

**ACTIVOS CORRIENTES-ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

**ACTIVO CORRIENTE**

**7 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

dic-12

dic-13

Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y no esta restringido su uso. sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor. un detalle de esta cuenta es el siguiente:

CÓDIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
10101	Activo y Equivalentes al Efectivo	154,876.23	66,760.07
10101	<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO</b>	<b>154,876.23</b>	<b>66,760.07</b>

**8 ACTIVOS FINANCIEROS**

dic-12

dic-13

Son derechos contractuales a recibir u otro activo financiero de otra entidad tales como: Acciones, bonos, saldos comerciales por cobrar "Clientes" Otras cuentas por cobrar relacionadas , para bienes vendidos a un cliente a corto plazo, se reconoce la cuenta por cobrar a importe sin descontar de la cuenta por cobrar, que es el precio de la factura, las cuentas registradas por la empresa son las siguientes.

CÓDIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010205	<b>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</b>		
101020502	De actividades ordinarias que no generan interés	651,373.59	1,662,831.48
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	39,959.91	31,047.63
10102	<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS</b>	<b>691,333.50</b>	<b>1,693,879.11</b>

**9 INVENTARIOS**

dic-12

dic-13

Los inventarios son activos poseídos para ser utilizados en el curso normal de la operación. los inventarios son medidos al costo o al valor neto realizable el menor los saldos de inventarios al cierre de este periodo son los siguientes:

CÓDIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
10103	<b>Inventarios</b>		
1010306	Inv. De prod. Term. Y mercaderías en almacen-comprados a terceros	215,058.36	146,446.13
1010312	Otros Inventarios	79,351.98	0.00
10103	<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>294,410.34</b>	<b>146,446.13</b>

**10 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

dic-12

dic-13

Se contabilizan seguros, arrendos, anticipo a proveedores u otro tipo de pago anticipado y que no han sido devengados al cierre del periodo económico, las cuentas registradas son las siguientes:

CÓDIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
10104	<b>Servicios y otros pagos anticipados</b>		
1010403	Anticipos a Proveedores	23,006.92	27,501.51
1010404	Otros anticipos entregados		2,783.73
10104	<b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>23,006.92</b>	<b>30,285.24</b>

**11 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

dic-12

dic-13

Se contabiliza el crédito tributario del 1.2% del IVA declarado en el formulario 104, las retenciones de impuesto a la renta que le han sido efectuadas y no acreditadas al impuesto a la renta y los anticipos pagados del año que se declara, los valores registrados son los siguientes:

CÓDIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
10105	<b>Activos por Impuestos Corrientes</b>		
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I.R.) (ISD)	14.00	53,598.72
10105	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>14.00</b>	<b>53,598.72</b>

**ACTIVOS NO CORRIENTES - ACTIVIDAD DE INVERSIÓN**

**12 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

dic-12

dic-13

Se consideran los activos de propiedad de la empresa de los cuales se espera obtener beneficios futuros, se estima utilizarlos mas de un periodo. el costo es valorado con fiabilidad, son utilizados por la empresa para cumplir con su objeto social. La depreciación acumulada es la distribución sistemática del valor depreciable a lo largo de su vida útil

CÓDIGO	DETALLE	VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
10201	<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>			
1020103	Construcciones en curso	0.00	2,890.00	2,890.00
1020105	Muebles y Enseres	4,977.03	0.00	4,977.03
1020106	Maquinaria y Equipo	704,917.28	3,060.15	707,977.43
1020108	Equipo de Computación	13,443.03	-472.38	12,970.65

1020109	Vehículos, equipos de transporte y equipo camión	30.850,90	5.602,68	36.457,78
10201	<b>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>754.188,22</b>	<b>11.084,65</b>	<b>765.272,87</b>
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, Planta	-87035,7	-123.969,69	-191.005,39
10201	<b>TOTAL DEPRECIACIÓN ACUMULADA</b>	<b>-67.035,70</b>	<b>-123.969,69</b>	<b>-191.005,39</b>

#### PASIVO CORRIENTE - ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

#### 13 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-12

dic-13

Corresponden a las obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la empresa a favor del cliente, proveedores de bienes y servicios.

CÓDIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20103	Cuentas y Documentos por Pagar		
2010301	Locales	614.462,06	878.070,47
20103	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>614.462,06</b>	<b>878.070,47</b>

#### 14 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

dic-12

dic-13

Corresponden a la porción corriente de las obligaciones con Bancos y otras Instituciones Financieras.

CÓDIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20104	Obligaciones con Instituciones Financieras		
2010401	Locales	0,00	94.564,73
20104	<b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>0,00</b>	<b>94.564,73</b>

#### 15 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-12

dic-13

En esta cuenta se registran las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados que deben ser asumidos por la empresa, en cumplimiento de las normas tributarias, laborales y societarias.

CÓDIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20107	Otras Obligaciones Corrientes		
2010701	Con la administración Tributaria		427.406,91
2010703	Con el IESS		116.442,55
2010704	Por Beneficios de Ley a Empleados		231.312,64
20107	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>0,00</b>	<b>775.162,10</b>

#### 16 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-12

dic-13

En esta cuenta se contabiliza las obligaciones con entidades relacionadas, que no provienen de operaciones comerciales. Las obligaciones con entidades relacionadas se reconocen inicialmente por el costo de la transacción, posteriormente se miden a su costo amortizado, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos los pagos realizados.

CÓDIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20108	Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas		
20108	Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas	89.256,18	26.715,40
20108	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS</b>	<b>89.256,18</b>	<b>26.715,40</b>

#### 17 OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-12

dic-13

En esta se contabiliza las partidas no registradas en las cuentas anteriores.

CÓDIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20113	Otros Pasivos Corrientes		
20113	Otros Pasivos Corrientes	204.970,56	25.500,00
20113	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS</b>	<b>204.970,56</b>	<b>25.500,00</b>

#### PASIVO NO CORRIENTE - ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO

#### 18 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

dic-12

dic-13

Corresponden a la porción no corriente de las obligaciones con Bancos y otras Instituciones Financieras llevadas al costo amortizado utilizando tasas efectivas.

CÓDIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20203	Obligaciones con Instituciones Financieras		
2020301	Saldo de Préstamos Bancarios	379.476,61	127.381,42
20203	<b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>379.476,61</b>	<b>127.381,42</b>

#### PATRIMONIO NETO

**19 CAPITAL SOCIAL**

dic-12

dic-13

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

CÓDIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
301	Capital suscrito o asignado		
30101	Capital suscrito o asignado	500.00	500.00
301	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	500.00	500.00

**20 APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**

dic-12

dic-13

Esta cuenta comprende los aportes efectuados por los socios para futuras capitalizaciones que tienen un acuerdo formal de capitalización a corto y mediano plazo y que por lo tanto califican como patrimonio.

CÓDIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
302	Capital suscrito o asignado		
302	Capital suscrito o asignado	271,313.16	271,312.16
302	TOTAL APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	271,313.16	271,312.16

**21 RESERVAS**

dic-12

dic-13

La Reserva Legal de conformidad con los artículos 109 y 297 de la ley de compañías se reserva el 10% de las utilidades líquidas anuales que reporta la empresa para. RESERVA FACULTATIVA, ESTADUTARIA, se forma en cumplimiento del estatuto de la escritura o por decisión voluntaria de los socios

CÓDIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
304	Reservas		
30401	Reserva Legal	12,325.28	19,534.35
304	TOTAL RESERVAS	12,325.28	19,534.35

**22 RESULTADOS ACUMULADOS**

dic-12

dic-13

Se registran los resultados netos acumulados registre las utilidades netas acumuladas sobre la cual los socios no han dado un destino definitivo.

CÓDIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
306	Resultados Acumulados		
30601	Ganancias Acumuladas	0.00	239,080.78
306	TOTAL RESERVAS	0.00	239,080.78

**23 RESULTADOS DEL EJERCICIO**

dic-12

dic-13

Ganancia neta del periodo, se registra el saldo de las utilidades del ejercicio en curso despues de las provisiones para participacion a trabajadores e impuesto a la Renta. Las pérdidas netas del ejercicio registran las pérdidas provenientes del ejercicio en curso

CÓDIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
307	Resultados del Ejercicio		
30701	Ganancia neta del ejercicio	239,080.77	107,415.34
30702	(-) Pérdida neta del ejercicio		
307	TOTAL RESERVAS	239,080.77	107,415.34

**CUENTAS DE INGRESO - COSTOS Y GASTOS - ACTIVIDAD DE OPERACIÓN****24 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

dic-12

dic-13

Se registran las operaciones de las actividades normales de la empresa, según su objeto social.

CÓDIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
4101	Venta de Bienes		
4102	Prestación de Servicios	2,858,802.39	4,003,842.37
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	2,858,802.39	4,003,842.37

**25 43 OTROS INGRESOS**

dic-12

dic-13

Comprende otros ingresos que no son del curso ordinario de las actividades de la empresa

CÓDIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
4305	Otras Rentas	8.87	1.00
43	TOTAL OTOS INGRESOS	8.87	1.00

**26 51 COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN**

dic-12

dic-13

Comprende el costo de los inventarios consumibles utilizados en la realización de las actividades ordinarias mano de obra directa, mano de obra indirecta, así como otros costos indirectos de producción necesarios para el servicio

CÓDIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
5101	Materiales Utilizados o Productos Vendidos		255,548.68
510101	(+) Inventario Inicial de Bienes no Prod por la Compañia		215,058.36

510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la Compañía		186.936,45
510104	(-) inventario final de bienes no producidos por la Compañía		-146.446,13
<b>5102</b>	<b>Mano de Obra Directa</b>		<b>1.123.049,41</b>
510201	Sueldos y Beneficios Sociales		1.123.049,41
510202	Gasto planes de Beneficios a Empleados		
<b>5103</b>	<b>Mano de Obra Indirecta</b>		<b>0,00</b>
<b>5104</b>	<b>Otros Costos Indirectos de Fabricación</b>		<b>1.248.544,53</b>
510401	Depreciación Propiedades, Planta y Equipo		72.164,24
510406	Mantenimiento y Reparaciones		15.567,96
510407	Suministros, Materiales y Repuestos		661.870,57
510408	Otros Costos de Producción		498.881,76
<b>51</b>	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN</b> <small>(5101+5102+5103+5104)</small>	<b>0,00</b>	<b>2.627.142,62</b>

**27 5201 GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRATIVOS dic-12 dic-13**

Incluyen los gastos que surgen de las actividades ordinarias de la empresa. Incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función y distribuidos por gastos de venta y/o servicios. \* Gastos de Administración.

CÓDIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
<b>5201</b>	<b>Gastos de Ventas</b>		<b>769.028,51</b>
520114	Seguros y Reaseguros (Primas y Cesiones)		2.387,79
520117	Gastos de Viaje		31.227,80
520118	Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones		2.311,62
520128	Otros Gastos		733.101,30
<b>5202</b>	<b>Gastos Administrativos</b>		<b>494.298,02</b>
520201	Sueldos, Salarios y demás Remuneraciones		230.704,88
520202	Aportes a la Seguridad Social (incluye fondo de reserva)		42.595,30
520203	Beneficios Sociales e Indemnizaciones		10.823,78
520205	Honorarios, Comisiones y Dietas a Personas Naturales		5.881,53
520209	Arrendamiento Operativo		11.299,62
520212	Combustibles		2.133,97
520214	Seguros y Reaseguros (Primas y Cesiones)		384,02
520216	Gastos de Gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		3.734,70
520217	Gastos de Viaje		16.738,49
520218	Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones		14.801,59
520220	Impuestos, Contribuciones y Otros		39.677,46
520221	<b>Depreciaciones:</b>		
52022101	Propiedades, Planta y Equipo		3.912,93
520228	Otros Gastos		111.609,75
<b>43</b>	<b>TOTAL GASTOS DE VENTAS Y ADMINISTRATIVOS</b> <small>(5201+5202)</small>	<b>0,00</b>	<b>1.263.326,53</b>

**28 5203 GASTOS FINANCIEROS dic-12 dic-13**

Comprende a las comisiones e intereses generados por los movimientos bancarios.

CÓDIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
<b>5203</b>	<b>Gastos Financieros</b>		
520301	Intereses		3114,12
520302	Comisiones		2845,76
<b>5203</b>	<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>0,00</b>	<b>5.959,88</b>

**29 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA dic-12 dic-13**

Lo hacemos de la siguiente manera: (Art. 46 del reglamento)

CASILLERO SUP	CASILLERO SRI	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
60	<b>801</b>	<b>Ganancia (pérdida) antes del 15% a trab. e imp. A la Renta</b>		107.415,34
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores		-16.112,30
	807	(-) Gastos no Deducibles Locales		25.517,54
<b>62</b>	<b>819</b>	<b>Ganancia (pérdida) antes de impuestos == &gt;</b>		<b>116.820,58</b>
63	839	Impuesto a la Renta causado		-19.212,36
<b>64</b>		<b>GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO</b>		<b>72.090,68</b>
<b>67</b>		<b>(=) GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>		<b>72.090,68</b>