

AMAQUIM CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

AÑO 2012

NOTA 2. CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA

Esta cuenta incluye lo siguiente:	2011	2012
Caja General	\$1,970.80	
Caja Chica	\$180.54	
Banco Pichincha	\$3,374.58	\$3,338.61
Banco Produbanco	(\$682.70)	
TOTAL	<u>4,843</u>	<u>3,339</u>

NOTA 3. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Esta cuenta incluye lo siguiente:	2011	2012
Clientes	\$88,440.61	\$110,410.73
Karina Guaman-Facturas	\$1,736.37	
Anticipo Empleados		
Jorge Sisalema	\$520.93	\$506.89
Paquita Trujillo	\$197.97	
Andres Lema		\$353.01
Camilo Sandoval		\$275.00
Pablo Chalá		\$142.54
Edison Fernandez		\$200.00
Javier Peñaloza		\$380.61
Carla Cevallos Ayala		\$373.13
Otras Cuentas por Cobrar	\$224.31	\$438.90
Cheques Protestados	\$527.04	\$527.04
Provisión Ctas. Incobrables	(\$361.50)	(\$361.50)
TOTAL	<u>91,286</u>	<u>113,246</u>

Amaquim No ha incrementado la provisión de cuentas incobrables en el año 2012

NOTA 4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Esta cuenta incluye lo siguiente:	2011	2012
Anticipo de Proveedores	\$6,804.82	\$4,666.58
Garantías Proveedores	(\$170.00)	
Sertimex	\$661.21	\$661.21
TOTAL	<u>7,296</u>	<u>5,328</u>

NOTA 5. IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Esta cuenta incluye lo siguiente:	2011	2012
Iva en Compras	\$4,681.77	\$4,732.42
Impuesto retenido (AIR)	\$4,436.58	\$5,786.66
Retenciones de años anteriores	\$10,250.55	\$10,176.98
Retenciones Fuente IVA	\$1,215.00	\$2,923.54
TOTAL	<u>20,584</u>	<u>23,620</u>

NOTA 6. INVENTARIOS	2011	2012
Inventario Materia Prima	\$7,457.52	\$8,667.12
Inventario Envases	\$17,344.30	\$23,817.35
Inventario Producto Terminado	\$43,197.67	\$41,886.51
TOTAL	<u>67,999</u>	<u>74,371</u>

Esta cuenta mantiene relación en sus inventarios.

NOTA 7. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Esta cuenta incluye lo siguiente:	2011	2012
Edificios e Instalaciones	\$3,915.26	\$2,809.00
Maquinarias, Muebles, Enseres	\$28,095.35	\$27,085.99
Equipo de Computación	\$5,396.03	\$6,383.45
Total Depreciación Acumulada	(\$17,347.95)	(\$21,349.82)
TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	<u>20,059</u>	<u>14,929</u>

CUADRO COMPARATIVO DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

ACTIVO	Saldo al	Incrementos	Saldo al	Incrementos	Saldo al
	01-ene-11		31-dic-11		31-dic-12
Edificios e Instalaciones	3,915	0	3,915	1,106	2,809
Maquinarias, Muebles, Enseres	28,095		28,095	1,009	27,086
Equipo de Computación	5,396		5,396	987	6,383
TOTAL	37,407		37,406	1,128	36,278

CUADRO COMPARATIVO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA

ACTIVO	Saldo al	Dep. del período	Saldo al	Dep. del período	Saldo al
	01-ene-10		31-dic-11		31-dic-12
Edificios e Instalaciones		0	(\$2,695.62)	(\$391.50)	(\$3,087.12)
Maquinarias, Muebles, Enseres		0	(\$9,331.77)	(\$3,474.62)	(\$12,806.39)
Equipo de Computación		0	(\$4,415.81)	(\$1,040.50)	(\$5,456.31)
TOTAL	0	0	-16,443	-4,907	-21,350

Las tasas de depreciación aplicadas a los bienes de propiedades planta y equipo que están de acuerdo con los límites máximos establecidos por la autoridad fiscal para considerar su efecto en resultados como deducibles de impuesto a la renta.

NOTA 8. ACTIVOS DIFERIDOS

Esta cuenta incluye lo siguiente:	2011	2012
No registra Movimiento		
TOTAL	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

NOTA 9. OTROS ACTIVOS

Esta cuenta incluye lo siguiente:	2011	2012
No registra Movimiento		
TOTAL	<u><u> </u></u>	<u><u>0</u></u>

NOTA 10. CUENTAS POR PAGAR

Las obligaciones con los proveedores se registran con base en las facturas correspondientes a los bienes y servicios recibidos.

	2011	2012
Proveedores Locales	\$76,732.73	\$73,026.02
Ramón Patiño Andrade	\$20,000.00	\$20,000.00
TOTAL	<u><u>96,733</u></u>	<u><u>93,026</u></u>

NOTA 11 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Esta cuenta incluye lo siguiente:	2011	2012
OP Patiño Juan Carlos	\$7,622.72	\$15,902.31
OP Patiño Zapata Edgar	\$2,228.12	\$2,228.12
OP Zapata Casares Elsy	\$7,961.89	
OP Patiño Andrade Edgar	\$246.15	
TOTAL	<u><u>18,059</u></u>	<u><u>18,130</u></u>

NOTA 12 OBLIGACIONES SOCIALES

Esta cuenta incluye lo siguiente:	2011	2012
Obligaciones IESS		
Aporte Individual	\$379.75	\$697.64
Aporte Patronal	\$493.48	\$910.84
Obligaciones Empleados		\$294.43
Remuneraciones por Pagar	\$210.91	
Multas al Personal	\$69.50	\$69.50
TOTAL	<u><u>1,154</u></u>	<u><u>1,972</u></u>

NOTA 13 IMPUESTOS POR PAGAR

Esta cuenta incluye lo siguiente:	2011	2012
Obligaciones Fiscales		
IVA Ventas	\$8,643.00	\$9,704.27
Retención IVA 30 %	\$5.97	\$58.47
Retención IVA 100%	\$666.76	\$16.66
Retención Fuente 1% Bienes	\$236.05	\$409.92
Retención Fuente 1% Servicios	\$19.57	\$319.03
Retención Fuente 2%	\$50.53	\$17.74
Retención Fuente 8% Arriendos	\$60.87	\$18.38
Retención Fuente 8% Honorarios	\$152.17	\$210.44
Retencion Fuente 10% Honorario	\$143.67	\$73.33
TOTAL	<u>9,979</u>	<u>10,828</u>

NOTA 14 OTROS PASIVOS

Esta cuenta incluye lo siguiente:	2011	2012
Anticipo de Clientes	\$396.25	
Reserva Jubilación Patronal		\$24,148.94
TOTAL	<u>396</u>	<u>24,149</u>

NOTA 15. VENTAS

Los ingresos por ventas son reconocidos en base a las facturas las cuales son emitidas al momento de realizar las ventas a los clientes.

Esta cuenta incluye lo siguiente:	2011	2012
Ventas	\$484,266.81	625,419.55
TOTAL	<u>484,267</u>	<u>625,420</u>

Se registra un incremento del 29% en ventas

NOTA 16. COSTO DE VENTAS

Esta cuenta incluye lo siguiente:	2011	2012
Costo de Mercaderías	\$341,434.67	\$454,523.53
Costo de Fletes	\$14,400.01	\$14,439.15
Variación Standar	\$11,888.44	\$7,153.78
Devol. mercadería mal estado	\$1,580.84	\$891.41
TOTAL	<u>369,304</u>	<u>477,008</u>

NOTA 17. GASTOS ADMINISTRATIVOS

Esta cuenta incluye lo siguiente:

	2011	2012
Sueldos y Salarios		
Sueldos	\$9,128.96	\$37,716.00
Horas Extras	\$89.33	\$148.46
Bonificaciones	\$2,139.62	\$731.10
Transporte	\$883.00	\$610.57
Décimo Tercer Sueldo	\$885.08	\$2,773.58
Décimo Cuarto Sueldo	\$66.73	\$657.00
Vacaciones	\$137.36	\$8,329.12
Aporte Patronal	\$1,501.59	\$2,345.08
Fondos de Reserva	\$295.66	\$41.25
Atención Empleados	\$402.47	\$786.76
Honorarios	\$27,242.74	\$11,271.44
Trabajos Ocasionales	\$20.00	\$60.00
Capacitación	\$156.00	\$150.00
Servicios Generales		
Agua	\$242.53	\$261.52
Luz	\$346.33	\$291.36
Teléfono	\$864.55	\$842.10
Celulares	\$216.16	\$183.84
Internet	\$610.80	\$617.73
Arriendos	\$8,885.91	\$11,239.20
Movilización	\$43.38	\$4.31
Monitoreo-Vigilancia	\$1,249.95	\$1,202.80
Mantenimiento y Suministros		
Mtto.Edificios e Instalaciones	\$40.00	\$9.44
Mtt.Vehículos	\$181.87	\$405.54
Mtt.Equipos	\$203.00	\$25.00
Mejoras y Adecuaciones	\$414.18	\$3.00
Suministros de Oficina	\$2,540.61	\$275.43
Suministros de Computación	\$1,200.71	\$2,911.44
Suministros de Cafetería	\$4.40	\$1,974.81
Reproduccion, impresion y fotoc	\$17.70	\$33.93
Suministros de limpieza	\$1,460.70	\$28.93
Impuestos		
Patente	\$713.91	\$1,369.33
Contribución Super de Compañía	\$140.04	\$162.25
Otros Impuestos	\$284.00	\$190.59
Instituto Nacional de Higiene	\$592.13	\$1,130.42
Dirección Provincial de Salud	\$96.14	\$105.12
Multas e intereses	\$50.00	\$0.00
SOAT	\$109.22	\$118.40
Depreciaciones y Amortizaciones		
Depreciaciones	\$608.83	\$641.52
Gastos de Viaje		
Alojamiento	\$4,080.00	\$687.31
Alimentación	\$1,241.75	\$1,096.34
Pasajes		\$938.10
Afiliaciones y Publicaciones		\$1,653.00
Donaciones	\$505.00	\$150.00
Att.Proveedores	\$135.71	\$1,096.34
Gastos Legales	\$1,754.29	\$595.55

Varios Gtos. Administrativos	\$1,629.99	
Intereses mutuo	\$9.57	\$150.00
Ramon Patiño-Intereses	\$2,502.04	\$2,400.00
Patiño Juan Car. Intereses	\$840.00	\$630.00
TOTAL	<u>76,764</u>	<u>99,045</u>

NOTA 18 GASTOS DE VENTA

Esta cuenta incluye lo siguiente:	2011	2012
Décimo Tercer Sueldo	\$102.71	
Décimo Cuarto Sueldo	\$49.13	
Vacaciones	\$51.33	
Atención Empleados	\$122.60	\$3.92
Trabajo Temporales	\$45.00	
Impulsación, degustación	\$5,748.83	\$3,208.44
Comisiones		\$160.99
Servicios Generales		
Celulares	\$562.51	\$494.39
Internet	\$55.00	\$55.00
Correo	\$2.00	
Movilización	\$619.94	\$297.46
Mantenimiento y Suministros		
Mtt.Vehículos	\$1,513.72	\$2,099.06
Combustibles	\$2,865.45	\$78.65
Suministros de Oficina	\$52.90	\$204.31
Suministros de Computación	\$100.00	
Mejoras y Adecuaciones		\$436.47
Publicidad		
Prensa	\$766.00	\$68.52
Impresos	\$1,526.89	\$830.51
Publicidad	\$772.49	\$1,640.86
Muestrarios		\$1,784.15
Gastos de Viaje		
Pasajes y Movilización	\$45.50	
Alojamiento	\$42.62	
Alimentación	\$11.19	
Jubilación Patronal		\$15,569.46
TOTAL	<u>15,056</u>	<u>26,932</u>

NOTA 19 INGRESOS NO OPERACIONALES

Esta cuenta incluye lo siguiente:	2011	2012
Otros Ingresos	\$237.01	\$854.96
TOTAL	<u>237</u>	<u>855</u>

NOTA 20 GASTOS NO OPERACIONALES

Esta cuenta incluye lo siguiente:	2011	2012
Otros Egresos	\$1,701.38	\$829.24
TOTAL	<u>1,701</u>	<u>829</u>

NOTA 21 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Los ajustes provenientes de la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) se registraron el 1 de enero de 2012 contra la cuenta de pasivo llamada cuentas por pagar socios por un total de US \$1.600.00



TERESA ALARCON
CONTADORA