

DISTRIBUIDORA ARELLANO MACIAS S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1	ACTIVO		2011	2012
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	A	15.122,90	1.136,31
10102	ACTIVOS FINANCIEROS	B	199.829,53	142.393,82
10103	INVENTARIOS	C	10.864,75	29.635,13
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	E	5.803,39	5.705,64
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		231.620,57	178.870,90
102	ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	H	-	148,00
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		-	148,00
	TOTAL ACTIVO		231.620,57	179.018,90
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	CC	163.586,01	59.450,41
20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	DD	-	25.301,14
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	GG	30.816,98	13.368,55
20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	II	2.662,24	29.679,71
20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	NN	-	1.077,87
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		197.065,23	128.877,68
	TOTAL PASIVO		197.065,23	128.877,68
3	PATRIMONIO NETO			
301	CAPITAL	XX	800,00	800,00
304	RESERVAS		400,00	400,00
306	RESULTADOS ACUMULADOS		13.715,30	33.355,34
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO		19.640,04	15.585,88
	TOTAL PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS		34.555,34	50.141,22
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS		231.620,57	179.018,90

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

		2011	2012
A. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:			
Bancos	A-2	<u>15.122,90</u>	<u>1.136,31</u>
		<u>15.122,90</u>	<u>1.136,31</u>

Incluye los componentes del efectivo representado por medios de pago (dinero en efectivo, cheques, tarjetas de crédito y débito, giros etc.), depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor, cuya fecha de vencimiento no exceda a 90 días desde la fecha de adquisición

		2011	2012
B. ACTIVOS FINANCIEROS:			
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	B-2	<u>179.034,66</u>	<u>141.602,98</u>
		<u>179.034,66</u>	<u>141.602,98</u>
Otras Cuentas por Cobrar	B-5	<u>23.672,01</u>	<u>3.667,98</u>
		<u>23.672,01</u>	<u>3.667,98</u>
Provision Cuentas Incobrables y Deterioro	B-5	<u>(2.877,14)</u>	<u>(2.877,14)</u>
		<u>(2.877,14)</u>	<u>(2.877,14)</u>
		<u>199.829,53</u>	<u>142.393,82</u>

Incluye cuentas por cobrar a clientes y a personal relacionado con la compañía, y otras cuentas que se originan por actividades distintas a la actividad original de la entidad. Provision cuentas incobrables y deterioro; Son cuentas que revelan riesgos de incobrabilidad por lo que se debe provisionar esos montos incobrables

C. INVENTARIOS

Inventarios de Prod. Term. Y Mercad. En
Almacen - Comprado de Terceros

C-6

10.864,75	29.635,13
<u>10.864,75</u>	<u>29.635,13</u>

Se efectuaran como políticas el conteo físico del inventario al final de cada mes. Se determinaran diferencias entre lo físico y lo registrado contablemente, de existir algún faltante y/o sobrante será cargado al resultado del ejercicio.

E. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Credito Tributario a Favor De La Empresa (I.V.A.).

E-1

2011

964,83

2012

-

Credito Tributario a Favor De La Empresa (I.R).

E-2

4.838,56

5.705,64

5.803,39

5.705,64

Son valores que representan creditos tributarios fiscales

H.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

CONCEPTO

SALDO AL
31/12/2011

AUMENTO

DISMINUCION

SALDO AL
31/12/2012

COSTO

EQUIPO DE COMPUTACIÓN

-

148,00

-

148,00

-

148,00

-

148,00

DEPRECIACION

(-) DEPRECIACIÓN EQUIPO DE COMPUTACION

-

-

-

0,00

-

-

-

0,00

-

148,00

-

148,00

Las partidas de propiedades, planta y equipo serán medidos al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado. Se considerará como partidas de propiedad planta y equipo cuando el desembolso cumpla con las condiciones previstas en las NIIF para el reconocimiento de los activos y los criterios contables siguientes: El costo de los elementos de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición, todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo y su puesta en condiciones de funcionamiento. Se reconocerán como propiedad planta y equipo a todos los bienes que cumplan con la materialidad a la toma de decisiones, esta materialidad será reflejada según los indicadores financieros. Sin embargo revelamos que la compañía inicia con saldo \$ 0,00 el periodo y en el transcurso del año adquiere un equipo de computacion por \$ 148,00 el cual fue registrado al costo historico

		2011	2012
CC. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR			
Proveedores Locales	CC-1	<u>163.586,01</u>	<u>59.450,41</u>
		<u>163.586,01</u>	<u>59.450,41</u>

Las cuentas a pagar procedentes de proveedores u otras pasivos adeudados por bienes y servicios estarán oportuna y correctamente registradas, clasificadas y valoradas en los estados financieros, procediendo de transacciones previamente autorizados. Los saldos de las cuentas a pagar estarán sujetos a un control de identificación, vencimiento y seguimiento de saldos a liquidar.

		2011	2012
DD. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			
Obligaciones con Instituciones Financieras / Locales	DD-1	<u>0,00</u>	<u>25.301,14</u>
		<u>0,00</u>	<u>25.301,14</u>

Son los prestamos que la empresa mantiene con entidades financieras

		2011	2012
GG.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
con la administracion tributaria	GG-1	<u>-</u>	<u>2.593,11</u>
		<u>-</u>	<u>2.593,11</u>
impuesto a la renta por pagar del ejercicio	GG-2	4.560,75	4.684,91

		<u>4.560,75</u>	<u>4.684,91</u>
con el IESS	GG-3	<u>-</u>	<u>1.500,52</u>
		<u>-</u>	<u>1.500,52</u>
Por beneficios de ley a empleados	GG-4	<u>20.052,03</u>	<u>1.012,81</u>
		<u>20.052,03</u>	<u>1.012,81</u>
Participacion trabajadores por pagar del ejercicio	GG-5	<u>6.204,20</u>	<u>3.577,20</u>
		<u>6.204,20</u>	<u>3.577,20</u>
		<u>30.816,98</u>	<u>13.368,55</u>

Son valores que deberan ser canceladas a la administracion tributaria y aportes sociales de los trabajadores

		2011	2012
II.- CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS /RELACIONADAS			
Prestamos de Accionistas	II-1	<u>2.662,24</u>	<u>29.679,71</u>
		<u>2.662,24</u>	<u>29.679,71</u>

En esta cuenta se registran los creditos con los accionistas o compañías relacionadas a corto plazo

		2011	2012
NN.- OTROS PASIVOS CORRIENTES			
Otras Cuentas por Pagar		<u>-</u>	<u>1.077,87</u>
		<u>-</u>	<u>1.077,87</u>

	2011	2012
XX. CAPITAL		
Capital Social	800,00	800,00
	<u>800,00</u>	<u>800,00</u>
RESERVA LEGAL	400,00	400,00
	<u>400,00</u>	<u>400,00</u>
RESULTADOS ACUMULADOS	13.715,30	33.355,34
	<u>13.715,30</u>	<u>33.355,34</u>
RESULTADOS DEL EJERCICIO	19.640,04	15.585,88
	<u>19.640,04</u>	<u>15.585,88</u>
	<u>34.555,34</u>	<u>50.141,22</u>

CONTIENE TODOS LOS VALORES QUE CONFORMAN EL PATRIMONIO DE LA COMPAÑÍA