

CONTACTO PROMOCION INDUSTRIAL CIA.LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS

31 de Diciembre 2012

CONTENIDO:

- ✓ BALANCE GENERAL
- ✓ ESTADO DE RESULTADOS
- ✓ ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
- ✓ ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
- ✓ POLITICAS DE CONTABILIDAD Y NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CONTACTO PROMOCION INDUSTRIAL CIA.LTDA.

BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(Expresados en Dólares de E.U.A.)

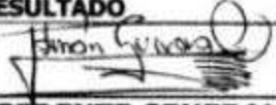
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	Nota A	76.30
CLIENTES	Nota B	2,817.10
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	Nota C	268.90
ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTE	Nota D	522.51
ACTIVO NO CORRIENTE		
GASTOS DE CONSTITUCION	Nota E	428.43
(-)AMORT.GSTO.CONSTITUCION		(85.69)
TOTAL ACTIVO		4,027.55
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMO SOCIOS	Nota F	(3,900.00)
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	Nota G	(407.02)
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	Nota H	(283.16)
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	Nota I	(6.44)
TOTAL PASIVO		(4,596.62)
PATRIMONIO NETO		
CAPITAL SOCIAL PAGADO	Nota J	(400.00)
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	Nota K	(5,681.10)
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
(-) PERDIDA NETA DEL EJERCICIO		6,650.17
TOTAL PATRIMONIO NETO		569.07
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		(4,027.55)

GERENTE GENERAL
Guevara Hernán
1802401875

CONTADOR
Rumipamba Guadalupe
1721098190001

CONTACTO PROMOCION INDUSTRIAL CIA.LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE MARZO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Expresados en Dólares de E.U.A.)

INGRESOS		
INGRESOS OPERACIONALES		
VENTA DE MERCADERIAS	Nota L	17,376.66
INGRESOS MICELANEOS		1.16
TOTAL INGRESOS		17,377.82
COSTO DE VENTA		
COSTO DE VENTA MERCADERIAS		
COSTO DE VENTAS	Nota M	(14,888.55)
TOTAL COSTOS		(14,888.55)
UTILIDAD BRUTA		2,489.27
GASTOS		
GASTOS OPERACIONALES		
SUELDOS Y SALARIOS	Nota N	(4,476.68)
ALIMENTACION		(9.31)
COMISIONES		(57.33)
APORTE PATRONAL		(684.62)
DECIMO TERCER SUELDO		(43.73)
DECIMO CUARTO SUELDO		(36.51)
VACACIONES		(21.87)
SERVICIOS BASICOS		(445.06)
MOVILIZACION Y TRANSPORTE		(24.70)
MANTENIMIENTO VEHICULOS		(973.47)
LEGALES Y NOTARIALES		(509.00)
CURIER Y CORREOS		(39.74)
INTERNET		(199.33)
SERVICIOS DE CONTABILIDAD		(433.33)
MANTENIMIENTO DE EQUIPOS		(52.33)
GASTO INTERES		(150.00)
SUMINISTROS DE OFICINA		(9.42)
LUBRICANTES Y COMBUSTIBLES		(209.00)
FORMULARIO Y PAPELERIA		(216.00)
AMORT. GASTO CONSTITUCION		(85.69)
GASTOS SERVICIOS BANCARIOS		(87.60)
MULTA E INTERES		(7.61)
GASTOS DE VIAJE		(114.73)
GASTO NO DEDUCIBLE		(21.31)
IVA CARGADO AL GASTO		(231.07)
TOTAL GASTOS		(9,139.44)
TOTAL RESULTADO		(6,650.17)


GERENTE GENERAL
Guevara Hernán
1802401875


CONTADOR
Rumipamba Guadalupe
1721098190001

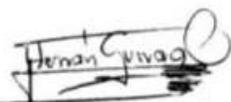
CONTACTO PROMOCION INDUSTRIAL CIA.LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

DEL 01 DE MARZO AL 31 DE DICIEMBRE 2012

(Expresados en Dólares de E.U.A.)

CUENTAS	CAPITAL PAGADO	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	UTILIDAD RETENIDA	SALDO FINAL
CAPITAL	400.00	-	-	400.00
PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	-	-	(6,650.17)	(6,650.17)
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES		5,681.10	-	5,681.10
SALDO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE 2012	400.00	5,681.10	(6,650.17)	(569.07)



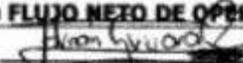
GERENTE GENERAL
Guevara Hernán
1802401875



CONTADOR
Rumipamba Guadalupe
1721098190001

CONTACTO PROMOCION INDUSTRIAL CIA.LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 DE MARZO AL 31 DE DICIEMBRE 2012
(Expresados en Dólares de E.U.A.)

1. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
EFFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES		14,560.72
VENTAS	17,376.66	
INGRESOS MICELANEOS	1.16	
CLIENTES	(2,817.10)	
EFFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES		(24,465.52)
COSTO DE VENTAS	(14,888.55)	
GASTOS OPERACIONALES	(9,053.75)	
ANTICIPO PROVEEDORES	(268.90)	
CREDITO TRIBUTARIO	(356.05)	
ANT.RET.FTE.IMP. RTA 1%	(166.46)	
PROVEEDORES NACIONALES	407.02	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(421.99)	
IMPUESTOS POR LIQUIDAR	91.44	
APORTE PATRONAL 12.15% POR PAGAR	64.39	
APORTE PERSONAL 9.35% POR PAGAR	49.55	
DECIMA CUARTA REMUNERACION POR PAG.	36.51	
DECIMA TERCERA REMUNERACION POR PAG.	19.40	
VACACIONES POR PAGAR	21.87	
FLUJO NETO DE OPERACIÓN		(9,904.80)
2. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
3.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ENTRADAS		
PRESTAMO SOCIOS	2,900.00	
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	5,681.10	
FLUJO NETO DE FINANCIAMIENTO		8,581.10
FLUJO NETO TOTAL		(1,323.70)
(+) SALDO INC. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		1,400.00
(=) SALDO FIN.EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		76.30
4. CEDULA DE CONCILIACIÓN		
(-) PERDIDA NETA DEL EJERCICIO		(6,650.17)
(+/-) AJUSTE A RESULTADOS		85.69
AMORT. GASTO CONSTITUCION	85.69	
(+/-) AJUSTE DE ACTIVO Y PASIVOS		(3,340.32)
CLIENTES	(2,817.10)	
ANTICIPO PROVEEDORES	(268.90)	
CREDITO TRIBUTARIO	(356.05)	
ANT.RET.FTE.IMP. RTA 1%	(166.46)	
PROVEEDORES NACIONALES	407.02	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(421.99)	
IMPUESTOS POR LIQUIDAR	91.44	
APORTE PATRONAL 12.15% POR PAGAR	64.39	
APORTE PERSONAL 9.35% POR PAGAR	49.55	
DECIMA CUARTA REMUNERACION POR PAG.	36.51	
DECIMA TERCERA REMUNERACION POR PAG.	19.40	
VACACIONES POR PAGAR	21.87	
(=) FLUJO NETO DE OPERACIÓN		(9,904.80)


GERENTE GENERAL
Guevara Hernán
1802401875


CONTADOR
Rumipamba Guadalupe
1721098190001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. ORGANIZACIÓN Y OPERACIONES

CONTACTO PROMOCION INDUSTRIAL CÍA. LTDA., está organizada y opera en el Ecuador desde el 04 de Enero del 2012; y su objeto social principal consiste en la promoción, comercialización, importación, explotación, representación y distribución, al por mayor y menor, de productos e insumos médicos, agrícolas, textiles, de computación, electrónica, de seguridad industrial, y la presentación de servicios relacionados con los mismos.

2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTABILIDAD

a. Moneda funcional y de presentación

Los estados financieros están expresados en la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera (moneda funcional) representada en dólares (US\$). El dólar es la unidad monetaria de la Republica del Ecuador. La República del Ecuador no emite papel moneda propio, y en su lugar, el dólar de los Estados Unidos de América se utiliza como moneda en curso legal.

b. Responsabilidad de la información y Estimaciones Realizadas

La información contenida en los Estados Financieros es responsabilidad de la administración de la compañía, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF.

Las principales políticas de contabilidad son las siguientes:

- a) **Efectivo y equivalentes de efectivo.**- La Compañía en la preparación del estado de flujo de efectivo considera como efectivo y equivalentes de efectivo los saldos de caja y bancos.

- b) **Estimación para cuentas Incobrables.**- La Compañía durante el período 2012, no registró provisión por este concepto.

- c) **Ventas y Costo de Ventas.-** Se registran en base a la emisión de facturas a clientes nacionales por la venta y comercialización de equipos de seguridad industrial.
- d) **Estimaciones.-** Las políticas de contabilidad que sigue la Compañía están de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) las cuales requieren que la Gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos para determinar la valuación de algunas de las políticas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones, que se requieren presentar en los mismos. La Gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en tales circunstancias.
- e) **Aplicación de las NIIF'S.-** Con fecha 20 de noviembre del 2008, se emitió la Resolución No. 08.G.DSC-010 que resuelve en su artículo 1, modificar los plazos, los cuales fueron establecidos de la siguiente manera:

Aplicar a partir del 1 de enero del 2010, en las Compañías y en los entes sujetos y regulados por la Ley de Mercado de Valores; así como, en todas las compañías que ejercen actividades de auditoría externa.

Aplicarán a partir de 1 de enero del 2011, en las compañías que tengan activos totales iguales o superiores a US\$ 4.000.000,00 al 31 de diciembre del 2007; las Compañías Holding o tenedoras de acciones, que voluntariamente hubieren conformado grupos empresariales; las compañías de economía mixta y; las de bajo la forma jurídica de sociedades constituya el estado y entidades del sector público; las sucursales de compañías extranjeras estatales, parastatales, privadas o mixtas, organizadas como personas jurídicas y las asociaciones que éstas formen y que ejerzan sus actividades en el Ecuador.

Aplicarán a partir del 1 de enero del 2012, en las demás compañías no consideradas en los dos grupos anteriores.

Consecuentemente **CONTACTO PROMOCION INDUSTRIAL CÍA. LTDA**, al 31 de diciembre del 2012 preparó sus Estados Financieros bajo las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

A. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Al 31 de Diciembre del 2012, el efectivo y sus equivalentes se conforman de la siguiente manera:

	2012
	US. \$
Banco Promerica	76.30
Total	76.30

B. CLIENTES

Un resumen de las cuentas y documentos por cobrar corresponden a:

	2012
	US. \$
Cientes (1)	2,817.10
Total	2,817.10

(1) Resumen de clientes por cobrar es como sigue:

CLIENTES	US. \$
GRAFITEXT CIA.LTDA.	573.68
DATESIS CIA.LTDA.	710.12
EXTERNAL S.A.	56.72
ING.MIER BRACHO LUCIA PATRICIA	50.61
TALLERES Y SERVICIOS S.A.	80.81
PINTURAS CONDOR S.A.	893.84
MIRIAM AULESTIA	26.21
CODI- EMPAQUES DEL ECUADOR CIA.LTDA	95.24
HECTOR JARRIN	224.09
ENGOMA ADHESIVOS	69.49
INTERNATIONAL MODULAR BUILDERS S.A.	36.29
TOTAL	2,817.10

Al 31 de Diciembre del 2012 corresponde el siguiente saldo por concepto de venta de productos a crédito entre 30 y 45 días sin intereses.

C. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2012 los pagos anticipados corresponden a los siguientes rubros:

	2012
	US. \$
Anticipo Proveedores	268.90
Total	268.90

D. ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE

Al 31 de diciembre 2012, los activos por impuestos corrientes son:

	2012
	US. \$
Crédito Tributario	356.05
Ant.Ret.Fte.Imp. Rta 1%	166.46
Total	522.51

E. GASTOS DE CONSTITUCIÓN

Al 31 de diciembre 2012, los gastos de constitución son:

	2012
	US. \$
GASTO DE CONSTITUCION (1)	428.43
(-)AMORT.GASTO.CONSTITUCION	-85.69
Total	342.74

(1)Gastos generados básicamente por trámites notariales, copias y honorarios a abogados para la constitución de la compañía.

F. PRESTAMO SOCIOS

CONTACTO PROMOCION INDUSTRIAL CIA.LTDA., al 31 de Diciembre del 2012, presenta los siguientes valores corresponde al préstamo otorgado

por el Sr. Silvio Naranjo por \$ 3.900,00 para inicio de sus actividades, el convenio no establece intereses.

G. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Saldos al 31 de Diciembre corresponde:

	2012
	US. \$
Proveedores Nacionales	407.02
TOTALES	407.02

H. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2012, un detalle de las principales obligaciones corrientes es:

	2012
	US. \$
Impuestos por Liquidar (1)	91.44
Aporte Patronal 12.15%	64.39
Aporte Personal 9.35%	49.55
Decima Cuarta Remuneración	36.51
Decima Tercera Remuneración	19.4
Vacaciones por pagar	21.87
TOTALES	283.16

(1) Impuestos correspondientes al mes de diciembre 2012, los mismos que serán cancelados en el mes siguiente.

I. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El saldo correspondiente a otras cuentas por pagar, es como sigue:

	2012
	US. \$
Otras cuentas por pagar	6.44
TOTALES	6.44

J. CAPITAL SOCIAL PAGADO

El capital social de la compañía es de CUATROCIENTOS DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS (US\$ 400,00), íntegramente suscrito, y se encuentra pagado en numerario, de conformidad con el siguiente detalle:

	2012
	US. \$
Hernán Herminio Guevara	200.00
Silvio Olmedo Naranjo	200.00
TOTALES	400.00

K. APORTES FUTURA CAPITALIZACIÓN

Un detalle de aportes futuras capitalizaciones es el siguiente:

	2012
	US. \$
Aumento mediante aportaciones en efectivo por parte del Sr. Hernán Herminio Guevara	5,681.10
TOTALES	5,681.10

L. INGRESOS OPERACIONALES

Un detalle de la cuenta de ingresos es el siguiente:

	2012
	US. \$
Ventas locales Base 12%	17,376.66
TOTALES	17,376.66

M. COSTOS DE VENTA MERCADERIAS

Al 31 de diciembre del 2012, la cuenta Costo de Ventas mantiene saldos en el estado de resultados por un valor de US \$ 14,888.55 respectivamente.

	2012
	US. \$
Costo de Venta con Base 12%	14,888.55
TOTAL	14,888.55

N. GASTOS OPERACIONALES

Al 31 de diciembre del 2012, la cuenta de los gastos se detalla a continuación:

	2012
	US. \$
Sueldos y salarios	4,476.68
Alimentación	9.31
Comisiones	57.33
Aporte patronal	684.62
Decimo Tercer Sueldo	43.73
Decimo cuarto sueldo	36.51
Vacaciones	21.87
Servicios básicos	445.06
Movilización y transporte	24.70
Legales y Notariales	509.00
Courier y correo	39.74
Internet	199.33
Servicios de contabilidad	433.33
Mantenimiento de equipo	52.33
Gasto interés	150.00
Suministros de oficina	9.42
Lubricantes y combustibles	209.00
Formulario y papelería	216.00
Gastos servicios Bancarios	87.60
Multa e intereses	7.61
Gastos de viaje	114.73
Gasto no deducible	21.31
IVA cargado al gasto	231.07
Mantenimiento vehículos	973.47
Amortización Gasto Constitución	85.69
TOTALES	9,139.44