

IMPEXTRA IMPORTACION EXPORTACION Y TRANSPORTE CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

De acuerdo con Normas "NIIF para PYMES"

Correspondientes al periodo terminado

Al 31 de diciembre de 2013

IMPEXTRA IMPORTACION EXPORTACION Y TRANSPORTE CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

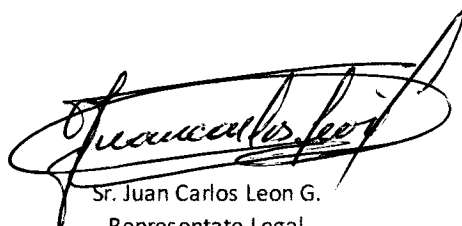
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

		NOTAS	Al 31 de Diciembre	
			2012	2013
			US\$	US\$
1	ACTIVO			
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo	6	2.564,21	-
10102	Activos Financieros			
10102	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes	7	18.250,00	36.481,83
10102	Otras Cuentas por Cobrar	7	2.464,49	-
10105	Activos por Impuestos Corrientes	8	4.035,60	4.247,79
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		27.314,30	40.729,62
102	ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	Propiedad, Planta y Equipo	9	10.326,15	10.326,15
1020112	(-)Depreciación Acumulada	9	(5.081,89)	(6.114,50)
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		5.244,26	4.211,65
1	TOTAL ACTIVO		32.558,56	44.941,27
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20105	Provisiones	10	-	1.320,54
20107	Otras Obligaciones Corrientes	11	612,26	3.577,35
20113	Otras Pasivos Corrientes	12	-	1.059,15
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		612,26	5.957,04
	TOTAL PASIVO		612,26	5.957,04

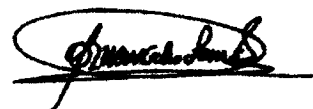
IMPEXTRA IMPORTACION EXPORTACION Y TRANSPORTE CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

		Al 31 de Diciembre		
		NOTAS	2012	2013
Suman y Vienen.....			612,26	5.957,04
301	PATRIMONIO NETO			
30101	Capital Suscrito o Asignado	13	400,00	400,00
30401	Reserva Legal	14	1.055,73	1.055,73
306	RESULTADOS ACUMULADOS	15		
30601	Ganancias acumuladas		29.330,73	30.490,57
30602	(-) Pérdidas Acumuladas		-	-
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	16		
30701	Ganancia neta del Período	RI	1.159,84	7.037,93
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	RI	-	-
TOTAL PATRIMONIO NETO			31.946,30	38.984,23
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO			32.558,56	44.941,27
			-	-



Sr. Juan Carlos Leon G.
Representate Legal
Ruc o CI: 1707859482



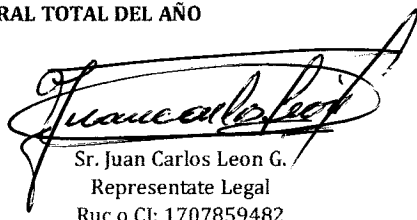
Lic. María de los Angeles Lema
Contadora
Ruc : 1711117737001

***Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.**

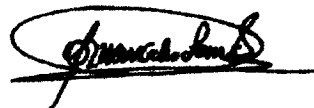
IMPEXTRA IMPORTACION EXPORTACION Y TRANSPORTE CIA. LTDA.

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2012 y 2013
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

		Notas	Diciembre	
			2012	2013
	INGRESOS			
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4101	Ventas Netas	17	167.550,00	189.590,00
41	VENTAS NETAS		167.550,00	189.590,00
51	(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION			
	Costo de venta y producción		-	-
42	GANANCIA BRUTA		167.550,00	189.590,00
	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
5201	Gastos de ventas	18	165.777,90	178.974,72
5202	Gastos de Administración		-	-
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		165.777,90	178.974,72
60	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	19	1.772,10	10.615,28
61	15% Participación a Trabajadores	19	(265,81)	(1.592,29)
62	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos		1.506,28	9.022,99
63	Impuesto a la Renta	19	(346,45)	(1.985,06)
64	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO		1.159,84	7.037,93
65	(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO		-	-
66	(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO			-
67	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		1.159,84	7.037,93
81	COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL			
	Ganancias por Revaluación de Propiedad Planta y Equipo		-	-
	Reversión del Deterioro (Pérdida por Deterioro) de una Activo Revaluado		-	-
	TOTAL COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL		-	-
82	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		1.159,84	7.037,93


 Sr. Juan Carlos Leon G.
 Representate Legal
 Ruc o CI: 1707859482

Lic. María de los Angeles Lema
 Contadora
 Ruc: 171111737001

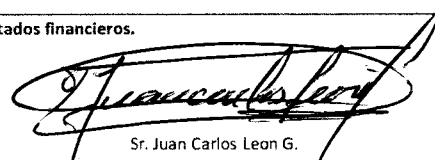


IMPEXTRA IMPORTACION EXPORTACION Y TRANSPORTE CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS		SUPERAVIT POR VALUACION	RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
		301	302	30401	30402	30502	30601	30602	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	99	400,00	-	1.055,73	-	-	30.490,57	-	7.037,93	-	38.984,23
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR											
	9901	400,00	-	1.055,73	-	-	29.330,73	-	1.159,84	-	31.946,30
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	400,00	-	1.055,73	-	-	29.330,73	-	1.159,84	-	31.946,30
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	-	-	-	-	1.159,84	-	5.878,09	-	7.037,93
Aumento (disminución) de capital social	990201	-	-								-
Aportes para futuras capitalizaciones	990202	-	-								-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205			-	-		-				-
Otros cambios	990209			-	-	-	1.159,84	-	(1.159,84)	-	-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210								7.037,93	-	7.037,93

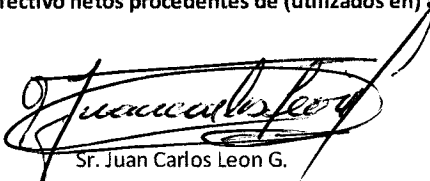
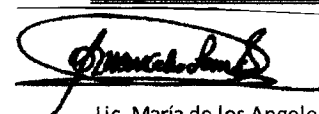
*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.


 Sr. Juan Carlos Leon G.
 Representate Legal
 Ruc o CI: 1707859482


 Lic. María de los Angeles Lema
 Contadora
 Ruc : 1711117737001

IMPEXTRA IMPORTACION EXPORTACION Y TRANSPORTE CIA. LTDA.**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO****Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2012 y 2013**

(Expresado en Dólares)

	2012	2013
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	(594,43)	(2.564,21)
Clases de Cobros por actividades de operación		
Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	156.891,01	171.358,17
Otros cobros por actividades de operación		2.252,30
Total Clases de Cobros por actividades de operación	156.891,01	173.610,47
Clases de Pagos por actividades de operación		
Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(153.759,13)	(175.562,42)
Pagos a y por cuenta de empleados	(1.578,96)	(265,81)
Impuesto a las ganancias pagado	(2.147,35)	(346,45)
Otras entradas (salidas) de efectivo		-
Total Clases de Pagos por actividades de operación	(157.485,44)	(176.174,68)
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión		
Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo		-
Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo		-
Otras entradas (salidas) de efectivo		-
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	-	-
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación		
Otras entradas (salidas de efectivo)		-
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	-	0,00
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	(594,43)	(2.564,21)
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	3.158,64	2.564,21
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	2.564,21	(0,00)
	2012	2013
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	1.772,10	10.615,28
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	1.032,61	1.032,61
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro)		-
TOTAL AJUSTES	1.032,61	1.032,61
	2.804,71	11.647,89
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(10.658,99)	(18.231,83)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	11.127,98	2.252,30
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(3.868,13)	1.767,43
TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	(3.399,14)	(14.212,10)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	(594,43)	(2.564,21)
	(0,00)	0,00
 Sr. Juan Carlos Leon G. Representate Legal Ruc o CI: 1707859482	 Lic. María de los Angeles Lema Contadora Ruc : 1711117737001	

1. INFORMACIÓN GENERAL

IMPEXTRA IMPORTACION EXPORTACION Y TRANSPORTES CIA. LTDA.: (En adelante “La compañía”) Está legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 18 de Septiembre del 2002, ante la Notaría Vigésima Novena, e inscrita en el Registro Mercantil el 30 de junio del 2003, bajo el No. 1966, tomo 134 en la ciudad de Quito - Ecuador.

OBJETO SOCIAL: La compañía tiene como objeto social: Actividades de importación exportación consolidación y desconsolidación de mercadería con transporte de carga pesada aduanera.

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA COMPAÑÍA: Quito - Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito, Pomasqui, Av. Manuel Cordova Galarza, No. 43, Junto a Maresa, RUC: 1791890949001

CAPITAL SOCIAL: El capital social de la compañía es de \$ 400,00 de acuerdo a la escritura pública, está compuesto de la siguiente manera:

Nombre	No. Participaciones	Valor	TOTAL
León García Juan Carlos Patricio	392	1,00	392,00
León Paladines Juan Carlos	8	1,00	8,00
		Total	400,00

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

2.1. Bases de Presentación

Declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros de la compañía han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Declaramos que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes Estados Financieros.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2013 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.
- En la Nota N° 4: **“Principios, políticas contables y criterios de valoración”**, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2013.

Los estados financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2012 fueron aprobados por la Junta General de Socios. Estos estados financieros anuales, fueron los primeros Estados Financieros preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF para PYMES”.

2.2. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la compañía opera, que es el dólar de los Estados Unidos de América.

2.3. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas.

2.4. Periodo Contable

- Los Estados de Situación Financiera al 31 de Diciembre del 2012 y 2013;
- Los Estados de Resultados por Función reflejan los movimientos acumulados entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2012 y al 31 de diciembre del 2013;
- Los Estados de Cambios en el Patrimonio Neto reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2012 y 2013;

- Los Estados de Flujo de Efectivo Método Directo reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2012 y al 31 de diciembre del 2013.

2.5. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de Situación Financiera, 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 periodo.

3. NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA “NIIF” PARA PYMES

3.1. PRONUNCIAMIENTOS CONTABLES Y REGULATORIOS EN ECUADOR

IMPEXTRA IMPORTACION EXPORTACION Y TRANSPORTES CIA. LTDA., en cumplimiento con lo establecido por la Superintendencia de Compañías en su resolución N°08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, ha realizado la transición de sus estados financieros de Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), con un periodo de transición que comprende desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2011 y aplicación total a partir del 1 de enero del 2012, en concordancia con lo estipulado en el artículo primero de la citada resolución, y;

Con resolución N° SC.ICI.CPAIFRS.G.11 010 del 28 de diciembre del 2011, se expide el reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF” para las Pymes. Para efectos del registro y preparación de estados financieros, la Superintendencia de Compañías, califica como Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES), a las personas Jurídicas que cumplan las siguientes condiciones:

- a. Monto de activos inferiores a 4 millones de Dólares
- b. Registren un valor bruto de ventas anuales de hasta 5 millones de Dólares; y,
- c. Tengan menos de 200 trabajadores, para este cálculo se tomará el promedio anual ponderado.

IMPEXTRA IMPORTACION EXPORTACION Y TRANSPORTES CIA. LTDA., califica como Pymes y adoptó las Normas Internacionales de Información Financiera en el año 2012.

4. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la compañía correspondientes al ejercicio 2013, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

4.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se registran los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes de efectivo: caja, depósitos a la vista, inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles, con un vencimiento original de 3 meses o menos.

4.2. Activos Financieros

Los activos financieros dentro del alcance de las Secciones 11 y 12 “Instrumentos Financieros”- Presentación, Reconocimiento y medición, son clasificados como activos financieros para préstamos y cuentas por cobrar, la compañía ha definido y valoriza sus activos financieros de la siguiente forma:

Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales

Documentos y Cuentas comerciales incluyen principalmente las cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados. Son importes debido por los clientes por ventas de bienes realizadas en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos, se clasifica como activos corrientes. En caso contrario se presentan como activos no corrientes.

4.3. Activos por Impuestos Corrientes

Corresponden principalmente a crédito tributario (Renta y Retenciones en la fuente efectuadas por sus clientes), las cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separados.

4.4. Propiedad, Planta y Equipo

- **Medición en el momento de reconocimiento**

Las partidas de activos fijos se miden inicialmente al costo, el costo de los activos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la gerencia y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o rehabilitación de la ubicación del activo, en caso de ser necesario.

- **Medición posterior al reconocimiento: Modelo del costo**

Después del reconocimiento inicial, los activos fijos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de su valor si existiera.

Los gastos de reparaciones y mantenimiento se imputan a resultados en el periodo en el que se producen.

- **Método de Depreciación y vidas útiles**

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos a los largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual, de un activo, se revisa la depreciación de este activo de forma prospectiva. A continuación se presentan las principales partidas de activos fijos y las tasas de depreciación anuales en el cálculo de la depreciación:

Concepto	Vida útil
Muebles y Enseres	10 años
Máquinas y Equipos	10 años

4.5. Pérdidas por deterioro de valor de los activos financieros y no financieros

En cada fecha sobre la que se informa, se revisaran las propiedades, planta y equipo, para determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro del valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y se compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconocerá una pérdida por deterioro del valor en resultados, si existiere.

En el caso de los activos que tienen origen comercial, cuentas por cobrar, la empresa tiene definida una política para el registro de provisiones por deterioro en función de la antigüedad del saldo vencido, que se aplica con carácter general, excepto en aquellos casos en que exista alguna particularidad que hace aconsejable el análisis específico de cobrabilidad.

4.6. Cuentas comerciales a pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos. En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales y otras cuentas a pagar corrientes se reconocen inicialmente a valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable.

- **Actividades Operativas:** actividades típicas de la compañía, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo.
- **Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiendo por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

4.12. Principio de Negocio en Marcha

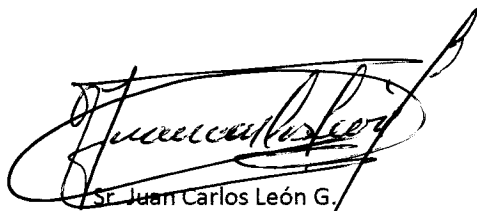
Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la compañía está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Por lo tanto la compañía no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

4.13. POLITICA DE GESTIÓN DE RIESGOS

La Administración es responsable de monitorear constantemente los factores de riesgos más relevantes para la empresa, en base a una metodología de evaluación continua, se administran procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a las variaciones de inflación y variación de mercado.

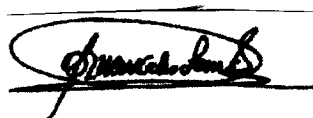
5. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE

Con posterioridad al 31 de diciembre del 2013 y hasta la fecha de emisión de este informe, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecte en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.



Sr. Juan Carlos León G.
Representate Legal
CI: 1707859482

Quito, 27 de marzo de 2014



Lic. María de los Angeles Lema
Contadora
Ruc: 1711117737001

IMPEXTRA IMPORTACION EXPORTACION Y TRANSPORTE CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

ACTIVO CORRIENTE

6	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	dic-12	dic-13
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		BANCOS LOCALES		
		Banco	2.564,21	
	10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2.564,21	-

7	10102	ACTIVOS FINANCIEROS	dic-12	dic-13
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	18.250,00	36.481,83
	1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	2.464,49	
		TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	20.714,49	36.481,83

8	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	dic-12	dic-13
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	2.450,40	2.450,40
	1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	1.585,20	1.797,39
	1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)		
	1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario		
	10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	4.035,60	4.247,79

ACTIVO NO CORRIENTE

9	10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	dic-12	dic-13	
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
	1020105	Muebles y Enseres	3.808,29	-	3.808,29
	1020106	Máquinas y Equipos	6.517,86	-	6.517,86
		Total Costo Propiedad, planta y equipo	10.326,15	-	10.326,15
	1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(5.081,89)	(1.032,61)	(6.114,50)
	1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades,		-	-
		Total Depreciación Acumulada	(5.081,89)	(1.032,61)	(6.114,50)
	10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	5.244,26	(1.032,61)	4.211,65

PASIVO CORRIENTE

10	20105	PROVISIONES	dic-12	dic-13
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010501	Provisiones locales		1.320,54
	2010502	Provisiones del exterior		
	20105	TOTAL PROVISIONES	0,00	1.320,54

11	20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	dic-12	dic-13
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010701	Con la Administración Tributaria		
	2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	346,45	1.985,06
	2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	265,81	1.592,29
	20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	612,26	3.577,35

12	20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	dic-12	dic-13
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20113	Otras cuentas por pagar		1.059,15
	20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	1.059,15

PATRIMONIO

13	301	CAPITAL SOCIAL	dic-12	dic-13
En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por participaciones, según la escritura pública				
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	30101	Capital Suscrito o asignado		
		León García Juan Carlos Patricio	392,00	392,00
		León Paladines Juan Carlos	8,00	8,00
	301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00	400,00

37

RESERVAS		dic-12	dic-13
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	1.055,73	1.055,73
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria		
304	TOTAL RESERVAS	1.055,73	1.055,73

15

<u>RESULTADOS ACUMULADOS</u>		dic-12	dic-13
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	29.330,73	30.490,57
30602	(-) Pérdidas Acumuladas		
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	29.330,73	30.490,57

16	307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	dic-12	dic-13
	Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	30701	Ganancia neta del Período	1.159,84	7.037,93
	30702	(-) Pérdidas Neta del Período	-	-
	307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	1.159,84	7.037,93

CUENTA DE INGRESOS

17	41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	dic-12	dic-13
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	4101	Ventas		
	4102	Prestación de Servicios	167.550,00	189.590,00
	41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	167.550,00	189.590,00

18

5201 GASTOS DE VENTA

dic-12

dic-13

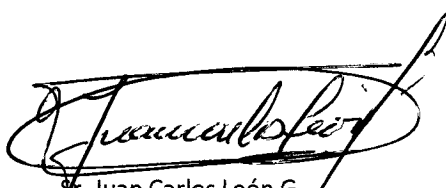
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	15.218,80	12.594,78
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	2.593,08	1.530,26
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	2.215,51	1.915,62
520111	Promoción y publicidad	89.505,57	67.423,54
520115	Transporte	41.210,00	69.130,00
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	3.578,26	1.813,54
520121	Depreciaciones:		
52012101	Propiedades, planta y equipo	1.032,61	1.032,61
	Propiedades de inversión		
520128	Otros gastos	10.424,07	23.534,37
	Subtotal Gastos de Venta	165.777,90	178.974,72
	Total Gastos de Venta y Administrativos	165.777,90	178.974,72

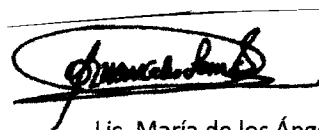
19 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-12

dic-13

Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	1.772,10	10.615,28
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(265,81)	(1.592,29)
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	1.506,28	9.022,99
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(346,45)	(1.985,06)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	1.159,84	7.037,93
65		(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO		
66		(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		
67		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	1.159,84	7.037,93


 Sr. Juan Carlos León G.
 Representate Legal
 CI: 1707859482


 Lic. María de los Ángeles Lema
 Contadora
 Ruc: 1711117737001