

BALANCES CENTRO DE FAENAMIENTO PUERTO QUITO CEFAPUQ.CEM

CENTRO DE FAENAMIENTO PUERTO QUITO CEFAPUQ-C.E.M.			
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013			
		NOTAS	31-dic-13
1.	ACTIVO		
1.1.	ACTIVO CORRIENTE		
1.1.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		
1.1.01.02.	BANCOS		
1.1.01.02.01	BANCO PICHINCHA (34914431-04)	(-1-)	393,27
1.1.01.02.02	CUENTA INTEGRACION CAPITAL		0
TOTAL 1.1.01.02.	BANCOS		393,27
TOTAL 1.1.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		393,27
1.1.04.03	ANTICIPO A PROVEEDORES/		500
1.1.04.03	ANTICIPO A PROVEEDORES/MAQUINARIA	(-3-)	792381,2
TOTAL 1.1.04.	SERVICIOS Y OTROS PAGADOS ANTICIPADOS		792881,2
1.1.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
1.1.05.01	CREDITO TRIBUTARIO EMPRESA (IVA)	(-4-)	418,65
TOTAL 1.1.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		418,65
TOTAL 1.1.	ACTIVO CORRIENTE		793693,12
TOTAL 1.	ACTIVO		793693,12
	PASIVO Y PATRIMONIO		
2.	PASIVO		
2.1.	PASIVO CORRIENTE		
2.1.03.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	(-5-)	-478,33
2.1.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		
2.1.07.01.	OBLIGACIONES FISCALES		
2.1.07.01.04	LIQ. MENSUAL DE IMPUESTOS SRI		0
TOTAL 2.1.07.01.	OBLIGACIONES FISCALES		0
2.1.07.02.	EMPLEADOS POR PAGAR		
2.1.07.02.01	SUELDOS POR PAGAR		
TOTAL 2.1.07.02.	EMPLEADOS POR PAGAR		
2.1.07.03.01	IESS POR PAGAR		0
TOTAL 2.1.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		
2.1.12.	PORVISIONES / BENEFICIOS EMPLEADOS		
2.1.12.01	DECIMO TERCERO		
2.1.12.02	DECIMO CUARTO		
2.1.12.03	VACACIONES		
TOTAL 2.1.12.	PORVISIONES / BENEFICIOS EMPLEADOS		0
TOTAL 2.1.	PASIVO CORRIENTE		
TOTAL 2.	PASIVO		-478,33
3.	PATRIMONIO		
3.1.	CAPITAL		
3.1.01.	CAPITAL SOCIAL		
3.1.01.01	MUNICIPIO DE PUERTO QUITO 51%		-408,00
3.1.01.02	SERVICARNES S.A 49%		-392,00
TOTAL 3.1.01.	CAPITAL SOCIAL		-800,00
TOTAL 3.1.	CAPITAL		-800
3.2.	APORTE FUTURA CAPITALIZACION		
3.2.01	MUNICIPIO DE PUERTO QUITO		-802413
3.2.02	SERVICARNES S.A		-21284,22
TOTAL 3.2.	APORTE FUTURA CAPITALIZACION	(-8-)	-823697,22
	RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR		29.591,30
	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO		1.691,13
TOTAL 3.	PATRIMONIO NETO		(793.214,79)
	TOTAL RESULTADO		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			(793.693,12)

CENTRO DE FAENAMIENTO PUERTO QUITO CEFAPUQ CEM		
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL		
PERIODO DEL 01 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2013		
RESULTADO		2013
4.	INGRESOS	
4.1.	INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIA	
4.1.01.	VENTAS	
TOTAL 4.1.01.	INGREO POR INTERES BANCARIO	(79,54)
TOTAL 4.	INGRESOS	(79,54)
5.	COSTOS	
5.1.	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	
5.2.	GASTOS	
5.2.01.	GASTOS GENERALES Y ADMINISTRATIVOS	
5.2.02.01	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	-
5.2.02.02	APORTE IESS /FONDOS DE RESERVA	-
5.2.02.03	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	-
5.2.01.05	HONORARIOS, COMISIONES	900,00
5.2.01.16	AGUA/LUZ, TELEFONO	744,43
5.2.03	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES/	78,75
5.2.05	SUMINISTROS DE OFICINA	-
TOTAL 5.2.03.	GASTOS FINANCIEROS	2,49
5.2.05.	GASTOS VARIOS	45,00
TOTAL GASTOS GENERALES Y ADMINISTRATIVOS		1.770,67
TOTAL RESULTADO PERDIDA		1.691,13

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO					
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013					
	CAPITAL	RESERVA	UTILIDADES	APORTE	TOTAL
	SOCIAL	LEGAL	RETENIDAS	FUTURA CAPITALIZACION	
SALDO ENERO DEL 2010					-
PERIODO 2011					
GOBIERNO AUTONOMO					
DECENTRALIZADO MUNICIPAL DEL CANTON 51%	408,00			619.080,00	
SERVICARNES S. A 49%	392,00			9.295,58	
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	11.929,51				
SALDO DICIEMBRE 2011	(11.129,51)			628.375,58	617.246,07
PERIODO 2012					
GOBIERNO AUTONOMO					
DECENTRALIZADO MUNICIPAL DEL CANTON 51%				183.333,00	
SERVICARNES S. A 49%				10.775,81	
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	(17.661,79)				
SALDO DICIEMBRE 2012				194.108,81	176.447,02
PERIODO 2013					
GOBIERNO AUTONOMO					
DECENTRALIZADO MUNICIPAL DEL CANTON 51%					
SERVICARNES S. A 49%				1.212,83	
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	(1.691,13)				
SALDO DICIEMBRE 2013				1.212,83	(478,30)
PATRIMONIO NETO					793.214,79

METODO INDIRECTO		
CENTRO DE FAENAMIENTO PUERTO QUITO CEFAPUQ CEM		
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
AL 31-12-2012		
(Expresado en U.S. Dólares)		
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Utilidad (pérdida) neta	(1,691,13)	
Ajustes por:		
Depreciación de propiedades, planta y equipo	-	
Provisión para cuentas incobrables	-	
Provisión para jubilación patronal	-	
Provisión para reparaciones mayores	-	
Amortizaciones	-	
(Ganancia) pérdida en venta de activos fijos	-	
(Ganancia) pérdida en venta de intangibles	-	
(Ganancia) pérdida en venta de inversiones temporales	-	
Participación trabajadores	-	
Impuesto a la renta	-	
Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo:		
(Aumento) disminución en cuentas por cobrar	(500,00)	
(Aumento) disminución en documentos por cobrar	-	
(Aumento) disminución en intereses por cobrar	-	
(Aumento) disminución en inventarios	-	
(Aumento) disminución en gastos anticipados y otras cuentas por pagar	-	
(Aumento) disminución en otros activos	-	
Aumento (disminución) en cuentas por pagar	-	
Aumento (disminución) en Impuestos por pagar	281,90	
Aumento (disminución) en empleados	-	
Aumento (disminución) en gastos acumulados y otras cuentas por pagar	-	
Aumento (disminución) 15% participación trabajadores	-	
Aumento (disminución) 25% impuesto a la renta	-	
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	(1,909,23)	
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Compra de propiedades planta y equipo	-	
Producto de la venta de propiedades planta y equipo	-	
Compra de intangibles	-	
Producto de la venta de intangibles	-	
Documentos por cobrar largo plazo	-	
Compra de inversiones permanentes	-	
Compra de inversiones temporales	-	
Producto de la venta de inversiones temporales	-	
Efectivo neto usado en actividades de inversión	-	
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Obligaciones bancarias	-	
Porción corriente deuda largo plazo	-	
Préstamos a largo plazo	-	
Aportes en efectivo de los accionistas	1,212,83	
Dividendos pagados	-	
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	1,212,83	
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	(696,40)	
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año	1,089,67	
Efectivo y sus equivalentes al final del año	393,27	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA: 1 Cuenta Bancos (Banco del Pichincha) Tiene un saldo contable de USD\$ 393.27

NOTA: 2 Anticipo Proveedores contiene el anticipo que se le dio a la empresa ganadora en la Adquisición, Fabricación, Montaje y Pruebas del Equipo Mecánico y Eléctrico para el Centro de Faenamiento Regional del Cantón Puerto Quito, los valor son de 609.048,20 Dólares en el 2011 y 183.333,00 Dólares en el 2012

NOTA: 3 Anticipo Proveedores contiene el anticipo que se le dio al empresa ganadora en la Adquisición, Fabricación, Montaje y Pruebas del Equipo Mecánico y Eléctrico para el Centro de Faenamiento Regional del Cantón Puerto Quito, los valor son de 609.048,20 Dólares en el 2011 ,183.333,00 Dólares en el 2012. Suman un valor acumulado del USD\$782.381,20

Se encuentra registrado como anticipo hasta que exista la autorización de recibir las facturas de la maquinaria que ya fue entregada, y pasar al activo fijo de CEFAPUQ.

El proveedor tiene las facturas listas pero aun no se le recibe ya que al recibir se esta generando una obligación de retenciones de impuestos, por que no tenemos ese dinero en la cuenta para pagar los impuestos que se genere, como detalle en la cuenta de maquinaria se detallara la maquinaria recibida y lo que faltaría .

NOTA: 4 Crédito Tributario Empresas por el valor de 418.95 es de las compras que se realizó con IVA 12% el valor de 418,65, si no se utiliza se realizara un ajuste enviando al gasto.

NOTA: 5 Esta pendiente de Pago el Servicio Eléctrico por un el valor de Noviembre y Diciembre suman USD\$ 170,62 Y el Municipio transfirió USD\$307.71 para pago del 51% de cuota anual Super Intendencia de compañías.

NOTA: 6 Provisiones /Beneficios Empleados CEFAPUQ CEM no tiene empleados el Gerente General esta como Honorarios, lo cual aun no ha facturado no a cobrado todo 2013 ya que la empresa privada no posee los Fonpds para el pago.

NOTA: 7 Aporte Socios 51% Municipio de Puerto Quito el valor de 408.00 Dólares

NOTA: 8 porte socio 49% S.C.B Ecuador 392.00 Dólares

NOTA: 9 Aporte Futura Capitalización se encuentra el aporte del Municipio del Cantón Puerto Quito por el valor de 619.080,00 Dólares, de acuerdo a la transferencia recibida el 25 de Julio del 2011,y el valor de 183.333,00 Dólares, de acuerdo a la trasnferencia recibida el 21 de Junio del 2012 suma el total de 802.413,00 Dólares.

NOTA: 11 Aporte Futura Capitalización S.C.B Ecuador por el valor de 9.295,58 Dólares hasta el 2011, es valor que se ha ido acumulando de acuerdo a los gastos se van realizando, en cumplimiento con el compromiso firmado, y el el 2012 se ha recibido 10.775,81 Dólares dando un total de 20.071,39 Dólares.

GASTO				
APORTE FUTURA CAPITALIZACION SERVICARNES S.A			ADMINISTRATIVO	
19/05/2011	I0000018	DP32045119	DEPOSITO S.C.B PARA CUBRIR SALDO	5,40
26/06/2011	I0000002	DP42861870	DEPOSITO S.C.B PARA PAGO IESS GERENTE CEFAPUQ	659,33
30/06/2011	I0000003	DP39735209	DEPOSITO S.C.B. PARA DIFERENCIA PAGO IESS	10,00
07/07/2011	I0000004	DP36911138	DEPOSITO S.C.B. PARA GASTO SUELDO GERENTE CEFAPUQ	3.140,00
07/07/2011	I0000005	DP36913527	DEPOSITO S.C.B. PARA GASTO SUELDO GERENTE DIFERENCIA	486,00
07/07/2011	I0000008	DP37166534	DEPOSITO S.C.B. PARA PAGO DE NOTARIA PROTOCOLO	2.457,84
14/07/2011	I0000006	DP47602988	DEPOSITO S.C.B. PARA ELEABORACION DE COMPROBANTES	80,64
15/07/2011	I0000017	DP84511044	DEPOSITO S.C.B. PARA PAGO IESS GERENTE CEFAPUQ	215,00
01/08/2011	I0000007	DP97261664	DEPOSITO S.C.B. PARA PAGO IESS GERENTE CEFAPUQ	215,00
31/10/2011	I0000010	DP13936566	DEPOSITO S.C.B. PARA PAGO SUELDO CEFAPUQ GERENTE	906,50
31/10/2011	I0000019	DP03116542	DEPOSITO S.C.B. PARA PAGO IESS GERENTE CEFAPUQ	215,00
06/12/2011	I0000011	DP55816075	DEPOSITO S.C.B PARA PAGO DE IESS GERENTE	241,27
28/12/2011	I0000014	DP66055780	DEPOSTO S.C.B. PARA PAGO SUELDO GERENTE FINANCIERO	362,60
28/12/2011	I0000015	DP66058002	DEPOSITO S.C.B PARA PAGO IESS DE DICIEMBRE L33	301,00
			TOTAL APORTE EFECTIVO SERVICARNES S.A.	9.295,58

TRANSFERENCIAS EN EFECTIVO SCB PARA CUBRIR GASTOS CEFAPUQ CEM				
03/01/2012	10000016	DP67060435	SCB DP PARA GASTOS ADMINISTRATIVOS	1,368.89
02/07/2012	10000025	DP05777215	SCB DP EN CEFAPUQ PARA PAGO S	1,000.00
02/07/2012	10000024	268953768	SCB DP SUELDO GERENTE CEFAPUQ	1,000.00
02/07/2012	10000022	268953405	SCB DP PARA ROL JUNIO IESS	448.60
02/07/2012	10000023	268953635	SCB DP SERV CONTABLES CEFAPUQ	497.77
03/07/2012	10000033	1000000033	SCB DP PARA PAGO SERVICOS BASICOS	216.90
02/08/2012	10000026	DP00028555	SCB DEP CEFAPUQ GASTOS	1,400.00
02/08/2012	10000027	DP03892923	SCB DP EN CEFAPUQ PARA PAGO SUELDO	300.00
07/09/2012	10000028	DP30408206	SCB DP EN CEFAPUQ PARA PAGO VARIO	800.00
15/09/2012	10000034	1000000034	SCB EFECTIVO PARA RETENCIONES	13.44
03/10/2012	10000029	DP03703633	SCB DP EN CEFAPUQ PARA PAGO IESS	111.00
19/10/2012	10000030	DP01282681	SCB DP PARA PAGO SRI	197.63
09/11/2012	10000031	DP1071197	SCB DP EN CEFAPUQ PARA PAGOS	300.00
20/11/2012	10000032	DP04107985	SCB DP PARA PAGO VARIOS	1,000.00
26/11/2012	CI-00033	DP5387933	SCB DP EN CEFAPUQ GASTOS VARIOS	1,177.14
26/11/2012	CI-00034	DP53879710	SCB DP EN CEFAPUQ GASTOS VARIOS	444.44
27/12/2012	CI-00035	DP06973821	SCB DP EN CEFATE PARA GASTOS VARI	500.00
TOTAL EFECTIVO SERVICARNES				AL 31/12/12
				10.775,81

La cuenta de Resultado del Ejercicio arroja una pérdida del periodo que refleja los gastos que se han realizado hasta el cierre, por un valor es de 20.071,39 Dólares, y Estos valores corresponde exclusivamente a gastos administrativos que se tiene que hacer para cumplir con el objetivo de la inversión, USD \$1.212,83

TRANSFERENCIAS SCB A CEFAPUQ					
NOMBRE:S	ERVICARNES	S.A			
			TOTAL AL 31/12/12 ----->		20,071.39
07/02/2013	CI-00040	CI-40	SCB TRANSFIERE PARA PAGO	104.85	20,176.24
04/03/2013	CI-00041	CI-41	SCB TRANSFIERE EFECTIVO PARA PAG	56.33	20,232.57
18/03/2013	CI-00038	DP0438914	9 SCB TRANSFIERE PARA GASTOS	50.00	20,282.57
17/05/2013	CI-00039	DP2323656	2 SCB DP PARA GASTOS CEFAPUQ	120.00	20,402.57
04/07/2013	CI-00044	CI-00044	SCB EFECTIVO PAR PAGO DE IMPUESTO	16.07	20,418.64
04/07/2013	CI-00044	CI-00044	SCB EFECTIVO PAR PAGO DE IMPUESTO	13.34	20,431.98
15/07/2013	CI-00042	DP0482343	9 SCB TRANSFIERE PARA GASTOS	115.00	20,546.98
22/07/2013	CI-00046	CI-00046	SCB PARA GASTOS PATENTE	40.50	20,587.48
26/08/2013	CI-00047	CI-000004	7 SCB EFECTIVO PARA PAGO GERENTE	500.00	21,087.48
05/09/2013	CI-00043	CI-000043	PAGO EFECTIVO SERV. ELECTRICO	108.45	21,195.93
10/10/2013	CI-00045	CI-000045	SCB PAGA EFECTIVO CNEL	88.29	21,284.22
SERVICAR	NES S.A		TOTAL AL 31/12/13 ----->	1,212.83	21,284.22

CONCLUSIONES

Las principales actividades realizadas durante el año 2013, fueron:

1. Actualización de los Estudios de factibilidad por parte de la empresa BM LAURUS
2. Entrega de documentación para el Fideicomiso al BIESS
3. Auditoria del 2012
4. Tramite Superintendencia de Compañías como empresa Publica
5. Traslado de la cuenta de Integración de Capital a Cuenta Corriente

Ing. Ricardo David Coba Carvajal
Gerente General

Narcisa Asuncion Sanchez Castillo
Contador