

LCDA. MARIA TERESA COLLAGUAZO P.
C.P.A. 21.401 RNAE No. 0773 DNC No. 0775
Teléfonos: 023110-999 / Cel: 092972493
Quito-Ecuador

“ LCR PRODUCTOS & SERVICIOS CIA. LTDA.”.

Informe de Auditoría Externa de los Estados Financieros

**Año terminado al 31 de
diciembre de 2011**

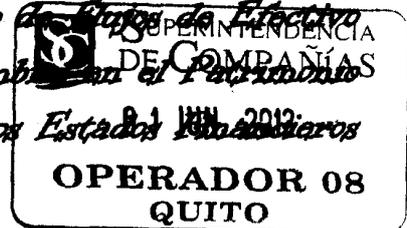


LCDA. MARIA TERESA COLLAGUAZO P.
C.P.A. 21.401 RNAE No. 0773 DNC No. 0775
Teléfonos: 023110-999 / Cel: 092972493
Quito-Ecuador

“ LCR PRODUCTOS & SERVICIOS CIA. LTDA.”.

Indice del Contenido:

- *Carta Dictamen*
- *Balanza General*
- *Estado de resultados*
- *Estado de Flujos de Efectivo*
- *Estado de Cambios en el Patrimonio*
- *Notas a Los Estados Financieros*



LCDA. MARIA TERESA COLLAGUAZO P.
C.P.A. 21.401 RNAE No. 0773 DNC No. 0775
Teléfonos: 023110-999 / Cel: 092972493
Quito-Ecuador

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

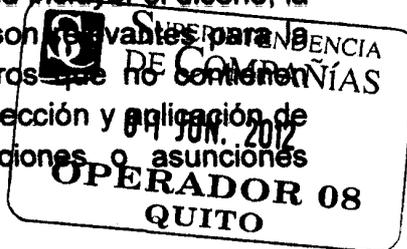
A los señores miembros de la Junta General de Socios de la Compañía "LCR PRODUCTOS & SERVICIOS CIA. LTDA."

Informe sobre los Estados Financieros

He auditado los estados financieros adjuntos de la Compañía "LCR PRODUCTOS & SERVICIOS CIA. LTDA.", que comprenden el Balance General al 31 de diciembre del año 2011 y los correspondientes Estados de Resultados, de Evolución en el Patrimonio y de Flujos de Efectivo de los socios por el año terminado en esa fecha, y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los Estados Financieros

La Administración de la Compañía "LCR PRODUCTOS & SERVICIOS CIA. LTDA.", es responsable por la preparación y presentación razonable de estos Estados Financieros de acuerdo con normas y prácticas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías de Ecuador. Esa responsabilidad incluye: el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos que son relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que no contienen errores importantes causados por fraude o error; mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas, y la elaboración de estimaciones o asunciones contables que son razonables de acuerdo con las circunstancias.



Responsabilidad del Auditor

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los Estados Financieros basada en mi auditoría que fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento (NIAA). Esas normas requieren que una auditoría sea planificada y

ejecutada para obtener certeza razonable que los Estados Financieros no contienen errores importantes. Una auditoria comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia de Auditoria sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación del riesgo de errores importantes en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la compañías "LCR PRODUCTOS & SERVICIOS CIA. LTDA.", a fin de diseñar procedimientos de Auditoria adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la compañía auditada.

Una auditoria también comprende la evaluación que los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y/o las Normas Ecuatorianas de Contabilidad utilizados son apropiados y que las estimaciones contables efectuadas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Considero que la Evidencia de Auditoria que he obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para mi opinión de Auditoria.

Opinión

En mi opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de la compañía "LCR PRODUCTOS & SERVICIOS CIA. LTDA, al 31 de diciembre de 2011, los resultados de sus operaciones, la evaluación del patrimonio y los flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y de acuerdo con normas y prácticas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Énfasis



La compañía "LCR PRODUCTOS Y SERVICIOS CIA. LTDA.", en cumplimiento con lo establecido con la Superintendencia de Compañías en Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, se encuentra en la transición de sus estados financieros de Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), con un periodo de transición que corresponde desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2011 y aplicación total a partir del 1 de enero de 2012, en concordancia con lo estipulado en el artículo 1 de la citada resolución. Cabe señalar

que la compañía pertenece al tercer grupo para la implementación de las "NIIF para PYMES".

Mediante resolución No. 06.Q.IC1003 del 21 de agosto del 2006 y No. ADM-08-199 del 3 de julio de 2008, emitidas por la Superintendencia de Compañías, dispone adoptar las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento (NIAA) a partir del 1 de enero del 2009.

Cumplimiento de Obligaciones Tributarias

La opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias de la compañía "LCR PRODUCTOS Y SERVICIOS CIA. LTDA.", correspondiente al año terminado al 31 de diciembre del 2011, requerida por disposición legal, se emitirá por separado.

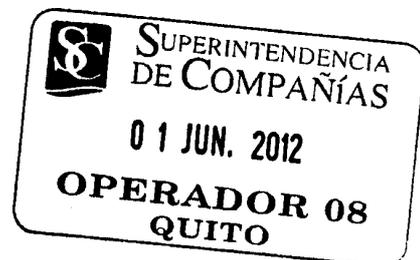
Legalizado por



CPA Lcda. María Teresa Collaguazo
Registro CPA No. 21.401

Registro de Auditor Externo
Superintendencia de Compañías
No. 00773

Quito DM., 28 de mayo de 2012



"LCR PRODUCTOS Y SERVICIOS CIA. LTDA."

BALANCE GENERAL

Año Terminado al 31 de Diciembre del 2011

(Expresado en Dólares USA)

		1.769.553,88
		16.030,28
Nota 2	1.090,00	
Nota 3	14.940,28	
		1.450.222,58
Nota 4	996.461,28	
	(5.018,14)	
Nota 5	458.779,44	
		303.301,02
		86.856,85
		2.922,23
		83.934,62
Nota 6	5.676,05	
Nota 7	35.676,95	
Nota 8	3.359,44	
Nota 9	8.610,96	
Nota 10	27.511,52	
Nota 11	3.099,70	
		1.373.722,38
		1.373.722,38
	318.261,98	
Nota 12	427.836,96	
Nota 13	9.298,94	
Nota 14	37.648,72	
Nota 15	7.152,42	
Nota 16	573.523,36	
		327.322,34
Nota 17	30.000,00	
	297.322,34	
		155.366,01
		1.856.410,73


SR. MARCELO CASTRO
Gerente


RAMIRO BALSECA
Contador

**Las Notas que se adjuntan
son parte integral de los estados Financieros**

"LCR PRODUCTOS Y SERVICIOS CIA. LTDA."

ESTADO DE RESULTADOS

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2011

(Expresado en Dólares USA)

NOTAS

		8.750.816,44	
		12.878,70	
			7.567.342,17
			1.196.352,97
			1.040.986,95
Nota 18	70.304,00		
Nota 19	963.139,03		
Nota 20	7.543,92		
			155.366,01



SR. MARCELO CASTRO
Gerente



RAMIRO BALSECA
Contador

**Las Notas que se adjuntan
son parte integral de los estados Financieros**

"LCR PRODUCTOS Y SERVICIOS CIA. LTDA."**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

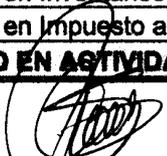
Año terminado al 31 de Diciembre del 2011

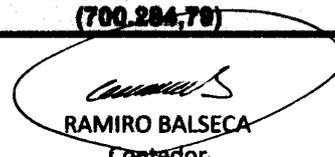
(Expresado en Dólares USA)

Flujo de efectivo en actividades de operación:	Año actual
Efectivo recibido de clientes	8.496.770,95
(-) Efectivo pagado por:	(9.197.055,74)
Costo de Ventas	7.387.626,02
Gastos Operativos	(16.628.935,92)
Ingresos y Gastos No Operativos	44.254,16
Impuesto a la Renta	-
Efectivo en actividades de operación (a)	(700.284,79)
Flujo de efectivo en actividades de inversión:	
Diferencia en Activos Fijos	(14.386,38)
Diferencia Otros Activos	-
Efectivo en actividades de inversión (b)	(14.386,38)
Flujo de efectivo en actividades de financiamiento:	
Diferencia Obligaciones Bancarias	318.261,98
Diferencia Cuentas y Documentos x Pagar	445.620,62
Diferencia Pasivo Largo Plazo	-
Diferencia Patrimonio	(34.071,15)
Efectivo en actividades de financiamiento (c)	729.811,45
Variación de efectivo en el año (a+b+c)	15.140,28
Efectivo al inicio del año	890,00
Efectivo al final del año	16.030,28

CONCILIACION FLUJO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

UTILIDAD NETA	155.366,01
Ajustes a Ingresos y Gastos que no representan efectivo	(855.650,80)
Depreciación	19.069,77
Amortización	-
Diferencia Clientes	(202.952,66)
Diferencia en Cuentas por Cobrar	(51.092,83)
Provisiones	(390.814,09)
Gastos Acumulados	(50.144,84)
Diferencia en Proveedores	(142.716,09)
Diferencia en Inventarios	(37.000,06)
Diferencia en Impuesto a la Renta	-
EFFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(700.284,79)


 SR. MARCELO CASTRO
 Gerente


 RAMIRO BALSECA
 Contador

Las Notas que se adjuntan
 Son parte integral de los estados Financieros

"LCR PRODUCTOS Y SERVICIOS CIA. LTDA."
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 Año terminado al 31 de Diciembre del 2011
 (Expresado en Dólares USA)

	20.000,00	10.000,00	331.393,49	0,00	361.393,49
					0,00
			-34.071,15		-34.071,15
					0,00
				155.366,01	155.366,01
	20.000,00	10.000,00	297.322,34	155.366,01	482.688,35



SR. MARCELO CASTRO
Gerente



RAMIRO BALSECA
Contador

**Las Notas que se adjuntan
 Son parte integral de los estados Financieros**

"LCR PRODUCTOS Y SERVICIOS CIA. LTDA."

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 (Expresados en Dólares de los Estados Unidos de América)

(Nota 1).- BREVE RESEÑA HISTORICA DE LA COMPAÑÍA

LCR Productos y Servicios Cía. Ltda. fue constituida con fecha 20 de abril del 2004 ante el notario Cuadragésimo del cantón Quito, Dr. Oswaldo Mejía Espinosa e inscrita en el Registro Mercantil del mismo cantón el 23 de agosto del 2004, bajo el número 2156, tomo 135. Fue aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante Resolución No. 04.Q.IJ.2091 de 28 MAYO 2004.

El domicilio principal es la ciudad de Quito, pero por resolución de la Junta General de socios, podrá establecer sucursales o representaciones tanto dentro del territorio ecuatoriano como en cualquier otro país.

OBJETO SOCIAL.- El artículo sexto de la escritura de constitución de LCR Productos y Servicios Cía. Ltda. Expresa textual: " La compañía podrá dedicarse a las siguientes actividades: a) Acopio, procesamiento, empaque, distribución comercialización, importación y empaque de productos para el consumo humano tanto en materias primas como procesados, además todo lo relacionado a la representación concesión, asesoramiento, franquicias, planificación, organización y administración de restaurantes, bares y afines tanto nacionales como internacionales; b) Producción y/o fabricación y/o faena miento de animales y/o procesamiento de alimentos para consumo humano y animal. Productos del mar, cárnicos, vacunos, productos opoterápicos, especialidades medicinales, conservas y además productos vinculados a la industria frigorífica, aviar, pesquera, química y alimenticia en general; c) Fabricación, producción, distribución, comercialización, importación y exportación de equipos partes y piezas relacionadas con la industria alimenticia; d) Gestión empresarial a compañías acordes a su objeto social y otras en lo relacionado a recursos humanos, desarrollo organizacional, manejo y tercerización de nómina; e) En cumplimiento de estos fines la compañía podrá celebrar toda clase de actos y contratos, tanto civiles como los que tengan relación con el objeto social de la compañía; f) La compañía podrá exportar los productos que procese, fabrique o comercialice; g) También podrá intervenir como agencia o intermediaria de cargo de mercaderías y mercancías, la actividad mercantil como mandataria, mandante, agente y/o representante de personas naturales o jurídicas, nacionales o extranjeras acorde al giro del negocio".

(Nota 2).- PRINCIPALES POLITICAS Y/O PRACTICAS CONTABLES

2.a. Bases de presentación de los estados financieros

En la preparación y presentación de los estados financieros se han utilizado las políticas contables de la compañía "LCR Productos & Servicios Cía. Ltda." están basadas en Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC, así como en los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados PCGA y autorizados por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, así como en disposiciones legales emitidas por el Servicio de Rentas Internas (SRI) y Organismos de Control en la República del Ecuador.

La contabilidad y los estados financieros de la compañía "LCR Productos & Servicios Cía. Ltda." fueron preparados en US\$ dólares estadounidenses, la moneda oficial del Ecuador, desde el año 2000, y la acumulación se realizó con base al costo histórico vigente a la fecha de cada transacción.

2.b. Caja y sus equivalentes.- Representa el efectivo disponible y saldos en bancos e inversiones a corto plazo altamente líquidos con vencimientos originales inmediatos.

2.c Inventarios.- Los Ingresos de inventarios de materia prima y materiales, están registrados al costo, el cual no excede el valor de mercado, Los inventarios de materias primas, materiales, repuestos, accesorios, se han determinado sobre la base de valores promedio de adquisición. El costo de producción y ventas se ha determinado sobre la base del método del inventario periódico.

2.d. Valuación de propiedades, muebles y equipos de oficina.- Fueron valuados al costo de adquisición. El costo de propiedades, muebles y equipos de oficina, se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de: 5% para Edificios industriales e Instalaciones, 10% para muebles y equipos de oficina, 33% para equipos de computación.

Las reparaciones y mantenimiento (menores) se registran en los resultados del ejercicio corriente. Las mejoras y renovaciones importantes son capitalizadas y los activos reemplazados son dados de baja.

2.e. Participación a trabajadores De acuerdo con disposiciones del código del trabajo, la Compañía distribuye entre sus empleados el 15% de utilidades antes de impuestos

2.f. Capital Social.- Representa las acciones que han suscrito y pagado cada accionista.

2.g. Reserva Legal.- En el caso de las Compañías Limitadas Conforme lo establece la Ley , de existir utilidades se destinará el 5% del excedente anual, para constituir el fondo de Reserva Legal, hasta que esta reserva alcance por lo menos el 20% del capital social.

2.h. Impuesto a la Renta.- La Ley de Régimen Tributario Interno, establece la tarifa del Impuesto a la Renta del 24% para sociedades.. De acuerdo al Código de la Producción, la tarifa del Impuesto a la Renta para el año 2011 es del 24%; año 2012 el 23% y para el año 2013 en adelante será del 22%.

(Nota 2).- Caja Chica

Son valores destinados a gastos menores y al 31 de diciembre del 2011, mostraban los siguientes saldos:

CUENTA	VALOR usd\$
Caja Chica Planta-Bodega	700,00
Caja Chica Administración	390,00
TOTAL	1.090,00

(Nota 3).- Caja General

Son valores de Disposición inmediata y al 31 de diciembre de 2011, mostraban los siguientes saldos:

CUENTA	VALOR usd\$
Caja General Administración	14.640,28
Fondos en Transito	300,00
TOTAL	14.940,28

(Nota 4).- Cuentas por Cobrar Clientes

Al 31 de Diciembre del 2011 el saldo de cartera de clientes fue de \$ 996.461,28 a continuación destacamos los principales:

CUENTA	VALOR usd\$
BECAM S.C. - MALL EL JARDIN	35.739,77
BRAVO VENGOA MARCOS EDMUNDO - SAN RAFAEL	54.592,65
BRONSSE MERCANTIL SERVICIOS S.A. - AMBATO	4.773,81
BUESTAN BUSTILLOS DIANA ANABELA - MICHELENA	750,00
CABEZAS MOREANO FRANKLIN RAMIRO - RIOBAMBA	5.892,17
CABEZAS MOREANO RICARDO MARCELO-RIOBAMBA	
PASEO SHOPPING	3.128,79
CASTRO GARZON ADA MARCELA - EL CONDADO	38.629,31
CASTRO GARZON MARIA DE LOURDES - 12 DE OCTUBRE	15.498,39
CASTRO GARZON MARIA ELENA - GRANADOS	7.865,94

CASTRO RIVERA LESBIA SUSANA - JUAN LEON MERA	23.307,36
CASTRO RIVERA WILSON MARCELO - CUMBAYA	85.441,41
CASTRO RIVERA WILSON MARCELO - REAL AUDIENCIA	271.804,87
CEBIRUM CIA.LTDA. -LCR LOJA	13.959,36
DAYMAR SOCIEDAD DE HECHO - LOJA	13.650,26
GARZON DELGADO ELENA NARCIZA - LCR NAZARETH	3.189,01
GARZON DELGADO LOURDES AMELIA - VILLA FLORA	56.733,20
GARZON DELGADO MARIA JOSEFA - JIPIJAPA	16.002,54
GARZON GARZON CARLA ELIZABETH - REPUBLICA	27.980,56
GARZON SERRANO EDUARDO PATRICIO	3.128,79
GARZON SERRANO EDUARDO PATRICIO - PASTO	46.933,93
GEREST CIA. LTDA. - CCI	8.452,62
GEREST CIA. LTDA. - CUENCA	6.111,91
GEREST CIA. LTDA. - QUICENTRO	8.582,85
GEREST CIA. LTDA. - QUICENTRO SUR	10.932,06
GEREST CIA. LTDA. - RECREO PLAZA	9.238,90
GEREST CIA. LTDA. - SAN LUIS	7.366,97
GUSJAGRAN RESTAURANTES S.A. - ALAMEDA	12.140,28
HURTADO CALDERON NATHALY ANABEL - OTAVALO	1.786,94
JELORO S.A.	17.414,30
LCR PRODUCTOS Y SERVICIOS	0,77
MENDOZA MEJIA VIVIACNE YASMIN - IBARRA	8.520,19
MUÑOZ MONTENEGRO ROCIO JAQUELINE - CARAPUNGO	18.214,55
NORIEGA CASTRO HUGO ERNESTO - CENTRO HISTORICO	15.056,67
NORIEGA CASTRO MONICA SILVANA - EL BOSQUE	15.197,16
PANGAY CARRION MARIA GABRIELA	6.896,61
PRODUPLANT S.A.	0,02
PUENTE APO EDGAR OSWALDO - ATUNTAQUI	2.108,02
SOCIALTEK S.A.	126,86
SOCIEDAD DE HECHO SAMBAC - SAMBORONDON	20.840,12
SOLORZANO CRUZATTI SIRIA JUDITH - TUMBACO	31.365,93
SOLORZANO POLO PABLO HERNAN - SAN MARINO	42.537,64
SOLORZANO POLO PABLO HERNAN - URDESA	15.148,80
VALLEJO VILLACIS MARTHA ELOISA - LOS ALAMOS	9.397,17
ZAMBRANO IVAN	21,82
TOTAL	996.461,28

(Nota 5).- Otras Cuentas por Cobrar Clientes

Al 31 de diciembre del 2011, el rubro Otras Cuentas por Cobrar de Clientes presenta un saldo de \$ 458.779,44, que corresponden al detalle que se muestra a continuación:

CUENTA	VALOR usd\$
Marcelo Castro Rivera	12.946,80
Alejandro Marcelo Castro	27.281,90
Cuentas por Cobrar Empleados	2.138,68
Valores en Garantía	65.000,00
LCR Nazareth-Elena Garzón	10.157,79

José Misael Borrero Cevallos	125,00
Seguros Colonial-Póliza Mazda	1.326,00
Pedro Manuay	150,00
Banco Capital - Seguro y Dispositivo	1.326,24
Marcelo Castro - Cartera Locales	166.556,51
Jorge Loza, Ing.	3.604,21
IVA en Compra de Inventarios	15.533,32
IVA en Compra de Otros Bienes	953,73
IVA en Compra de Servicios	4.384,96
IVA en Compra de Activos Fijos	69,60
Retenciones Renta en la Fuente Recibidas	81.812,83
Crédito Tributario IVA mensual	7.958,12
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (l. Renta años anteriores)	57.453,75
TOTAL	458.779,44

(Nota 6).- Instalaciones

Al 31 de diciembre de 2011, El saldo de este grupo se descompone en las siguientes cuentas:

CUENTA	VALOR usd\$
Instalaciones	7.421,44
Depreciación Acumulada Instalaciones	(1.745,39)
TOTAL	5.676,05

(Nota 7).- Maquinaria y Equipo de Bodega

Al 31 de diciembre de 2011, El saldo de este grupo se descompone en las siguientes cuentas:

CUENTA	VALOR usd\$
Maquinaria y Equipo Bodega	51.821,32
Depreciación Acumulada Maquinaria y Equipo Bodega	(16.144,37)
TOTAL	35.676,95

(Nota 8).- Muebles y Enseres

Al 31 de diciembre de 2011, El saldo de este grupo se descompone en las siguientes cuentas:

CUENTA	VALOR usd\$
Muebles y Enseres	5.628,06
Depreciación Acumulada Muebles y Enseres	(2.268,62)
TOTAL	3.359,44

(Nota 9).- Equipo de Oficina

Al 31 de diciembre de 2011, El saldo de este grupo se descompone en las siguientes cuentas:

CUENTA	VALOR usd\$
Equipo de Oficina	12.188,29
Depreciación Acumulada Equipo de Oficina	(3.577,33)
TOTAL	8.610,96

(Nota 10).- Vehículos

Al 31 de diciembre de 2011, El saldo de este grupo se descompone en las siguientes cuentas:

CUENTA	VALOR usd\$
Vehículos	66.663,43
Depreciación Acumulada Vehículos	(39.151,91)
TOTAL	27.511,52

(Nota 11).- Equipos de Cómputo

Al 31 de diciembre de 2011, El saldo de este grupo se descompone en las siguientes cuentas:

CUENTA	VALOR usd\$
Equipos Computo Y Telecomunicaciones	14.068,21
Depreciación Acumulada Equipos Computo y Telecomunicaciones	(10.968,51)
TOTAL	3.099,70

(Nota 12).- Proveedores

Al 31 de Diciembre del 2011 el saldo de proveedores estaba conformado de la siguiente manera:

CUENTA	VALOR usd\$
Proveedores Inventarios	391.509,82
Proveedores Otros	36.327,13
TOTAL	427.836,95

(Nota 13).- Obligaciones con el Iess

Al 31 de Diciembre del 2011 el saldo de proveedores estaba conformado de la siguiente manera:

CUENTA	VALOR usd\$
Aporte Personal IESS	2.907,93
Aporte Patronal IESS	3.778,75
Préstamos Quirografarios BIESS	1.548,48
Fondos de Reserva IESS	1.063,78
TOTAL	9.298,94

(Nota 14).- Obligaciones Tributarias

Al 31 de Diciembre del 2011 el saldo estaba conformado de la siguiente manera:

CUENTA	VALOR usd\$
IVA en Ventas	21.509,62
Retenciones de IVA	5.348,31
Retención Fuente Impuesto Renta	10.396,62
Retención Impuesto Renta Relación Dependencia	394,17
TOTAL	37.648,72

(Nota 15).- Obligaciones con Empleados

Al 31 de Diciembre del 2011 el saldo estaba conformado de la siguiente manera:

CUENTA	VALOR usd\$
Sueldos por Pagar	50,40
Decimo Tercer Sueldo	2.345,63
Decimo Cuarto Sueldo	4.756,39
TOTAL	7.152,42

(Nota 16).- Otras Cuentas por Pagar

Al 31 de Diciembre del 2011 el saldo estaba conformado de la siguiente manera:

CUENTA	VALOR usd\$
Multas al Personal	2.456,10
Byron Abedrabbo-Prestamos	50.000,00
Franquicias LCR - Marcelo Castro R.	5.805,30
Alejandro Castro Garzón	9.677,54
Dividendos a Socios por Pagar	422.360,46
Marcelo Castro Rivera - Quicentro	30.000,00
Guadalupe Vicuña - Préstamo	25.000,00
Marcelo Castro-Produbanco 1670610 OP-10100149238000	27.906,68
Depósitos No Identificados por Aplicar	317,28
TOTAL	573.523,36

(Nota 17).- Capital y Reservas

Al 31 de diciembre del 2011 la cuenta Capital social mostraba un saldo de \$20.000,00 constituido de la siguiente manera:

SOCIO	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL PAGADO EN ESPECIE	CAPITAL SOCIAL	NUMERO DE PARTICIPACIONES	PORCENTAJE DE APORTACION	TIPO DE INVERSION
Elena Narciza Garzón Delgado	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	85%	Nacional
Ada Marcela Castro Garzón	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	5%	Nacional
Alejandro Marcelo Castro Garzón	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	5%	Nacional
María de Lourdes Castro Garzón	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	5%	Nacional
TOTAL	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100%	Nacional

Para complementar el rubro Capital y Reservas la cuenta Reserva Legal informaba un saldo de \$ 10.000,00

(Nota 18).- Gastos Operacionales de Producción:

Al 31 de diciembre de 2011, dentro de este grupo se han agrupado las siguientes partidas:

CUENTA	VALOR usd\$
Sueldos y Salarios Pr.	39.264,59
Horas Extras Pr.	9.595,27
Antigüedad Pr.	438,80
Gratificaciones Pr.	293,00
Bono de Cumpleaños Pr.	175,20
Aporte Patronal IESS - 11.15% Pr.	5.399,81
Iece-Secap 1% Pr.	484,30
Fondo de Reserva IESS Pr.	735,85
Decimo Tercer Sueldo Pr.	4.035,73
Decimo Cuarto Sueldo Pr.	2.882,00
Servicios Ocasionales Pr.	1.244,72
Gastos Médicos y Botiquín Pr.	54,05
Gastos de Viaje, Viáticos y Hospedaje Pr.	91,84
Boletos y Ticketes de Viaje Pr.	109,20
Energía Eléctrica Pr.	5.499,64
TOTAL	70.304,00

(Nota 19).- Gastos Operacionales de Administración y Ventas

Al 31 de diciembre de 2011, dentro de este grupo se han agrupado las siguientes partidas:

CUENTA	VALOR usd\$
Sueldos y Salarios AV	253.018,95
Horas Extras AV	31.255,72
Antigüedad AV	3.530,00
Gratificaciones AV	1.935,00
Movilización en Rol AV	0,00
Bono de Cumpleaños AV	664,70
Otras Remuneraciones No Regulares AV	0,00
Vacaciones no Gozadas AV	2.065,43
Desahucios Laborales AV	0,00
Bonificación Patronal por Finiquito Laboral AV	608,00
Indemnizaciones Laborales AV	0,00
Aporte Patronal IESS - 11.15% AV	32.688,74
Iece-Secap 1% AV	2.932,14
Fondo de Reserva IESS AV	24.815,45
Decimo Tercer Sueldo AV	19.755,14
Decimo Cuarto Sueldo AV	11.719,53
Aguinaldos AV	1.300,00
Servicios Ocasionales AV	351,02
Alimentación y Refrigerios AV	28.894,99
Ropa y Herramientas de Trabajo AV	1.535,73
Gastos Médicos y Botiquín AV	2.313,33
Agasajos y Paseos del Personal AV	11.979,94
Capacitación al Personal AV	3.872,04
Gastos de Viaje, Viáticos y Hospedaje AV	1.762,80
Boletos y Ticketes de Viaje AV	2.412,31
Gas de Uso Domestico AV	83,36
Control de Higiene y Calidad AV	124,00
Varios del Personal AV	101,14
Agua Potable y Cisterna AV	4.819,19
Energía Eléctrica AV	12.540,28
Telefonía Convencional AV	3.108,52
Telefonía Celular AV	12.944,73
Internet AV	1.263,50
Mantenimiento Edificio AV	9.855,95
Mantenimiento Equipos Bodega AV	7.714,16
Mantenimiento Muebles y Equipos Of. AV	4.248,00
Mantenimiento Vehículos AV	9.181,91
Fletes AV	62.786,64
Honorarios Profesionales Varios AV	61.826,02
Correos, Couriers y Encomiendas AV	549,12
Mensajería y Trámites AV	844,28
Seguros Varios del Personal AV	30.291,31
Seguros Varios de la Empresa AV	5.893,55
Embalajes, Envolturas y Afines AV	5.173,50
Peajes y Estibadores AV	0,00
Impuestos y Patentes Municipales AV	5.017,07

Contribuciones Gremiales y Cámaras AV	1.449,91
Utiles de Oficina AV	13.333,99
Utiles de Aseo General AV	477,60
Movilización Local AV	918,70
Publicidad y Gastos Marketing AV	114.491,40
Publicaciones de Prensa AV	663,00
Guardianía, Vigilancia y Monitoreo AV	19.226,99
Combustibles AV	9.116,30
Lubricantes AV	119,80
Permisos y Licencias de Funcionamiento AV	2.807,41
Repuestos para Mantenimientos Varios AV	1.299,99
Impuesto ICE al Gasto AV	73,20
Impuesto Salida Divisas - ISD AV	13,86
Depreciaciones AV	19.069,77
Programas y Sistemas Informáticos AV	5.983,80
Donaciones Oficiales Deducibles AV	294,95
Multas e Intereses No Deducibles AV	98,09
Gastos Varios no Deducibles AV	7.243,71
Gastos Bancarios AV	3.942,04
Consumos Internos Facturados AV	25.924,43
IVA cargado al Gasto AV	0,00
Otros Gastos no Específicos AV	3.145,29
Arriendo Edificio Bodega y Adm. AV	50.000,00
Alimentación y Refrigerios Planta-Bodega	5.667,61
TOTAL	963.139,03

(Nota 20).- Gastos Financieros

Al 31 de diciembre de 2011, dentro de este grupo se han agrupado las siguientes partidas:

CUENTA	VALOR usd\$
Intereses Bancos Nacionales	4.643,37
Comisiones Bancarias Nacionales	2.900,55
TOTAL	7.543,92

(Nota 21).- EVENTOS SUBSECUENTES

Hasta la fecha del presente informe 28 de mayo del 2012 en opinión de la Administración de LCR PRODUCTOS & SERVICIOS Cía. Ltda. No se han producido eventos o situaciones que pudiesen afectar en forma significativa la situación financiera de la empresa.

(Nota 22).- NORMAS SOBRE LA PROPIEDAD INTELECTUAL Y DERECHOS DE AUTOR.

Dando cumplimiento a lo dispuesto en la resolución N° 04.Q.I.J.001 publicada en el R.O. N° 289 del 10 de marzo del 2004, la empresa ha dado cumplimiento a las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor en el desarrollo de sus diversas actividades.

(Nota 23).- NOTAS ADICIONALES

La compañía acogiéndose a disposición establecida por la Superintendencia de Compañías, en la resolución No 8.G.DSC. del 20 de noviembre del 2008 aplicará a partir del 1 de enero del 2012 las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" debiendo hasta marzo del 2011, elaborar un cronograma de implementación que contenga:

Implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

La compañía LCR PRODUCTOS & SERVICIOS Cía. Ltda., de acuerdo a la Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre de 2008 y No. SC.ICI.CPAIFRS.11.01 del 12 de enero de 2011, publicada en el Registro Oficial No. 372 de 27 de los mismos mes y año, emitidas por la Superintendencia de Compañías, se encuentra en el tercer grupo del cronograma de implementación de las NIIF, esto es **NIIF para PYMES**, siendo la fecha de transición el 31 de Diciembre del 2010; el año de transición el 2011 y a partir del 1 de enero del 2012, año de aplicación total de las NIIF para PYMES.

Como parte del proceso de transición, la compañía ha procedido a preparar la información solicitada en el cronograma de implementación de las NIIF para PYMES y enviada a la Superintendencia de Compañías con fecha 31 de mayo del 2011 el cronograma de implementación aprobado en junta general de socios, y; con fecha 28 de diciembre de 2011, la conciliación del patrimonio neto al inicio del período de transición, debidamente aprobada por la junta general de socios.

