTOS	134.181,36	144.147,21	3.695,65
5.3.05.01	ARRENDAMINETO OPERATIVO	134.181,36	144.147,21	3.695,65
5.3.05.01.01	Arriendos Personas Naturales	134.181,36	144.147,21	3.695,65
5.3.07	MOVILIZACION	45.091,38	63.350,99	55.653,97
5.3.07.01	MOVILIZACION LOCAL	45.091,38	63.350,99	55.653,97
5.3.07.01.01	Combustible	4.172,83	6.275,96	7.868,00
5.3.07.01.03	Gasto de Vehiculos	3.778,54	6.062,55	1.867,69
5.3.07.01.07	Transporte en Ventas	-	104,82	-
5.3.07.01.09	Movilización y Transporte de Mercadería	36.757,77	50.517,49	44.986,17
5.3.07.01.11	Mano de Obra Vehiculos	382,24	390,17	932,11
5.3.09	MANTENIMIENTO	68.952,97	-	-
5.3.09.01	ADECUACIONES DEL LOCAL	56.156,44	-	-
5.3.09.01.03	Mantenimiento Locales	56.156,44	-	-
5.3.09.03	MANTENIMIENTO	12.796,53	-	479,41
5.3.09.03.05	Mantenimiento de Muebles y Equipos	12.796,53	-	479,41
5.3.11	GESTION	16.160,43	51.692,04	34.024,44
5.3.11.01	ATENCIONES SOCIALES	16.160,43	51.692,04	34.024,44
5.3.11.01.03.01	Capacitacion al Personal	2.733,38	5.644,01	6.618,06
5.3.11.01.03.03	Uniformes	2.808,98	4.350,62	1.771,07
5.3.11.01.03.05	Gasto Agasajo Navideño	9.894,72	14.993,07	6.717,00
5.3.11.01.03.07	Subsidio Alimentacion	111,93	24.919,98	18.918,31
5.3.11.01.03.09	Refrigerios	7,84	29,79	-
5.3.11.01.05.01	Promociones	603,58	1.754,57	-
5.3.13	SUMINISTROS	43.749,41	30.717,66	12.881,52
5.3.13.01	SUMINISTROS Y MATERIALES	43.749,41	30.717,66	12.881,52
5.3.13.01.01	Suministros y Materiales	43.749,41	30.717,66	12.881,52
5.3.19	GASTOS DE VIAJE	7.995,94	7.504,39	1.959,11
5.3.19.01	GASTOS DE VIAJE	7.995,94	7.504,39	1.959,11
5.3.19.01.03	Gasto de viaje y viaticos	7.214,53	5.106,76	13,51
5.3.19.01.05	Gasto de Hospedaje	781,41	2.397,63	1.945,60
5.3.21	OTROS GASTOS	59.082,32	80.557,30	164.782,24
5.3.21.01	OTROS GASTOS	59.082,32	80.557,30	164.782,24
5.3.21.01.01	Gastos Medicos	2.467,90	1.362,25	1.687,31
5.3.21.01.03	Gastos de Embalaje	10.823,28	21.585,71	15.772,56
5.3.21.01.05	Gastos Varios	926,94	6.514,07	8.760,51
5.3.21.01.07	Publicidad	44.864,20	51.095,27	138.561,86

28. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

CÓDIGO	CUENTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
5.4	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	669.948,38	593.205,28	756.078,18
5.4.01	REMUNERACIONES	219.640,32	311.573,84	339.216,87
5.4.01.01	SUELDOS SALARIOS Y REMUNNERACIONES QUE CONSTITUYEN MA	185.553,34	243.263,31	251.727,77
5.4.01.01.01	Sueldos y Salarios	158.563,53	198.306,42	205.405,25
5.4.01.01.03	Horas Extras	26.989,81	39.855,06	40.437,90
5.4.01.01.07	Bonificacion por Responsabilidad	-	5.101,83	5.884,62
5.4.01.03	APORTE A SEGURIDAD SOCIAL	14.324,67	35.701,79	51.936,36
5.4.01.03.01	Aportes Patronal	13.229,47	23.328,29	28.006,41
5.4.01.03.03	Fondos de Reserva	1.095,20	12.148,89	23.364,01
5.4.01.03.05	nn	-	224,61	565,94

CÓDIGO	CUENTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
5.4.01.05	BENEFICIOS SOCIALES	19.762,31	22.685,82	27.492,17
5.4.01.05.01	Decimo Tercer Sueldo	12.360,69	15.263,90	16.441,20
5.4.01.05.03	Decimo Cuarto Sueldo	5.740,00	6.389,08	6.260,00
5.4.01.05.05	Vacaciones	1.661,62	698,73	4.790,97
5.4.01.05.07	Indemnizaciones	-	334,11	-
5.4.01.06	PROVISIONES CON EMPLEADOS	-	9.922,92	8.060,57
5.4.01.06.01	Gasto Provisión por Jubilación	-	9.566,77	7.684,57
5.4.01.06.02	Gasto Provisión por Desahucio	-	356,15	376,00
5.4.03	SERVICIOS	83.267,89	126.024,27	67.898,30
5.4.03.01	SERVICIOS POR HONORARIOS, DIETAS POR PERSONAS NATURALES	76.858,80	103.984,40	45.362,42
5.4.03.01.07	Asesorías y Auditorías	-	5.773,90	4.500,00
5.4.03.01.09	Servicios Ocasionales	1.061,01	411,45	19,20
5.4.03.01.11	Servicios Prestados	75.767,99	97.611,19	40.767,41
5.4.03.01.13	Servicio de Fotocopiado	29,80	187,86	75,81
5.4.03.03	SERVICIO DE SOCIEDADES	4.431,12	8.342,32	5.905,72
5.4.03.03.05	Servicios Tecnológicos	4.200,00	3.990,00	5.230,00
5.4.03.03.07	Suscripciones	151,80	50,00	-
5.4.03.03.09	Consultas SmART-Plus	79,32	439,20	675,72
5.4.03.03.11	nn	-	3.863,12	-
5.4.03.05	SERVICIOS PUBLICOS	1.977,97	13.697,55	16.630,16
5.4.03.05.03.01	Consumo	1.386,36	10.101,67	13.250,20
5.4.03.05.03.03	Tasa	591,61	3.595,88	3.370,50
5.4.03.05.05	Telecomunicaciones	-	-	9,46
5.4.05	ARRENDAMIENTOS	401,78	19.810,64	180.996,93
5.4.05.01	ARRENDAMINETO OPERATIVO	401,78	19.810,64	180.996,93
5.4.05.01.01	Arriendos Personas Naturales	401,78	19.810,64	180.996,93
5.4.07	MOVILIZACION	8.297,90	11.568,69	29.802,27
5.4.07.01	MOVILIZACION LOCAL	8.297,90	11.568,69	29.802,27
5.4.07.01.01	Combustible y Lubricantes	869,77	941,30	2.020,72
5.4.07.01.03	Gasto de Vehículos	4.198,89	6.983,83	21.698,61
5.4.07.01.07	Fletes y gastos postales	3.229,24	3.643,56	6.082,94
5.4.09	MANTENIMIENTO	135.284,76	-	12.328,11
5.4.09.01	ADECUACIONES DEL LOCAL	1.990,42	-	4.738,11
5.4.09.01.01	Instalaciones y Adecuaciones	1.990,42	-	4.738,11
5.4.09.03	MANTENIMIENTO	133.294,34	-	7.590,00
5.4.09.03.01.01	Mantenimiento Muebles de Oficina	7.480,00	-	5.820,00
5.4.09.03.01.05	Mantenimiento de Edificio	110.288,95	-	-
5.4.09.03.01.07	Mantenimiento Local Sto. Domingo	15.406,02	-	-
5.4.09.03.01.09	Mantenimiento de Oficina	119,37	-	1.770,00

CÓDIGO	CUENTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
5.4.11	GESTION	24.303,76	25.942,38	31.030,93
5.4.11.01	ATENCIONES SOCIALES	24.303,76	25.942,38	31.030,93
5.4.11.01.03.01	Gasto Refrigerio Empleados	11.481,14	7.768,97	11.854,40
5.4.11.01.03.03	Capacitacion del Personal	456,00	3.988,57	10.562,36
5.4.11.01.03.05	Gasto de Agasajo	739,37	-	2.616,23
5.4.11.01.03.07	Uniformes	2.150,78	7.270,21	5.609,09
5.4.11.01.03.09	Subsidio Alimentacion	9.476,47	6.914,63	388,85
5.4.13	SUMINISTROS	18.295,29	29.732,57	751,26
5.4.13.01	SUMINISTROS Y MATERIALES	17.426,74	27.429,57	698,54
5.4.13.01.01	Suministros y Materiales	17.426,74	27.429,57	698,54
5.4.13.03	SUMINISTROS DE LIMPIEZA DEL LOCAL	868,55	2.303,00	52,72
5.4.13.03.01	Utiles de Limpieza y Aseo	868,55	2.303,00	52,72
5.4.15	IMPUESTOS	1.935,77	5.065,17	3.761,26
5.4.15.01	IMPUESTOS LOCALES	1.935,77	5.065,17	3.584,55
5.4.15.01.01	Impuestos Municipales	1.013,19	3.503,26	1.872,90
5.4.15.01.09	Otros Impuestos y Contribuciones	922,58	1.561,91	1.711,65
5.4.15.05	IMPUESTO DIFERIDO	-	-	176,71
5.4.15.05.01	Gasto por impuesto diferidos	-	-	176,71
5.4.17	DEPRECIACIONES	3.635,48	1.510,94	24.091,31
5.4.17.01	NO ACELERADA	3.635,48	1.510,94	24.091,31
5.4.17.01.01	Depreciacion de Muebles y Enseres	-	124,63	3.024,82
5.4.17.01.03	Depreciacion de Equipo de Computacion	1.629,43	853,34	13.517,24
5.4.17.01.05	Depreciacion de Maquinaria y Equipo	630,82	-	737,84
5.4.17.01.07	Depreciacion Equipo de Oficina	85,24	48,21	1.292,66
5.4.17.01.09	Depreciacion de Vehiculos	1.223,35	474,01	4.568,69
5.4.17.01.11	Depreciacion Equipo de Comunicación	12,94	10,75	243,76
5.4.17.01.13	Depreciacion Equipo de Seguridad Electronica	53,70	-	388,11
5.4.17.01.15	Depreciacion Equipo Electronico	-	-	318,19
5.4.23	OTROS GASTOS	174.885,43	61.976,78	66.200,94
5.4.23.01	OTROS GASTOS	174.885,43	61.976,78	66.200,94
5.4.23.01.05	Repuestos de Equipos	11.616,85	2.973,79	6.672,57
5.4.23.01.07	Gastos Varios	481,33	2.016,75	1.147,78
5.4.23.01.09	Perdidas Varias	858,60	7.038,13	5.854,24
5.4.23.01.11	Perdida por diferencia en pago de sueldo	1.005,99	-	-
5.4.23.01.13	Otros gastos	726,48	61,00	4.701,62
5.4.23.01.15	Iva que se carga al gasto	155.053,37	12.280,03	16.739,29
5.4.23.01.17	Autoconsumo	5.037,20	-	29.878,13
5.4.23.01.19	Retenciones Asumidas	105,61	691,04	797,31
5.4.23.01.21	Cuotas Cámara de Comercio Quevedo	-	150,00	130,00
5.4.23.01.23	Cuotas Cámara de Comercio Sto. Domingo	-	320,00	280,00
5.4.23.01.25	Cuentas Incobrables	-	1.051,69	-
5.4.23.01.27	Provisión Obsolescencia de Inventarios	-	35.394,35	-

29. GASTOS FINANCIEROS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

CÓDIGO	CUENTA	Al 01 de Enero del 2011	Al 31 de Diciembre del 2012	Al 31 de Diciembre de 2012
5,5	GASTOS FINANCIEROS	20.749,86	78.894,63	93.247,77
5.5.01	GASTOS FINANCIEROS	20.749,86	78.894,63	93.247,77
5.5.01.01	INTERESES	20.749,86	78.894,63	93.247,77
5.5.01.01.01	Intereses Pagados	5.394,19	51.004,02	58.162,25
5.5.01.01.03	Comisiones y Gastos Bancarios	9.032,16	10.722,42	21.244,70
5.5.01.01.05	Consumo Tarjeta de credito	6.323,51	17.168,19	13.840,82

30. LEY REFORMATORIA PARA LA EQUIDAD TRIBUTARIA DEL ECUADOR.

En el Suplemento del Registro Oficial No. 95, del 23 de diciembre de 2009, se publicó la "LEY REFORMATORIA A LA LEY DE RÉGIMEN TRIBUTARIO INTERNO" Y LA "LEY REFORMATORIA PARA LA EQUIDAD TRIBUTARIA DEL ECUADOR", la misma que introduce importantes reformas al Código Tributario, a la Ley de Régimen Tributario Interno (LRTI) y otros cuerpos legales, cuya vigencia rige a partir de Enero de 2010.

31. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE.

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2011 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (ABRIL 2013), no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos y cifras mostradas o en la interpretación de los mismos.