

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

**FORMA INDUSTRIA DE
MUEBLES FORMADEL CIA.
LTDA.**

INDICE

Bases de presentación y declaración de cumplimiento,	11
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO,	9, 10
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO,	7
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL,	5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA,	3
Información general,	11
Nota 10.- Propiedad Planta y Equipo,	14
NOTA 11.- Otros activos no corrientes,	14
NOTA 12.- Cuentas y Documentos por Pagar,	15
NOTA 13.- Obligaciones con Instituciones Financieras,	15
NOTA 14.- Otras Obligaciones Corrientes,	15
NOTA 15.- Cuentas por Pagar Relacionadas,	15
NOTA 16.- Anticipo de Clientes,	15
NOTA 17.- Obligaciones con Instituciones Financieras No corrientes,	16
NOTA 18.- Provisión Beneficios a Empleados,	16
NOTA 19.- Capital Suscrito o Pagado,	16
NOTA 20.- Aportes de Socios para Futura Capitalización,	17
NOTA 21.- Reservas,	17
NOTA 22.- Resultados Acumulados por Adopción NIIF por primera vez,	17
NOTA 23.- Ganancias Acumuladas,	17
NOTA 24.- Ingreso de Actividades Ordinarias,	17
NOTA 25.- Costo de Ventas y Producción,	18
NOTA 26.- Gastos de Venta,	18
NOTA 27.- Gastos Administrativos,	18
NOTA 28.- Gastos Financieros,	19
NOTA 5.- Activos Financieros,	12
NOTA 6.- Inventarios,	12
NOTA 8.- Activo por Impuestos Corrientes,	14
NOTA 9.- Otros Activos Corrientes,	14
NOTA7.- Servicios y Otros Pagos Anticipados,	13

FORMA INDUSTRIA DE MUEBLES FORMADEL CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

(expresado en dólares)

CUENTAS	NOTAS	31-dic-12	31-dic-11
ACTIVO			
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	4	4.913.78	3.723.53
ACTIVOS FINANCIEROS	5	513.608.16	205.914.42
INVENTARIOS	6	490.345.82	669.088.74
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	7	193.825.58	105.461.91
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	8	40.125.10	20.485.89
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	9	2.600.00	2.600.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1.245.418.44	1.007.274.49
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	10	116.230.72	114.833.86
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	11	107.639.87	107.639.67
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		223.870.59	222.473.53
TOTAL ACTIVO		1.469.289.03	1.229.748.02
PASIVO			
<u>PASIVO CORRIENTE</u>			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	12	368.784.59	371.108.37
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FIN	13	11.761.73	40.834.80
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	14	130.920.02	48.386.94
CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	15	219.393.16	5.74
ANTICIPO DE CLIENTES	16	411.829.49	537.451.32
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1.142.688.99	997.787.17
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FIN	17	53.236.88	-

PROVISION BENEFICIOS A EMPLEADOS	18	98.900.00	74.795.04
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		152.136.88	74.795.04
TOTAL PASIVO		1.294.825.87	1.072.582.21
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	19	10.000.00	10.000.00
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS	20	25.922.01	25.922.01
RESERVAS	21	1.840.68	1.840.68
RESULTADOS ACUM. POR ADOPCION PRIMERA VEZ NIIF	22	68.266.55	68.266.55
GANANCIAS ACUMULADAS	23	51.136.59	49.213.11
RESULTADO DEL PERIODO		17.297.33	1.923.46
TOTAL PATRIMONIO		174.463.16	157.165.81
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		1.469.289.03	1.229.748.02

LCDO. JOSE DE LA PAZ
GERENTE

LORENA PADILLA
CONTADORA

FORMA INDUSTRIA DE MUEBLES FORMADEL CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL PERIODO 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(expresado en dólares)

CUENTAS	NOTAS	31-dic-12	31-dic-11
INGRESOS			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	24	1.727.663.73	1.043.609.87
COSTOS DE VENTA Y PRODUCCION	25	1.528.142.75	856.286.08
GANANCIA BRUTA		199.520.98	187.323.79
OTROS INGRESOS		-	7.01
GASTOS		155.123.82	168.844.23
GASTOS DE VENTA	26	25.588.11	12.937.39
GASTOS ADMINISTRATIVOS	27	120.720.06	146.218.88
GASTOS FINANCIEROS	28	8.815.64	9.687.96
GANANCIA ANTES DE PARTICIPAC. TRABAJADORES E L RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS		44.397.16	18.486.57
15% TRABAJADORES		6.659.57	2.772.99
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS		37.737.59	15.713.58
IMPUESTO A LA RENTA		20.440.26	

		5.167.16
GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	17.297.33	10.546.42
GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS		0
GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL PERIODO	17.230.13	10.546.42
OTRO RESULTADO INTEGRAL	0	0
COMPONENTE DEL RESULTADO INTEGRAL	0	0
RESULTADO INTEGRAL TODO EL AÑO	17.297.33	10.546.42

LCDO. JOSE DE LA PAZ
GERENTE

LORENA PADILLA
CONTADORA

*Las notas que se adjuntan son parte
integral de los estados financiero*

FORMA INDUSTRIA DE MUEBLES FORMADEL CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(expresado en dólares)

	Año 2012	Año 2011
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(139.383.45)	(10.628.35)
Clases de cobros por actividades de operación	1.422.569.98	948.660.63
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	1.422.569.98	948.660.63
Clases de pagos por actividades de operación	(1.561.953.43)	(959.288.98)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(1.561.953.43)	(959.288.98)
Otros pagos por actividades de operación		
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(1.460.68)	(158.727.26)
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	(1.460.48)	(51.087.59)
Otras entradas (salidas) de efectivo	(0.20)	(107.639.67)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	142.034.38	148.852.55
Financiación por préstamos a largo plazo	77.341.84	40.834.80
Pagos de préstamos	(29.073.07)	
Otras entradas (salidas) de efectivo	93.765.61	108.017.75
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1.190.25	(20.503.06)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	3.723.53	24.226.59
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	4.913.78	3.723.53

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	44.397.16	18.486.57
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	(27.036.21)	(13.814.87)
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	63.62	2.748.24
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	(20.440.26)	(13.688.87)
Ajustes por gasto por participación trabajadores	(6.659.57)	(2.772.98)
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo		(101.24)
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	(156.744.40)	(15.300.05)
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(135.637.70)	(85.107.39)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(169.456.04)	(9.841.85)
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	(2.323.78)	(51.597.04)
(Incremento) disminución en inventarios	178.742.92	88.203.50
(Incremento) disminución en otros activos	(110.602.88)	31.724.93
Incremento (disminución) en otros pasivos	82.533.08	11.317.78
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	(139.383.45)	(10.628.35)

LCDO. JOSE DE LA PAZ
GERENTE

LORENA PADILLA
CONTADORA

FORMA INDUSTRIA DE MUEBLES FORMADEL CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(expresado en dólares)

	Capital	Reservas	Aporte Socios Futuras Capitalización	Resultados Acum.	Resultados Acum. Aplicación NIIF	Resultado del Período	Total Patrimonio
Saldos al 01 Enero 2012	10.000,00	1.840,68	25.922,01	49.213,11	68.266,55	1.923,46	157.165,81
Transferencia a Resultados Acumulados				1.923,46		(1.923,46)	0,00
Utilidad año 2012						44.397,19	44.397,19
Participación Trabajadores						(6.659,57)	-6.659,57
Impuesto a la Renta						(20.440,26)	-20.440,26
							0,00
							0,00
							0,00
Saldos al 31 Diciembre 2012	10.000,00	1.840,68	25.922,01	51.136,57	68.266,55	17.297,36	174.463,17

FORMA INDUSTRIA DE MUEBLES FORMADEL CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
(expresado en dólares)

	Capital	Reservas	Aporte Socios Futuras Capitalización	Resultados Acum.	Resultados Acum. Aplicación NIIF	Resultado del Período	Total Patrimonio
Saldos al 01 Enero 2011	10.000,00	1.739,44	25.922,01	46.052,63		8.509,18	92.223,26
Transferencia a Resultados Acumulados				3.160,48		(3.160,48)	0,00
Reserva legal		101,24				(101,24)	0,00
Pago de dividendos						(5.247,46)	-5.247,46
Ajustes NIIF PYNES					68.266,55		68.266,55
Resultado año 2011						1.923,46	1.923,46
							0,00
							0,00
Saldos al 31 Diciembre 2011	10.000,00	1.840,68	25.922,01	49.213,11	68.266,55	1.923,46	157.165,81

LCDO. JOSE DE LA PAZ
GERENTE

LORENA PADILLA
CONTADORA

FORMA INDUSTRIA DE MUEBLES FORMADEL CIA. LTDA.

Información general

La sociedad **FORMA INDUSTRIA DE MUEBLES FORMADEL CIA. LTDA.** fue constituida el diez y nueve de mayo de mil novecientos ochenta y nueve, en la Ciudad de Quito, bajo el régimen de compañía limitada, cuya abreviación es MUEBLES FORMA la cual se rige por las leyes de la República del Ecuador.

El Domicilio de la sociedad es la ciudad de Quito.

La sociedad tiene por objeto y destinará su capital social a toda clase de actividades lícitas, especialmente:

Fabricación o ensamblaje, instalación y comercialización de puertas, ventanas, closets, marcos, gabinetes, persianas, mamparas, piezas y estructuras prefabricadas de madera, para el hogar, oficina y la construcción.

Bases de presentación y declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros de **FORMA INDUSTRIA DE MUEBLES FORMADEL CIA. LTDA.**, han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pymes, emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), vigentes al 31 de diciembre de 2012 y según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

Las cifras incluidas en estos estados financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de "Compañía" es el Dólar de los Estados Unidos de América.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros:

Base de Presentación

Los Estados Financieros de la Compañía son preparados en base a las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES.

Registro de las operaciones financieras.

La compañía prepara sus estados financieros sobre la base contable de acumulación o devengo, a excepción del estado de flujos de efectivo.

Bajo la base de acumulación o devengo, las transacciones y demás sucesos económicos se reconocen cuando ocurren y no cuando se recibe o paga en efectivo u otro medio líquido

equivalente, registrándose en los libros contables e incluyéndose en los estados financieros de los ejercicios con los cuales están relacionados.

Base de medición.

Las diversas partidas de los estados financieros de la Compañía han sido registradas en base al costo histórico; si en el futuro alguna propiedad planta y equipo requiera ser valuada a su valor actual, se haría el estudio correspondiente para su registro sobre esa base.

Deterioro de activos.

Cuando un activo sufra un deterioro, se procederá a establecer su estimación para registrarlo en los estados financieros de la compañía.

Efectivo y equivalentes de Efectivo

Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso.

CUENTAS	Año 2012	Año 2011
CAJA	2.938.68	2.938.68
Caja Chica	435.21	435.21
Cheques Posfechados	1.447.03	1.447.03
Vouchers	1.056.44	1.056.44
BANCOS	1.975.10	784.85
Banco Pichincha		
Produbanco Cuenta Corriente	1.186.80	216.37
Banco Rumiñahui	501.74	510.04
Mutualista Pichincha	228.12	58.44
Banco Pichincha Ahorros	58.44	
SUMAN	4.913.78	3.723.53

NOTA 5.- Activos Financieros

Este rubro se encuentra conformado de la siguiente manera:

CUENTAS	Año 2012	Año 2011
Documentos y Cuentas Por Cobrar	296.937.37	163.783.55
Otras Cuentas Por Cobrar Relacionadas	220.003.61	45.463.69
Cuentas Por Cobrar Anticipo Empleados	-	2.483.88
Otras Cuentas Por Cobrar	- 3.332.82	- 5.816.70
SUMAN	513.608.16	205.914.42

NOTA 6.- Inventarios

Inventarios son activos: a) poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación; (b) en proceso de producción con vistas a esa venta; o (c) en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción. Los inventarios se miden al costo o al valor neto realizable, el menor.

CUENTAS	Año 2012	Año 2011
Inventario Materia Prima		

Inv. Productos En Proceso		
Inventario de Producto Terminado	477.418,37	638.893,07
Importaciones En Transito	-	17.268,22
INVENTARIO REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	12.927,45	12.927,45
Inventario Suministros De Oficina	669,90	669,90
Inventario Elementos De Decoración	1.707,20	1.707,20
Inventario Equipo De Seguridad	398,96	398,96
Inventario Accesorios	4.890,29	4.890,29
Inventario Herramientas	5.170,76	5.170,76
Inventario Extintores	90,34	90,34
SUMAN	490.345,82	669.088,74

NOTA7.- Servicios y Otros Pagos Anticipados

Corresponde a los anticipos entregados a proveedores que no haya sido devengado al cierre del ejercicio económico. El detalle es el siguiente:

CUENTAS	Año 2012	Año 2011
Proveedor Molina Luis	15.967,71	24.060,66
Proveedor Palmar	193,14	
Proveedor Espín Mf	332,03	
Proveedor Tipantuña	3.868,13	
Proveedor Edimca	53.425,95	
Proveedor Álvarez Barba	333,43	
Proveedor Global Factory	901,78	
Proveedor Instalmuebles	35.772,84	33.767,93
Proveedor Trama	500,00	
Proveedor David Manangón	12.843,50	
Proveedor Flores Jorge	1.000,00	
Proveedor Las Violetas	223,75	
Proveedor Acuin	247,73	
Proveedor Conelsa	75,35	
Proveedor Hidalgo José	1.867,22	
Proveedor Decofer	472,61	
Proveedor Guañuña Jorge	141,83	
Proveedor Jorge Guañuna	2.918,82	
Proveedor Vicente Calle	200,00	
Anticipo Servicios Básicos	3.379,10	
Proveedor Soluciones	534,34	
Proveedor Centromuebles	6.627,98	
Anticipos Proveedores Varios	42.563,14	46.251,32
Milton Herrera	1.261,47	232,00
Molina Hector	2.380,00	
Anticipo Construcciones	-	-
Maestro Guachamín	1.150,00	1.150,00
Proveedor Villacís Héctor	1.340,57	-

Proveedor Seguros	3.219.67	
Proveedor Llumiquinga Ces	83.49	
SUMAN	193.825.58	105.461.91

NOTA 8.- Activo por Impuestos Corrientes

Corresponde a los créditos tributarios por Impuesto al valor agregado e impuesto a la renta, así como los anticipos entregados por concepto de impuesto a la renta que no han sido compensados a la fecha, y anticipos pagados del año que se declara.

CUENTAS	Año 2012	Año 2011
Crédito Tributario A Favor De La Empresa (IVA)	3.344.68	5.636.95
Crédito Tributario A Favor De La Empresa (IR)	16.780.42	14.848.94
SUMAN	40.125.10	20.485.89

NOTA 9.- Otros Activos Corrientes

En esta cuenta se registra los valores correspondientes a garantías entregadas; el detalle al 31 de diciembre es el siguiente:

CUENTAS	Año 2012	Año 2011
Garantía Arriendo Oficina	2.600.00	2.600.00
Roma IUC		
Mutualista Pichincha Garantía		
SUMAN	2.600.00	2.600.00

Nota 10.- Propiedad Planta y Equipo

Incluye los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, que van a ser utilizados por más de un período y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se lo utilicen en la producción o suministro de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos.

CUENTAS	Año 2012	Año 2011
Muebles y Enseres	45.804.24	45.804.24
Maquinaria y Equipos	75.932.83	75.932.83
Equipo De Computación	1.460.48	
Vehículos	66.063.41	66.063.41
Sistemas Informáticos	1.350.00	1.350.00
(-) Depreciaciones Acumuladas	- 74.380.24	- 74.316.62
SUMAN	116.230.72	114.833.86

NOTA 11.- Otros activos no corrientes

Corresponde al valor realizado por adecuaciones realizadas en las instalaciones de las bodegas de Tabacundo.

CUENTAS	Año 2012	Año 2011
Marcas y Patentes		
Instalaciones Y Adecuaciones	107.639.87	107.639.87

SUMAN	107.639.87	107.639.87
--------------	-------------------	-------------------

NOTA 12.- Cuentas y Documentos por Pagar

Corresponde a obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad en favor de terceros.

CUENTA	AÑO 2012	AÑO 2011
Proveedores Locales	67.833.92	17.644.88
Documentos Por Pagar	300.950.67	353.463.49
SUMAN	368.784.59	371.108.37

NOTA 13.- Obligaciones con Instituciones Financieras

En esta cuenta se registran las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras, con plazos de vencimiento corriente,

CUENTA	AÑO 2012	AÑO 2011
Obligaciones con Instituciones Financ	-	40.834.80
Préstamo GMAC	11.761.73	
	11.761.73	40.834.80

NOTA 14.- Otras Obligaciones Corrientes

Al 31 de diciembre del 2012, el detalle es el siguiente:

CUENTA	AÑO 2012	AÑO 2011
Retenciones en la Fuente	27.037.08	
Impuesto al Valor Agregado	85.300.33	2.415.82
Con el IESS	3.834.39	3.198.14
Por Sueldos Beneficios de Ley	7.876.58	
Participación Trabajadores	6.871.64	2.772.98
SUMAN	130.920.02	48.386.94

NOTA 15.- Cuentas por Pagar Relacionadas

Corresponde a obligaciones con partes relacionadas que no provienen de operaciones comerciales.

CUENTA	AÑO 2012	AÑO 2011
Préstamos Relacionados	111.443.48	5.74
Otras Cuentas Por Pagar	107.949.68	
SUMAN	219.393.16	5.74

NOTA 16.- Anticipo de Clientes

En esta cuenta se registra los anticipos recibidos de clientes, que se devengarán durante el siguiente año el detalle es el siguiente:

CUENTA	AÑO 2012	AÑO 2011
COTAISACA	400.00	
Equiguren	417.60	
Pancho Paul	195.00	
Japa Franklin	90.00	
Vivero Caro	1.115.00	
Mejía Richard	300.00	
Joyce Kelly	398.00	
Torre Boula	16.046.01	
Cientes Años Anteriores	276.578.90	537.451.32
Cientes Varios	4.006.07	
CATALINA I Y II	54.847.20	
Tapia Leoni	1.593.00	
Plaza Almein	10.828.06	
Vertice	1.431.80	
Clínica Del	5.689.71	
Fideicomiso	7.267.82	
Asociado U	9.354.36	
Fideicomiso	554.39	
Alonso Tama	12.242.41	
Fideicomiso Mirag	8.474.16	
SUMAN	411.829.49	537.451.32

NOTA 17.- Obligaciones con Instituciones Financieras No corrientes

Porción no corriente de las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras,

CUENTA	AÑO 2012	AÑO 2011	AÑO 2010
Préstamo Banco Pacífico	53.236.88	-	-

NOTA 18.- Provisión Beneficios a Empleados

En esta cuenta se registra el cálculo actuarial realizado por provisiones por beneficios a empleados de la compañía.

CUENTA	AÑO 2012	AÑO 2011
Jubilación Patronal	67.805.96	51.340.46
Provisión por Desahucio	31.094.04	23.454.58
SUMAN	98.900.00	74.795.04

NOTA 19.- Capital Suscrito o Pagado

El capital Forma Industria de Muebles Formadel Cia. Ltda.se encuentra conformado de la siguiente manera:

CUENTA	AÑO 2012	AÑO 2011
De la Paz Calisto Francisco José	9.970.00	9.970.00
De la Paz Calixto Mercedes Verónica	10.00	10.00
Molina Toromoreno Héctor Eduardo	10.00	10.00

Moya Mejía Raúl Eustorgio	10.00	10.00
SUMAN	10.000.00	10.000.00

NOTA 20.- Aportes de Socios para Futura Capitalización

En esta cuenta se registran los aportes efectuados por socios para futuras capitalizaciones que tienen un acuerdo formal de capitalización a corto plazo, y que por lo tanto califican como patrimonio.

CUENTA	AÑO 2012	AÑO 2011
Aportes De Socios o Accionistas	25.922.01	30.098.71

NOTA 21.- Reservas

Representan apropiaciones de utilidades, constituidas por Ley, por los estatutos, acuerdos de los socios para propósitos específicos de salvaguarda económica.

CUENTA	AÑO 2012	AÑO 2011
Reserva Legal	295.50	295.50
Reserva Estatutaria	1.545.18	1.545.18
SUMAN	1.840.68	1.840.68

NOTA 22.- Resultados Acumulados por Adopción NIIF por primera vez.

Registra los ajustes de primera adopción de las NIIF, en lo concerniente a la cuentas de provisiones de beneficio a los empleados.

El saldo acreedor de esta cuenta no puede distribuirse como dividendos en efectivo, tampoco cancelar la parte insoluta del capital suscrito, pudiendo ser objeto de capitalización en la parte que exceda al valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio concluido, si las hubiere.

CUENTA	AÑO 2012	AÑO 2011
Resultados Acumulados. Por Adopción de las NIIF por Primera Vez	68.266.55	0

NOTA 23.- Ganancias Acumuladas

Constituye las utilidades netas acumuladas, sobre las cuales los socios o accionistas no han dado un destino definitivo.

CUENTA	AÑO 2012	AÑO 2011
Ganancias Acumuladas	51.136.59	49.213.11

NOTA 24.- Ingreso de Actividades Ordinarias

Se registran los ingresos procedentes de la venta de bienes, y de servicios que de acuerdo a la norma deben ser reconocidos y registrados en los estados financieros.

CUENTA	AÑO 2012	AÑO 2011
---------------	-----------------	-----------------

Venta de Bienes y Servicios 1.727.663.73 1.043.609.87

NOTA 25.- Costo de Ventas y Producción

Comprende el costo de los inventarios vendidos, que comprende todos los costos derivados de la adquisición y transformación, así como otros costos indirectos de producción necesarios para su venta.

MANO DE OBRA DIRECTA: Comprende el costo de sueldos y beneficios por los operarios que contribuyen al proceso productivo.

OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION: Comprende todos aquellos costos que no se relacionan directamente con la manufactura, pero contribuyen y forman parte del costo de producción.

CUENTA	AÑO 2012	AÑO 2011
(+) Inventario Inicial de Materia Prima	52.557.76	59.747.13
(+) Compras Netas Locales de Materia Prima	1.039.529.00	455.878.38
(-) Inventario Final de Materia Prima	-41.768.43	-52.557.76
(+) Inventario Inicial de Productos En Proceso	323.798.67	446.046.16
(-) Inventario Final de Productos En Proceso	-118.154.34	-323.798.67
(+) Inventario Inicial Productos Terminados	262.536.64	240.178.70
(-) Inventario Final de Productos Terminados	-287.495.60	-262.536.64
(+) Mano de Obra Directa	158.487.31	102.783.72
(+) Otros Costos Indirectos de Fabricación	138.651.74	190.945.06
Costo de Ventas y Producción	1.528.142.75	856.686.08

NOTA 26.- Gastos de Venta

Al 31 de diciembre se presenta el siguiente detalle:

CUENTA	AÑO 2012	AÑO 2011
Mantenimiento y Reparaciones	3.436.22	871.72
Promoción y Publicidad	6.390.54	10.451.19
Transporte	5.387.62	1.147.00
Gastos de Gestión	8.559.30	0
Gastos de Viaje	1.814.43	0
Otros Gastos de Venta	0	467.48
SUMAN	25.588.11	12.937.39

NOTA 27.- Gastos Administrativos

Al 31 de diciembre se presenta el siguiente detalle

CUENTA	AÑO 2012	AÑO 2011
Sueldos, Salarios y demás Remuneraciones	37.571.53	55.445.55

Aportes a la Seguridad Social	4.434.82	9.960.22
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	6.250.04	15.625.74
Gasto Planes de Beneficios Empleados	6.026.23	
Honorarios, Comisiones y Dietas	7.260.94	9.396.40
Remuneraciones a Otros Trabajadores Autónomos		186.71
Mantenimiento y Reparaciones	0	4.585.58
Seguros y Reaseguros	5.620.15	8.104.47
Transporte	0	4.395.25
Gastos De Gestión	1788.76	3.716.92
Gastos De Viaje		1.968.28
Servicios Básicos	2.190.01	3.224.62
Impuestos Contribuciones Y Otros	1.008.42	2.404.69
Provisión Cuentas Incobrables		2.323.78
Otros Gastos Administrativos	48505.54	24.880.67
Depreciaciones	63.62	
SUMAN	120.720.06	146.218.88

NOTA 28.- Gastos Financieros

Al 31 de diciembre se presenta el siguiente detalle:

CUENTA	AÑO 2012	AÑO 2011
Intereses	5.659.15	7.873.56
Comisiones	3.156.49	1.814.40
SUMAN	8.815.64	9.687.96