



SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS Y VALORES
DIRECCIÓN REGIONAL DE INSPECCIÓN, CONTROL, AUDITORIA E INTERVENCIÓN



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS Y VALORES

MEMORANDO No. SCV.IRQ.DRICAL.14.413
Quito, D.M. a 18 de septiembre de 2014

PARA: Ab. Francisco Flores Guillén
SUBDIRECTOR DE REGISTRO DE SOCIEDADES, SUBROGANTE

ASUNTO: **OLYMPIC JUICE OLYJUICE CIA. LTDA.**
DOCUMENTOS DEL AÑO 2012, NO SUBIDOS ELECTRÓNICAMENTE

Dentro de los procesos de control que ejecuta esta Subdirección, mediante oficio No. SC.ICI. DAI.Q.13.1650.41529 de 27 de diciembre de 2013, se solicitó al representante legal de la compañía de la referencia, que presente las Notas a los estados financieros del año 2012 que no fueron enviados correctamente al sistema electrónico institucional.

Adjunto se servirá encontrar el referido documento físico que la compañía **OLYMPIC JUICE OLYJUICE CIA. LTDA.** remitió con trámite 1086-0 de 10 de enero de 2014, a fin de que se sirva disponer el trámite pertinente.

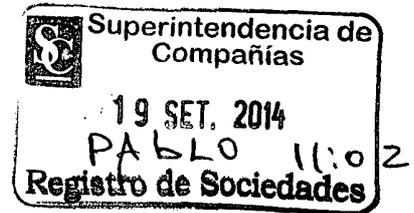
Atentamente,



Ing. Christian Fríguez-Villalba
SUBDIRECTOR DE AUDITORÍA E INTERVENCIÓN

ANEXO: Notas a los estados financieros del año 2012

MVdF
Exped.: 157015
Trám.: 1086-0



p/f. eliminar el documento subido como "NOTAS" anteriormente e ingresar este documento "NOTAS"

P
22/sep/2014
Hyciam Valladares

**OLYMPIC JUICE OLYJUICE CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2012 Y 2011**



ACTIVO	NOTAS	2012	2011
Activo Corriente:			
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	40,506	28,316
Cuentas por Cobrar Comerciales	2	366,745	338,110
Inventarios	3	376,481	402,024
Otras cuentas por Cobrar	4	16,005	16,857
Impuestos Anticipados	5-10	13,540	40,430
Total Activo Corriente		813,277	825,737
Activo No Corriente:			
Propiedad, Planta y Equipo	6	739,885	579,888
Otros Activos			
Total Activo No Corriente		739,885	579,888
TOTAL ACTIVOS		1,553,162	1,405,625

PASIVO	NOTAS	2012	2011
Pasivo Corriente:			
Proveedores	7	814,580	947,249
Obligaciones Bancarias	8	55,996	81,799
Sobregiros Bancarios	1	115,029	9,697
Obligaciones Fiscales	9-10	242,211	151,908
Obligaciones Laborales e IESS	12	72,360	71,102
Otras Cuentas por Pagar	13	93,450	23,680
Total Pasivo Corriente		1,393,626	1,285,435
Pasivo No Corriente:			
Obligaciones Bancarias	8	20,654	48,636
Jubilación y Desahucio	14	49,856	49,856
Préstamos Accionistas		22,128	24,850
Total Pasivo No Corriente		92,638	123,342
Patrimonio:			
Capital Social	16	800	800
Reserva Legal		957	957
Resultados Acumulados		65,141	-4,909
Total Patrimonio		66,898	-3,152
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		1,553,162	1,405,625

Holger Solano T.
Gerente

Adolfo Viver I.
Jefe Contable Financiero

**OLYMPIC JUICE OLYJUICE CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2012 Y 2011**

INGRESOS	NOTAS	2012	2011
Ventas Netas:			
Ventas	17	4,273,509	4,887,679
Costo de Ventas	18	-2,897,362	-3,559,416
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		1,376,147	1,328,263
GASTOS DE OPERACIÓN			
Gastos de Personal	19	-457,758	-508,320
Gastos de Operación - varios	20	-771,442	-799,782
Total Gastos de Operación		-1,229,200	-1,308,102
RESULTADO EN OPERACIÓN		146,947	20,161
Otros Ingresos (Gastos)		12,063	21,159
Otros Ingresos		0	11,227
Utilidad en venta de Activos Fijos		0	-49,376
Otros Egresos			
		12,063	-16,990
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		159,010	3,171
Participación de Trabajadores		-23,851	-3,838
Impuesto a la Renta	10	-49,988	-15,319
Resultado Neto		85,171	-15,986
OTROS RESULTADOS INTEGRALES			
Jubilación Patronal y Desahucio		0	-21,622
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		85,171	-37,608

Holger Solano T.
Gerente

Adolfo Viver I.
Jefe Contable Financiero

OLYMPIC JUICE OLYJUICE CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2012 Y 2011

NOTA 1. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

El resumen de Efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	Diciembre 31, 2012	Diciembre 31, 2011
	<u>(En U.S.</u> <u>Dólares)</u>	<u>(En U.S.</u> <u>Dólares)</u>
Caja General	32.383	19.662
Caja Chica	1.700	1.000
Banco Produbanco	6.423	4.323
Banco Internacional	0	3.331
Valores Deudores	40.506	28.316
Sobregiro Bancario	<u>(115.029)</u>	<u>(9.697)</u>
Total	<u>(74.523)</u>	<u>18.619</u>

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

El resumen de Cuentas por Cobrar Comerciales, es como sigue:

	Diciembre 31, 2012	Diciembre 31, 2011
Valores por efectivizar	68.443	66.115
Cuentas por cobrar clientes (a)	311.276	285.603
Por cheques Protestados	0	620
Otras Cuentas por cobrar clientes	2.116	0
Provisión Cuentas Incobrables	(15.090)	(14.228)
Total	<u>366.745</u>	<u>338.110</u>

(a) El resumen de Cuentas por Cobrar Clientes por clasificación principal es como sigue:

		Diciembre 31, 2012	Diciembre 31, 2011
Relacionados:			
Aviplast S.A.	Nota 18	1.363	1.209
No Relacionados:			
Corporación Favorita C.A.		114.964	83.325
Mega Santa María S.A.		94.146	104.849
Cerezo Muñoz Carlos Javier		3.855	3.877
Fuentes San Felipe S.A.		5.105	4.969
Otros Clientes		<u>91.843</u>	<u>87.374</u>
Total		<u>311.276</u>	<u>285.603</u>

La Compañía constituye provisiones ante la evidencia objetiva de deterioro de las cuentas por cobrar.

NOTA 3. INVENTARIOS

El resumen de inventarios, es como sigue:

	Diciembre 31,	Diciembre 31,
	2012	2011
Importaciones en Tránsito	747	0
Materia Prima, suministros e insumos	319.993	305.481
Producción en proceso	24.994	51.181
Producto Terminado	22.015	38.305
Otros Inventarios	8.732	7.057
Total	376.481	402.024

NOTA 4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El resumen de otras Cuentas por Cobrar, es como sigue:

	Diciembre 31,	Diciembre 31,
	2012	2011
Cuentas por Cobrar Empleados	1.193	5.562
Anticipo a Proveedores del exterior	5.500	10.205
Anticipo a Proveedores locales	3.569	1.090
Garantías	250	0
Seguros Pre pagados	5.493	0
Total	16.005	16.857

NOTA 5. IMPUESTOS ANTICIPADOS

El resumen de Impuestos Anticipados, es como sigue:

		Diciembre 31,	Diciembre 31,
		2012	2011
12% IVA		0	0
Ret. En la Fuente Impuesto Renta	Nota 12	27.518	40.430
Total		27.518	10.430

NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El resumen de Propiedad Planta y Equipo, es como sigue:

	Diciembre 31, 2012	Diciembre 31, 2011
Maquinaria y Equipo	551.493	300.696
Equipo de computación	18.591	15.817
vehículos	398.328	361.564
Muebles y enseres	8.975	8.850
Equipos de oficina	3.681	2.731
Otros Activos	28.095	27.569
Total		
Depreciación Acumulada	(269.278)	(137.339)
Total	739.885	579.888

El movimiento de Propiedad Planta y Equipo, es el siguiente:

	COSTO	DEPRECIACION
Saldo 01-01-2011	521.972	67.844
Adiciones	235.846	97.385
Retiros	(40.591)	(27.890)
Ajuste NIIF	0	0
Saldo al 31-12-2011	717.227	137.339
Adiciones	291.936	131.939
Retiros	0	0
Saldo al 31-12-2012	1.009.163	269.278
Total Activo Fijo Neto 31-12-12		739.885

Activos por \$33.500 y \$18.000 se encuentran garantizando un aprenda industrial y una compra venta con reserva de dominio respectivamente.

NOTA 7. PROVEEDORES

El resumen de Proveedores, es como sigue:

		Diciembre 31, 2012	Diciembre 31, 2011
		(En U.S. Dólares)	(En U.S. Dólares)
Relacionados:			
Aviplast S.A.	Nota 18	311.548	266.158
Refresh Cía. Ltda.	Nota 18	13.615	78.679
No Relacionados:			
Córdova Moscoso Ángel Raúl		35.164	85.964
Fastplast Cía. Ltda.		8.979	59.288
Prepacking		16.133	38.166
Automotores Continental S.A.		8.901	38.164
Peña Herrera Leopoldo Víctor Manuel		22.404	31.772
Tecniaromas S.A.		25.675	29.734
Cristalerías del Ecuador S.A. Cridesa		13.275	27.897
Rosa Gañay		15.967	23.082
Otros Proveedores		342.919	268.345
Total		814.580	947.249

NOTA 8. OBLIGACIONES BANCARIAS

El resumen de Obligaciones Bancarias, es como sigue:

	Tasa de Interés	Diciembre 31, 2012	Diciembre 31, 2011
Produbanco CAR 10100116643000	11.23%	11.360	13.976
Produbanco CAR 10100118256000	11.23%	8.216	11.369
Produbanco CAR 10100117005000	11.23%	1.386	17.049
Produbanco CAR 1010015978400	11.23%	19.110	0
Banco Internacional 90301303	11.23%	9.723	19.253
Banco Internacional 90301125	11.23%	9.371	23.189
Banco del Pichincha	11.23%	0	11.637
Banco del Pichincha 1352611-00		5.209	0
Automotores Continental 30/04/2010	11.20%	7.685	21.679
Automotores Continental 01/10/2010		4.590	12.283
Total obligaciones Bancarias		76.650	130.435
(-) Porción Corriente Obligaciones Bancarias		55.996	81.799
Porción Largo Plazo Obligaciones Bancarias		20.654	48.636

NOTA 9. OBLIGACIONES FISCALES

El resumen de Obligaciones Fiscales, es como sigue:

	Diciembre 31, 2012	Diciembre 31, 2011
IVA por pagar	73.411	66.308
ICE por pagar	37.337	61.172
Imp. Redimible botellas desechables	124.427	0
Retenciones en la Fuente	3.201	6.729
Retenciones de IVA	3.835	17.699
Total	242.211	151.908

NOTA 10. IMPUESTO A LA RENTA

La conciliación del Impuesto a la Renta Calculado de acuerdo a las disposiciones tributarias vigentes, es como sigue:

Diciembre, 31	2012	2011
Utilidad según libros antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	159.009	25.584
Menos 15% participación a trabajadores	(23.851)	(3.837)
Utilidad después de Participación a trabajadores	135.158	21.747
Mas gastos no deducibles	82.184	30.881
Menos ingresos exentos	0	0
Base imponible sobre utilidades no reinvertidas	217.342	52.627
Total Impuestos a la renta	49.988	15.319

El movimiento del impuesto a la renta, fue como sigue:

	2012	2011
Saldo Inicial	40.430	37.411
Ajuste Impuesto Renta 2010	0	(22.209)
Provisión del año	(49.988)	(15.319)
Ajuste Impuesto a la Renta 2011	(15.120)	
Retenciones en la fuente del año	28.169	25.228
Anticipos de Impuesto a la Renta	10.049	15.319
Saldo(por pagar) a favor	13.540	40.430

El Impuesto a la renta del año estaba conformado como sigue:

	2012	2011
Impuesto a la renta corriente	36.010	15.319
Impuesto a la renta diferido	0	0
Impuesto a la renta aplicado a resultados	36.010	15.319

NOTA 11. IMPUESTO DIFERIDO

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se compensan si se tiene legalmente reconocido el derecho a compensar los activos y pasivos por impuestos corrientes y los impuestos diferidos se difieren a la misma autoridad fiscal.

Los activos por impuestos diferidos por bases imponibles negativas pendientes de compensación se reconocen en la medida en que es probable la realización del correspondiente beneficio fiscal a través de beneficios fiscales futuros. Al 31 de diciembre de 2012, la Compañía no mantiene pérdidas fiscales.

NOTA 12. OBLIGACIONES CON EMPLEADOS E IESS

El resumen de obligaciones con empleados e IESS, es como sigue:

	Diciembre 31,	Diciembre 31,
	2012	2011
Decimo Tercer Sueldo	3.995	3.726
Décimo Cuarto Sueldo	9.451	9.479
Fondos de Reserva	381	707
Vacaciones	0	18.146
Sueldos y salarios por pagar	20.585	23.368
Participación trabajadores	23.851	3.838
IESS por pagar	10.898	9.613
Préstamos quirografarios	1.833	1.761
Seguro Privado	761	0
Multas	0	0
Ayuda Económica	0	0
Préstamo Hipotecario	605	464
Total	72.360	71.102

NOTA 13. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El resumen de otras cuentas por pagar, es como sigue:

	Diciembre 31,	Diciembre 31,
	2012	2011
Diners club International	12.456	15.937
Óptica ecua visión	0	496
Automotores continental	0	229
Toyocomercial	0	0
Visa Produbanco	9.142	5.855
Anticipo bejarano Jorge	15.465	0
Otros anticipos	44.400	0
Cuentas por pagar varias	11.987	1.163
Total	93.450	23.680

NOTA 14. JUBILACION Y DESAHUCIO

De acuerdo con la sección 28 de las Niif's para Pymes "Retribuciones a los empleados", la jubilación Patronal y desahucio correspondes por sus características a un beneficio post-empleo consiste en una prestación definida. La obligación del empleador consiste en pagar un beneficio basado en sueldos futuros y el cumplimiento de ciertos requisitos, la Compañía asume los riesgos por pérdidas actuariales debido a factores demográficos o financieros.

El valor que se debe reconocer en los estados financieros de la Compañía corresponde al valor actuarial presente de la obligación por beneficios definidos que representa el valor actual de los pagos futuros esperados como parte de la obligación resultante del servicio prestado por el empleado tanto en el período corriente como en los períodos anteriores.

De acuerdo a las NIIF para las PYMES, los activos del plan de beneficios se refieren al valor del mercado de las inversiones que eventualmente mantiene el fondo. En el caso de las reservas de jubilación patronal y desahucio, no existen activos, son exclusivamente reservas contables.

El resumen de jubilación y desahucio, es como sigue:

	Diciembre 31, 2012	Diciembre 31, 2011
Jubilación Patronal	31.012	31.012
Desahucio	18.844	18.844
Total	49.856	49.856

NOTA 15. TRANSACCIONES CON COMPAÑIAS RELACIONADAS

Los saldos de cuentas con partes relacionadas al 31 de diciembre de 2012 y 2011, son:

	2012	2011
Cuentas por cobrar: (Nota 2)		
Aviplast S.A.	1.363	1.209
Total	1.363	1.209
Cuentas por pagar : (Nota 7)		
Aviplast S.A.	311.548	266.158
Refresh Cía. Ltda.	13.6156	78.679
Total	325.163	344.837

Las transacciones más significativas con partes relacionadas, fueron:

	2012
Aviplast:	
Compra de Inventarios	608.797
Compra Activos Fijos	236.684
Ventas	2.843
Refresh:	
Gasto Arriendos	<u>77.052</u>
Total	<u>925.376</u>

NOTA 16. CAPITAL SOCIAL

La Compañía constituyó su capital destinado a su actividad como sigue:

	2012	2011
Capital Social Pablo Riofrío	320	320
Capital Social Carlos Sarche	240	240
Capital Social Alfredo Mora	<u>240</u>	<u>240</u>
Total Capital Social	<u>800</u>	<u>800</u>

NOTA 17. VENTAS

El resumen de la cuenta es como sigue:

	2012	2011
Gaseosas	5.026.779	6.572.953
Agua Mineral	472.818	425.520
Agua Natural	230.943	211.355
Jugos Naturales	1.380.921	927.801
Otras ventas	74.406	72.884
Devoluciones, descuentos y cortesías	<u>(2.912.358)</u>	<u>(3.322.834)</u>
Total	<u>4.273.509</u>	<u>4.887.679</u>

NOTA 18. COSTO DE VENTAS

El resumen de la cuenta es como sigue:

	2012	2011
Gaseosas	1.885.560	2.781.877
Agua Mineral	201.354	162.223
Agua Natural	198.436	180.825
Jugos Naturales	604.269	427.210
Varios	<u>7.743</u>	<u>7.281</u>
Total	<u>2.897.362</u>	<u>3.559.416</u>

NOTA 19. GASTOS DE PERSONAL

El resumen de la cuenta es como sigue:

	2012	2011
Sueldo, salarios y horas extras	276.456	280.590
Aporte patronal IESS	36.018	37.758
Décimo tercero	24.704	25.891
Décimo cuarto	12.041	14.875
Vacaciones	(5.818)	13.146
Forma de reserva	18.114	16.163
Comisiones	14.596	17.838
Otros gastos de personal	81.647	102.059
Total	457.758	508.320

NOTA 20. GASTOS VARIOS DE OPERACIÓN

El resumen de la cuenta es como sigue:

	2012	2011
Insumos y materiales	141.594	111.490
Combustible	55.621	55.117
Seguros en General	11.957	14.656
Refrigerios	21.358	14.272
Fletes	91.611	62.236
Mantenimiento	48.946	57.437
Agua Luz, Teléfono	27.568	22.310
Publicidad y Propaganda	44.161	146.439
Depreciaciones	83.579	63.411
Impuestos y contribuciones	11.235	8.712
Otros gastos de operación	233.812	243.702
Total	771.442	799.782



Holger Solano T.
Gerente



Adolfo Viver I.
Jefe Contable Financiero