

INDUSTRIAL POLITEX
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

ACTIVO CORRIENTE

6 10101 **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO** dic-11 dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	50.00	50.00
	Caja General	1,088.76	1,138.76
	Subtotal Caja	1,138.76	1,188.76
	BANCOS LOCALES		
	Banco Produbanco	95,552.80	46,883.24
	Banco Pichincha	7,109.49	
	Subtotal Bancos e Inversiones	102,662.29	46,883.24
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	103,801.05	48,072.00

7 10102 **ACTIVOS FINANCIEROS** dic-11 dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	208,454.03	206,149.99
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	105,600.47	105,572.92
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	28,608.19	27,036.54
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	342,662.69	338,759.46

8 10105 **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES** dic-11 dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	14,802.23	13,504.96
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	31,805.76	33,775.40
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	46,607.99	47,280.36

9 10201 **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO** dic-11 dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020103	Construcción en Curso	3,847.51	-	3,847.51
1020104	Instalaciones	14,673.14	-	14,673.14
1020106	Máquinas y Equipos	411,375.80	-	411,375.80
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	800.00	-	800.00
1020111	Repuestos y Herramientas	3,054.09	(964.29)	2,089.80
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	433,750.54	(964.29)	432,786.25
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(421,107.83)	10,926.93	(410,180.91)
	Total Depreciación Acumulada	(421,107.83)	10,926.93	(410,180.91)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	12,642.71	9,962.64	22,605.34

10 10205 **ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO** dic-11 dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporarias deducibles	68,032.48	69,863.25
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	68,032.48	69,863.25

11 20103 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR** dic-11 dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	28,585.60	30,271.42
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	28,585.60	30,271.42

12 20107 **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES** dic-11 dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	1,911.14	4,270.68
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	5,877.82	4,819.07
2010703	Obligaciones con el IESS	755.07	374.77
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	1,448.51	2,550.08
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	735.17	3,936.00
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	10,727.71	15,950.60

13 20108 **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS** dic-11 dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	393,823.08	300,000.00
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	393,823.08	300,000.00

14 20207 **PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)** dic-11 dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal	23,102.25	23,384.03
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	9,179.76	9,591.15
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	32,282.01	32,975.18

15 301 **CAPITAL SOCIAL** dic-11 dic-12

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado	12,000.00	12,000.00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	12,000.00	12,000.00

16 **RESERVAS** dic-11 dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	7,694.41	7,694.41
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	268,783.34	496,587.89
304	TOTAL RESERVAS	276,477.75	504,282.30

17 **RESULTADOS ACUMULADOS** dic-11 dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	(178,437.36)	(178,437.36)
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(178,437.36)	(178,437.36)

18 307 **RESULTADOS DEL EJERCICIO** dic-11 dic-12

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Período	-	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	(1,711.87)	(260,324.98)
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	(1,711.87)	(260,324.98)

19 41 **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS** dic-11 dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	257,515.11	99,207.23
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	11,263.38	1,777.35
4111	(-) Devolución en Ventas	(3,066.83)	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	265,711.66	100,984.58

20 51 **COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION** dic-11 dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	2,524.90	-
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
510201	Sueldos y Beneficios sociales	11,792.00	10,387.00
510202	Gastos planes de beneficios a empleados		
5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
510302	Gastos planes de beneficios a empleados		32,975.18
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
510401	Depreciación propiedades planta y equipo	-	209,047.40
510408	Otros Costos de producción	733.71	61.69
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	15,050.61	252,471.27

21 5201 **GASTOS DE VENTA** dic-11 dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	4,000.00	-
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	300.00
520108	Mantenimiento y reparaciones	6,800.00	1,200.00
520109	Arrendamiento operativo	2,100.00	-

520128	Otros gastos	-	0.80
	Subtotal Gastos de Venta	12,900.00	1,500.80

22 5202 **GASTOS DE ADMINISTRACION**

dic-11

dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	8,000.00	12,000.00
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	4,055.17	4,617.18
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	1,923.64	3,050.11
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	-	-
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	35.56	2,340.00
520208	Mantenimiento y reparaciones	147.50	-
520215	Transporte	1,634.25	-
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	5,443.47	4,352.81
520217	Gastos de viaje	11,006.03	1,194.97
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	7,271.78	3,750.22
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	-	173.33
520223	Gasto deterioro:		
52022303	Instrumentos Financieros	-	52,708.13
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)	26,206.94	-
520228	Otros gastos	159,933.78	9,999.32
	Subtotal Gastos de Administración	225,658.12	94,186.07
	Total Gastos de Venta y Administrativos	238,558.12	95,686.87

23 5203 **GASTOS FINANCIEROS**

dic-11

dic-12

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	6,578.59	3,983.38
520302	Comisiones	80.84	52.64
520305	Otros Gastos Financieros	542.38	360.32
5203	Total Gastos Financieros	7,201.81	4,396.34

24 **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

dic-11

dic-12

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	4,901.12	(251,569.91)
803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(735.17)	(3,936.00)
807	(+) Gastos no Deducibles Locales	20,324.96	360.32
811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores		(1,711.87)
819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	24,490.91	(256,857.46)
839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(5,877.82)	(4,819.07)
	GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	(1,711.87)	(260,324.98)
	(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	69,863.25
	(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		
	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	(1,711.87)	(190,461.73)