

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

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 optó 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:

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 21% para el año 2014.

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:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	291,750.69
CAJA CHICA	14,800.00
CAJA CHICA	1,800.00
FONDO ROTATIVO	13,000.00
CAJA GENERAL	12,310.98
CAJA GENERAL	12,310.98
BANCOS	264,639.71
BANCO DEL PICHINCHA	12,416.13
PRODUBANCO	185,441.47
BANCO DE GUAYAQUIL	57,342.51
BANCO DE FOMENTO	2,017.69
MUTUALISTA PICHINCHA	50.00
BANCO DEL PACIFICO	3,041.16
BANCO BOLIVARIANO	4,330.75

6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Esta cuenta incluye lo que a continuación detallo:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	320,672.09
CTAS. Y DOC. X COBRAR CLTS NO RELACIO	175,932.15

CLIENTES	180,294.84
DEPOSITOS POR IDENTIFICAR	(7,282.81)
TARJETA VISA	382.20
TARJETA DINERS CLUB	123.60
TARJETA MASTERCARD	248.32
TARJETA AMERICAN EXPRESS	103.23
TARJETA VISA ELECTRON	.00
T/D MAESTRO BG	7.67
CUENTAS POR COBRAR SRA. BETTY GARNICA	4.41
CLIENTE TRANSITORIO	1,634.44
CUENTA POR COBRAR ESTADO	416.25
DCTOS. EN TESORERIA	35,478.00
CHEQUES DE CARTERA	35,288.00
CHEQUES DE CARTERA POR IDENTIFICAR	190.00

7. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

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

OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	12,245.72
ANTICIPO SUELDOS	291.97
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	464.09
CUENTA POR COBRAR ERICA BENITES	.00
CUENTAS POR COBRAR WILLIAM FONG	.00
CUENTAS POR COBRAR PROVEEDORES VARIOS	11,110.89
CUENTAS POR COBRAR ESTADO	8.77
CTA.X COBRAR MARIA TIPANTUNA	370.00
OTRAS CTAS X COBRAR RELACIONADOS-ACCI	32,033.17
PRESTAMOS A EMPLEADOS	21,277.43
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	10,755.74
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	178.45
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	178.45

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

INVENTARIOS	964,999.20
INVENTARIOS MERCADERIA	1,065,575.10
PROV. POR DETERIORO DE INVENTARIO	(100,575.90)

9. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	9,200.07
PAGOS ANTICIPADOS	9,200.07
PAGOS ANTICIPADOS	4,690.52
PAGO ANTICIPADO PERSONAL TEMPORADA	.00
PAGOS ANTICIPADOS VIATICOS	.00
SEGUROS	4,509.55

10. ACTIVOS IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	9,200.07
PAGOS ANTICIPADOS	9,200.07
PAGOS ANTICIPADOS	4,690.52
PAGO ANTICIPADO PERSONAL TEMPORADA	.00
PAGOS ANTICIPADOS VIATICOS	.00
SEGUROS	4,509.55

ACTIVOS NO CORRIENTE:

11. DEPRECIABLES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

ACT. NO CORRIENTE:PROPIEDAD, PLANTA Y	351,521.51
DEPRECIABLES	351,521.51
MAQUINARIA Y EQUIPO	6,107.23
MAQUINARIA Y EQUIPO	9,376.31
DEP. ACUM. MAQ. Y EQ.	(3,269.08)
MUEBLES Y ENSERES	30,012.84
MUEBLES Y ENSERES	41,059.22
DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	(11,046.38)
EQUIPO DE OFICINA	12,282.60
EQUIPO DE OFICINA	15,355.84
DEP. ACUM. EQ. DE OFC.	(4,359.91)
EQUIPOS ELECTRONICOS	1,286.67
VEHICULOS	78,476.03
VEHICULOS	117,880.43
DEP. ACUM. VEHICULOS	(39,404.40)
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOTFWARE	66,677.07
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	112,158.92
DEP. ACUM. EQ. DE COMP. Y SOFTWARE	(45,481.85)
EQUIPO DE COMUNICACI潘	404.54
EQUIPO DE COMUNICACI潘	774.39
DEP.ACUM.EQ.DE COMUNICACION	(369.85)
OTROS ACTIVOS	138,981.55
INSTALACIONES	173,726.95
DEP. ACUM. INSTALACIONES	(34,745.40)

EQUIPO DE SEGURIDAD ELECTRONICA	2,706.02
EQUIPO DE SEGURIDAD ELECTRONICA	3,934.79
DEP. ACUM. EQUIPOS DE SEG. ELECTRONIC	(1,228.77)
EQUIPOS ELECTRONICOS	15,873.63
EQUIPOS ELECTRONICOS	19,698.52
DEP. ACUM. EQ. ELECTRONICOS	(3,824.89)

12. ACTIVO DIFERIDO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

ACTIVOS DIFERIDOS	11,815.58
INTANGIBLES	7,919.73
SOFTWARE	7,369.73
GARANTIAS DE SERVICIO Y EXTENSION	550.00
GASTOS DIFERIDOS	3,895.85
IMPUESTOS DIFERIDOS POR COBRAR	3,895.85

13. ACTIVO LARGO PLAZO

GARANTIAS	2,500.00
GARANTIAS	2,500.00
GARANTIAS ARRIENDO LOCAL	2,500.00

PASIVO CORRIENTE:

14. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

PASIVO CORRIENTE	(1,078,696.65)
------------------	----------------

PROVEEDORES	(730,554.26)
CTAS.Y DOC. X PAGAR PROV.CORR. NO RELACIONADOS	(503,936.85)
CTAS. Y DOCS. X PAGAR PROV. CORR. RELACIONADOS	(226,617.41)

15. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

CTAS.Y DOCS. X PAGAR PROV. CORR.NO RELACIONADOS	(101,155.25)
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(100,574.96)
TRANSF. TRANS. PICHINCHA	(25,813.01)
TRANSF. TRANS. PRODUBANCO	(74,761.95)
TRANSF. TRANS. PACIFICO	.00
MERCADERIAS EN TRANSITO	(580.29)
VALORES EN TRANSITO (MERCADERIAS)	(580.29)

16. OBLIGACIONES INSTITUCIONES FINANCIERAS

OBLIGACIONES INSTITUCIONES FINANCIERA	(180,310.77)
DOCUMENTOS POR PAGAR A BANCOS	(180,310.77)
PRODUBANCO	(180,310.77)

17. PROVISIONES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

CON EMPLEADOS	(48,134.78)
PROV.DECIMO TERCER SUELDO	(34,756.62)

PROV.DECIMO CUARTO SUELDO	(12,326.47)
PROVISION VACACIONES	.00
PROV. OBSOLESCENCIA DE INVENTARIO	.00
PROV. CUENTAS INCOBRABLES	(1,051.69)
PROV. POR JUBILACION	.00
PROV. POR DESAHUCIO	.00

18. OBLIGACIONES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

CON EL IESS	(8,167.87)
APORTE PERSONAL AL IESS 9.45 %	(3,778.66)
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	(4,044.06)
FONDOS DE RESERVA	(2,960.40)
UTILIDADES 15% POR PAGAR EMPLEADOS	(.05)
CREDITOS HIPOTECARIOS	2,615.30

PASIVO A LARGO PLAZO:

19. PASIVOS FINANCIEROS OBLIGACIONES EMITIDAS A LARGO PLAZO

PASIVO FINANCIERO OBLIG. EMITIDA A LP	(314,994.92)
PRESTAMO DE ACCIONISTAS LOCALES	(314,994.92)
PRESTAMO DE ACCIONISTA LOCALES	(278,998.95)
JOSE TIPANTUNA PTMO. LARGO PLAZO	(278,998.95)

CON EMPLEADOS	(35,995.97)
PROVISION POR JUBILACION	(34,356.97)
PROVISION POR DESAHUCIO	(1,639.00)

20. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CTAS.POR PAGAR A VARIOS	(10,373.69)
TRANSPORTE DE MERCADERIA (CLIENTE)	(150.00)
CTAS. POR PAGAR A VARIOS	(10,223.69)

21. CAPITAL SUSCRITO

Un resumen de esta cuenta fue como sigue.

CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO	(3,000.00)
SR.JOSE TIPANTUÑA	(2,850.00)
SRTA. MARIA TIPANTUÑA GARNICA	(150.00)

22. RESULTADOS ACUMULADOS

RESULTADOS ACUMULADOS	(219084.7)
RESULTADOS ACUMULADOS EJERCICIO	(248,676.91)
EFFECTOS ADOPCION NIIF	5,811.34
UTILIDAD DEL EJERCICIO	23,781.20

23. APOORTE PARA FUTURA CAPITALIZACION

APOORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	(150,000.00)
APOORTE SR. JOSE TIPANTUNA	(150,000.00)

24. RESULTADO DEL EJERCICIO

Un resumen de esta cuenta fue como sigue.

UTILIDAD DEL EJERCICIO	186683.20
------------------------	-----------

INGRESOS

25. 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:

VENTAS	(8,585,935.91)
VENTAS	(8,585,935.91)
VENTAS CON TARIFA 0%	(1,619,897.53)
VENTAS CON TARIFA 12%	(6,966,038.38)
DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES	231,085.80
DESCUENTOS EN VENTAS	11,109.25
DESCUENTOS EN VENTAS	3,068.41
DESC. EN VENTAS 0%	1,187.61
DESC. EN VENTAS 12%	6,853.23
DEVOLUCIONES EN VENTAS	219,976.55
DEV. EN VENTAS 0%	38,615.73
DEV. EN VENTAS 12%	181,360.82

26. OTROS INGRESOS

Corresponden a los movimientos que a continuación detallo:

OTROS INGRESOS	(21,182.01)
OTROS INGRESOS	(21,181.87)
INGRESO POR SOBRANTE DE INVENTARIO	(.14)

COSTOS Y GASTOS:

27. COSTOS DE VENTAS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

COSTO DE VENTAS	6,329,283.10
COSTO DE VENTAS	6,329,283.10
COSTO MERCADERIA	6,329,283.10

28. GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

GASTOS DE VENTA	429,932.46
SUELDOS Y SALARIOS	207,886.78
HORAS EXTRAS	73,869.77
BONIFICACIONES	4,672.37
APORTE PATRONAL, IECE Y SECAP	39,789.77
FONDO DE RESERVA	15,640.17
PROV DECIMO TERCER SUELDO	26,027.24
DECIMO CUARTO SUELDO	18,940.43
VACACIONES	1,896.19
INDEMNIZACIONES	1,047.75
UNIFORMES	5,296.45
SUBSIDIO ALIMENTACION	25,636.50
GASTOS MEDICO	449.60
CAPACITACION AL PERSONAL	157.14
GASTO AGASAJO NAVIDE • O	1,634.75
SEGURO SALUD TP	406.62
GASTO DECIMO TERCER	411.10
GASTO DECIMO CUARTO	204.28
GASTOS AGASAJO NAVIDENO	5,965.55

OTROS GASTOS DE VENTA	382,733.89
PUBLICIDAD	219,788.33
PROMOCIONES	680.56
SERVICIO TELEFONO Y CELULAR	4,957.70
INTERNET	11,250.00
REPUESTOS DE VEHICULOS	10,898.89
MOVILIZACION Y TRANSP.MERCADERIA	25,224.13
GASTO PRIMAS Y SEGUROS	1,125.00
COMBUSTIBLES	11,775.68
TRANSPORTE EN VENTAS	3.00

MANTENIMIENTO LOCALES	26,612.93
GASTOS PEAJES	53.00
MANO DE OBRA DE VEHICULOS	2,559.00
GASTOS DE SEGURIDAD	3,407.33
GASTOS DE EMBALAJE	17,019.71
SUMINISTROS DE OFICINA	15,889.32
REFRIGERIOS	108.02
MANTENIMIENTO DE MUEBLES Y EQUIPOS	6,904.62
GASTOS VARIOS	9,939.18
COMISIONES EN VENTA DE MERCADERIA.	4,983.31
MANTENIMIENTO DE VEHICULO	825.88
GASTOS DE HOSPEDAJE	2,905.70
GASTOS MUNICIPALES	73.86
MANTENIMIENTOS DE VEHICULOS	5,748.74

29. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

GASTOS DE ADMINISTRACION	307,072.65
SUELDOS Y SALARIOS	173,774.40
HORAS EXTRAS	29,296.29
APORTE PATRONAL, IECE Y SECAP	20,486.55
FONDO DE RESERVA	15,971.19
PROV DECIMO TERCER SUELDO	15,102.99
DECIMO CUARTO SUELDO	4,921.50
VACACIONES	1,288.45
UNIFORMES	6,609.64
SUBSIDIO ALIMENTACION	14.29
CAPACITACION AL PERSONAL	1,017.14
SEGURO DE VEHICULOS	4,703.97
BONIFICACIONES	137.50
SEGURO INCENDIOS	2,850.00
SEGURO SALUD TP	15.39
GASTO DECIMO TERCERO	30,618.35
GASTO DECIMO CUARTO	265.00

OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION	399,004.57
HONORARIOS ASESORIA LEGAL	9,184.88
HONORARIOS SERVICIO AUDITORIA	4,200.00
GASTO PATENTE MUNICIPAL	5,677.94
GASTO INTERESES Y MULTAS	6,131.46
ARRIENDO Y ALQUILERES	192,440.81
HONORARIOS PROFESIONALES	2,483.50
SERVICIO TELEFONO Y CELULAR	4,028.08
INTERNET	3,750.00
SERV.BASICO ENERGIA ELECTRICA	22,889.17
MANTENIMIENTO LOCAL	4,060.16
GASTOS INSTALAC.Y MANTENIM.EQUIPOS	8,428.15
REPUESTOS DE VEHICULOS	5,240.86
MANTENIMIENTO MUEBLES DE OFICINA	6,828.94
SERVICIOS DE COPIAS	26.85
CUOTAS CAMARA DE COMERCIO DE QUEVEDO	170.00
GASTO SEGURO SOAT	183.23
GASTOS DE VIAJE Y VIATICOS	4,246.40
FLETES Y GASTOS POSTALES	11,921.24
COMBUSTIBLES	288.53
INSTAL.Y MANTENIM.EQUIPO	1,915.73
LUBRICANTES	1,588.81
GASTO MATERIALES DE OFICINA	2,671.80
GASTO MATERIALES DE LIMPIEZA	270.74
MANO DE OBRA VEHICULOS	467.28
GASTOS MEDICOS	103.75
GASTOS VARIOS	98.22
SERVICIOS TECNOLOGICOS	3,315.58
PERMISO DE RODAJE VEHICULAR	43.78
REPUESTOS DE EQUIPOS	54,451.52
GASTO REFRIGERIO EMPLEADOS	4,448.11
GASTOS MEDICOS/MEDICINAS	399.45
SERVICIOS PRESTADOS	26,531.88
TASAS DE IMPUESTOS	3,716.60
CONSULTAS SMART-PLUS	1,594.35
GASTOS MANTENIMIENTO LOCAL STO. DOMI	4,966.77
CUOTAS CAMARA DE COMERCIO SANTO DOMI	240.00

30. GASTOS FINANCIEROS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

GASTOS FINANCIEROS	84,069.55
INTERESES PRESTAMOS BANCARIOS	44,799.30
SERVICIOS BANCARIOS	.54
COSTO CHEQUERA	1,380.72
COMISION E IMPUESTOS BANCARIOS	2,434.13
COMISION VOUCHER	7,348.66
GASTOS POR CONSUMO DE TARJETA	27,349.66
COMISION EN TARJETA TEMPORAL	756.54

31. 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.

32. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE.

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2014 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (ABRIL 2015), 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.
