

Econ. Adriana Abad Vázquez

Auditor Externo Independiente Registro No. SC-RNAE-
574

Cuenca, Los Fresnos 1-74 y Girasoles
Teléfono: 4091814
Celular 0994250243

**INFORME DE AUDITORIA
EXTERNA INDEPENDIENTE
EJERCICIO ECONOMICO 2012**

**SUPERMERCADO DICAVI CIA.
LTDA.**

Cuenca, Abril del 2013

INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE DE LA COMPAÑÍA

**SUPERMERCADO DICA VI CIA.
LTDA.**

Cuenca, Abril del 2013

**A los Señores Socios de
Supermercado DICA VI CIA. LTDA.**

De mis consideraciones:

Hemos procedido a auditar, en cumplimiento a lo establecido en la Ley de Compañías vigente, el Balance de Situación Financiera de **Supermercado DICA VI CIA. LDA**: al 31 de Diciembre del 2012, y los correspondientes Estados de Resultados, Evolución del Patrimonio y el Flujo de Efectivo por el año terminado en esa fecha.

Estos Estados Financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía, la responsabilidad del Auditor consiste en expresar una opinión sobre los mismos en base a la Auditoría realizada.

Nuestra auditoría se realizó de acuerdo a las Normas de Auditoría Interacionales de Auditoría y Aseguramiento NIAAs, normas que requieren que la Auditoría sea diseñada y ejecutada de manera que se pueda obtener una seguridad razonable de que los estados financieros están libres de errores importantes. La Auditoría incluye pruebas selectivas de evidencia que sustenten importes y revelaciones en los estados financieros y la evaluación de principios de contabilidad aplicados y

las estimaciones significativas hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros en su conjunto, y como otros procedimientos necesarios para una base razonable de opinión.

La Compañía ha cumplido con todas sus obligaciones tributarias.

En nuestra opinión los Estados Financieros antes mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **Supermercado DICA VI CIA. LTDA.** al 31 de Diciembre del 2012, así como también el estado de resultados de sus operaciones, y flujo de efectivo por el período mencionado, de conformidad con principios de contabilidad de aceptación general y disposiciones legales emitidas.

El Informe de Cumplimiento de Obligaciones Tributarias de **Supermercado DICA VI CIA. LTDA.** al 31 de Diciembre del 2012 se emitirá por separado.



Econ. Adriana Abad V.

AUDITOR EXTERNO

Reg. SC-RNAE-574

RUC. 0102044864001

2 - 400.00

CAPITAL SOCIAL

Supermercado DICA VI CIA. LTDA.

EXTRACTO DE LA ESCRITURA PUBLICA DE CONSTITUCION

NOMBRE: SUPERMERCADO DICA VI CIA. LTDA.

CONSTITUCION: SE CONSTITUYE CON FECHA 28 DE AGOSTO DE 2007
ANTE LA NOTARIO TERCERO DEL CANTON ZAMORA,
DRA. SILVIA PIEDRA ORDÓÑEZ.

DOMICILIO: CALLE HEROES DE PAQUISHA S/N ENTRE SEVILLA DE
ORO Y DIEGO DE VACA.

OBJETO SOCIAL: COMERCIALIZACION DE PRODUCTOS DE PRIMERA
NECESIDAD, BAZAR Y JUGUETERÍA, FARMACIA,
ELECTRODOMÉSTICOS, MUEBLES Y PRENDAS DE
VESTIR, CALZADO, FERRETERIA, LIBRERÍA Y
PAPELERIA, LICORES, CIGARRILLOS, ARTESANIAS,
TRANSPORTACION DE CARGA, SIN QUE ESTO
CONSTITUYA TRANSPORTE PUBLICO, IMPORTACION Y
EXPORTACION DE BIENES Y SERVICIOS, ARTICULOS
PLASTICOS, BEBIDAS EN GENERAL, HELADERIA,
CAFETERIA, COSMETICOS EN GENERAL.

CAPITAL SOCIAL: \$. 400,00

NOMINA DE ACCIONISTAS:

ACCIONISTAS	PORCENTAJE	VALOR
Lda. Maria Alexandra Vivanco Aguilar	1.25%	5.00
Sra. Gina Elizabeth Vivanco Aguilar	98.75%	395.00
	100%	400.00

OBJETIVO DE LA COMPAÑIA

La Compañía, con capital autorizado de \$100,000.00, tiene como objeto principal el de administrar y operar un negocio comercial de venta al por mayor y menor de productos de consumo, tales como alimentos, bebidas, artículos de aseo, etc., y de prestar servicios de distribución y venta de dichos productos. La Compañía también podrá realizar cualquier otra actividad que sea compatible con el objeto principal de la misma, y podrá invertir los recursos de la Compañía en cualquier forma que considere conveniente el Consejo de Administración.

El objeto social de la Compañía no se limitará a la explotación de los negocios comerciales antes mencionados, sino que podrá ampliarse a cualquier otro negocio que sea compatible con el objeto principal de la misma, y podrá invertir los recursos de la Compañía en cualquier forma que considere conveniente el Consejo de Administración.

RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables más importantes que se aplican en la Compañía son las siguientes: (a) el método de valuación de inventarios, (b) el método de depreciación de activos fijos, (c) el método de amortización de intangibles, (d) el método de reconocimiento de ingresos, (e) el método de reconocimiento de gastos, (f) el método de reconocimiento de provisiones, (g) el método de reconocimiento de pasivos, (h) el método de reconocimiento de activos, (i) el método de reconocimiento de otros pasivos, (j) el método de reconocimiento de otros activos, (k) el método de reconocimiento de otros pasivos, (l) el método de reconocimiento de otros activos, (m) el método de reconocimiento de otros pasivos, (n) el método de reconocimiento de otros activos, (o) el método de reconocimiento de otros pasivos, (p) el método de reconocimiento de otros activos, (q) el método de reconocimiento de otros pasivos, (r) el método de reconocimiento de otros activos, (s) el método de reconocimiento de otros pasivos, (t) el método de reconocimiento de otros activos, (u) el método de reconocimiento de otros pasivos, (v) el método de reconocimiento de otros activos, (w) el método de reconocimiento de otros pasivos, (x) el método de reconocimiento de otros activos, (y) el método de reconocimiento de otros pasivos, (z) el método de reconocimiento de otros activos.

SUPERMERCADO DICAVI CIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS POR EL EJERCICIO ECONOMICO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

1 OBJETIVO DE LA COMPAÑÍA.

La compañía, con Registro Unico de Contribuyentes # 1990906285001, se constituye el 29 de agosto de 2007 ante la Notaria Tercera del Cantón Zamora, Dra. Silvia Piedra Ordóñez. Su constitución se inscribe en el Registro de la propiedad del Cantón Zamora el día 04 de septiembre de 2007 bajo la partida Nro. 21, repertorio Nro. 70, Tomo Nro. 13 de Constitución de Sociedades y Compañías del Registro Mercantil del Cantón Zamora.

Su objeto social es la comercialización de productos de primera necesidad, bazar y juguetería, farmacia, electrodomésticos, muebles y prendas de vestir, calzado, ferretería, librería y papelería, licores, cigarrillos, artesanías, transportación de carga, sin que esto constituya transporte público, importación y exportación de bienes y servicios, artículos plásticos, bebidas en general, heladería, cafetería, cosméticos en general.

2 RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

Los registros contables están expresados en dólares por ser la unidad monetaria del país. En las transacciones realizadas la Compañía aplica en buena forma las políticas contables de general aceptación. En el ejercicio auditado sienta sus balances en parte con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y otra en base a

las Normas Internacionales de Información Financiera pues la misma se encuentra en proceso de ejecución.

Así mismo, los Estados Financieros son elaborados de conformidad con las disposiciones de Superintendencia de Compañías y lo estipulado en la Ley de Régimen Tributario Interno (L.R.T.I.).

BASES PARA LA PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS.-

La Compañía presenta sus Estados Financieros de conformidad con lo que establece la Norma Ecuatoriana de Contabilidad NEC 1 "Presentación de Estados Financieros", además mantiene sus registros contables en moneda de curso legal que por disposición gubernamental es el dólar americano, desde el año 2000 por efectos de la conversión monetaria.

Para ejercicios contables futuros se aplicará las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Mediana Empresas (NIIF PYMES) Sección 3 "Presentación de Estados Financieros", pues éstas aún se encuentran en ejecución dentro de la compañía.

VALUACION DE INVENTARIOS.-

Los inventarios se presentan considerando lo dispuesto en la Norma Ecuatoriana de Contabilidad No. 7 "Inventarios", así como los efectos por la conversión de los Estados Financieros, el mismo que se ha determinado sobre la base de valores promedios de adquisición.

Posteriormente serán presentados en base a la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Mediana Empresas NIIF PYMES sección No. 13 "Inventarios".

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.-

Los activos están presentados considerando lo dispuesto en la Norma Ecuatoriana de Contabilidad No. 12 "Propiedad, Planta y Equipo".

La depreciación de los activos ha sido calculada sobre los valores originales de adquisición sobre la base del método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos de conformidad a la Norma Ecuatoriana de Contabilidad No. 13.

En adelante, la base de presentación serán la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas No. 17 "Propiedad, Planta y Equipo".

3. ACTIVO

Las Cuentas del Activo han sido clasificadas tomando en consideración lo establecido en la Norma Ecuatoriana de Contabilidad No. 1.

3.1 ACTIVO CORRIENTE

Este grupo está integrado por los subgrupos de Efectivo y Equivalentes de Efectivo (Activo Disponible), Activos Financieros (Activo Exigible), por su naturaleza la compañía no cuenta con Inventarios (Activo Realizable).

Efectivo o Equivalente de Efectivo	114,982.41
Activos Financieros	273,684.29
Inventarios	220,943.17
Activos por Impuestos Corrientes	23,211.51
Total Activo Corriente	632,821.38

El desglose de estas cuentas consta en forma detallada en los Balances Analíticos al 31 de Diciembre del 2012 presentados en los párrafos siguientes.

3.1.1 Efectivo o Equivalente de Efectivo (Activo Corriente Disponible)

Consiste en los saldos en efectivo que dispone la compañía al final del ejercicio auditado.

Los saldos a diciembre 31 de 2012 se detallan a continuación:

Caja General	20,949.63
Fondo de Cambio	3,080.00
Cheques Posfechados	7,084.65
Banco de Loja Cta. Cte.	83,845.58
Banco de Loja Cta. Ahorros	22.55
Total Efectivo y Equivalente de Efectivo	114,982.41

La caja general mantiene este saldo debido a que la compañía labora los días feriados de diciembre y dichos montos no son depositados en el ejercicio 2012 sino en los primeros días laborables del ejercicio 2013.

El Fondo de Cambio, es un monto que permanece en las cajas del supermercado para vueltos a los clientes.

Respecto de los cheques posfechados, el sistema no tiene ningún tipo de anexo pero el departamento de contabilidad lo realiza manualmente para mantener un control de los mismos.

Las cuentas bancarias se concilian en forma mensual y contablemente se realizan registros transitorios para que a fin de mes el saldo de las cuentas contables sea igual al del Estado de Cuenta que emite el respectivo Banco. Estos registros se realizan con fecha del último día de cada mes y su registro de reversión con fecha uno del mes siguiente.

3.1.2 Activos Financieros (Activo Corriente Exigible)

Comprende las cuentas por cobrar a clientes, a la administración tributaria, otras cuentas por cobrar diferentes a cuentas comerciales, valores a su favor respecto a la administración tributaria.

Cuentas por Cobrar Clientes	178,930.37
Cuentas por Cobrar Vouchers	3,527.88
Cuentas por Cobrar Convenios	14,365.60
Cuentas por Cobrar Instituciones	11,860.64
Garantía SRI	11,900.76
Anticipos a Proveedores	34,242.28
Anticipos para Construcción	35,153.08
Anticipo Celulares	576.54
Préstamos a Terceros	3,127.10
Documentos y Cuentas por Cobrar Relacionados	13,789.86
Anticipo de sueldos	702.64
Prestamos al personal	1,146.91
Provisión cuentas incobrables	-35,639.37
Activos Financieros	273,684.29

Las cuentas por cobrar clientes y cuentas por cobrar convenios mantiene un anexo conjunto en excell realizado por el departamento de contabilidad.

Las cuentas por cobrar voucher y el resto de cuentas mantienen sus anexos elaborados en excell y que coinciden con los saldos de los mayores contables.

3.1.3 Inventarios (Activo Corriente Realizable)

Inventario 12% mercadería en almacén	162,510.54
Inventario 0% mercadería en almacén	58,432.63
Inventarios	<u>220,943.17</u>

Los Inventarios mantienen anexos contables con el detalle de su contenido. Las tomas físicas se las realiza en muestreos pues por el tipo de negocio se dificulta efectuar una toma física totalizada.

3.1.4 Activos por Impuestos Corrientes

Dentro de este grupo contable se encuentran las cuentas relativas a impuestos de SRI. Las cuentas son liquidadas a fin de mes quedando visualizado el saldo de los valores a favor de la empresa.

Los valores se encuentran conciliados y se los puede visualizar en la conciliación del Impuesto a la Renta.

Estos saldos a diciembre 31 de 2012 son:

Crédito tributario IR	5,568.57
Anticipo Impuesto a la Renta	10,929.24
Retenciones Renta Recibidas	6,713.70
Activos por Impuestos Corrientes	<u>23,211.51</u>

3.2 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El Activo No Corriente registra las cuentas de Activo Fijo como se ilustra a continuación:

Inmuebles	349,598.73
Muebles y Enseres	25,673.12
Equipo de oficina	14,327.06
Maquinaria y Equipos	39,192.74
Perchas y Vitrinas	32,281.56
Equipos de Computación y Software	17,561.18
Vehículos	24,041.50
Terrenos	85,000.00
Otras Propiedades, Planta y Equipo	11,550.58
Depreciación Acumulada de Activos Fijos	-74,217.43
Total Propiedad, Planta y Equipo Neto	525,009.04

La empresa aplica el método de depreciación de línea recta y se basa a los porcentajes máximos establecidos por la Administración Tributaria.

Mantiene los cuadros de activos fijos y sus depreciaciones en los que se puede evidenciar cada referencia individual de las cuentas antes citadas.

3.3 ACTIVOS A LARGO PLAZO-ACTIVOS DIFERIDOS

La compañía registra al cierre del ejercicio del año 2012 un activo por impuestos diferidos por un monto de US\$. 1.198,22 el cual se genera por el registro del estudio actuarial a diciembre de 2012.

4. PASIVO

Para la clasificación del Pasivo la Compañía ha observado lo estipulado en la Norma Internacional de Información Financiera Sección No. 3 "Estado de Situación Financiera". Su desglose es el siguiente:

4.1 PASIVO CORRIENTE

El Balance General al 31 de Diciembre del 2012 registra los siguientes pasivos:

Cuentas por Pagar Locales	790,503.28
Obligaciones con Instituciones Financieras	70,018.85
Con la Administración Tributaria	39,781.62
Con el IESS	1,862.82
Obligaciones con empleados	12,705.29
Cuentas por Pagar Socios	5,097.90
Anticipo de Clientes	2,703.49
Tota Pasivo Corriente	922,673.25

Dentro de las obligaciones de cuentas por pagar se mantiene una diferencia entre el módulo por un monto de US\$. 2.082,73

Las obligaciones financieras se detallan a continuación:

Institución Financiera	# Operación	% Interes	Plazo (meses)	Monto Requerido	K a diciembre 31 de 2012
Banco de Loja	1150123259	10.21%	36	50000	47,588.11
Banco de Loja	1150103349	10.21%	52	250000	197,000.17
Total Banco					244,588.28
Saldo libros corto plazo					70,018.85
Saldo libros largo plazo					169,035.87
Total Libros					239,054.72
Diferencia					5,533.56

El resto de cuentas presenta saldos reales y se encuentran conciliados a fecha de cierre de Estados Financieros.

4.2 PASIVO NO CORRIENTE

Jubilación Patronal	4,534.00
Otros Beneficios no corrientes	537.00
Banco de Loja L/P	169,035.87
Pasivo No Corriente	174,106.87

La provisión de jubilación patronal se efectúan en base al estudio actuarial, manteniendo los respectivos respaldos de su registro.

5. CAPITAL Y PATRIMONIO

Las cuentas que conforman el Patrimonio de la Compañía son las siguientes:

PATRIMONIO NETO	
Capital Social	400.00
Reserva Legal	1,103.02
Aportes Futuras Capitalizaciones	11,254.13
Resultados Acumulados	19,525.21
TOTAL DEL PATRIMONIO	32,282.36
RESULTADOS	
Utilidad del Ejercicio	29,966.16
TOTAL DEL PATRIMONIO NETO	62,248.52

6. IDENTIFICACION DEL INGRESO

Los ingresos se determinan en base a los parámetros y condiciones establecidos en las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas NIIF PYMES Sección 23 "Ingreso de Actividades Ordinarias".

7. CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO

En el ejercicio económico auditado el cumplimiento tributario es correcto y puntual.

8. PRECIOS DE TRANSFERENCIA

En vista de que la compañía no ha efectuado operaciones comerciales entre partes relacionadas no está en la obligación de cumplir con lo establecido en el artículo 66.1-66.6 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno vigente.

9. INFORME TRIBUTARIO

En atención a las disposiciones del Servicio de Rentas Internas las sociedades obligadas a tener Auditoría Externa debe presentar los anexos y respaldos de sus declaraciones fiscales y el mismo será entregado por separado.

10 EVENTOS SUBSECUENTES

No existen eventos subsecuentes posteriores al cierre del ejercicio económico auditado que ameriten ser mencionados en el presente informe.

11 APLICACIÓN DE NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA

Se ha entregado el cronograma de aplicación de las NIIFs a la Superintendencia de Compañías, igualmente se ha efectuado formalidades como el cambio de cuentas contables y la realización del estudio actuarial, sin embargo, la administración a referido que se encuentra pendiente el resto de ajustes contables y la entrega de conciliaciones del patrimonio.

SUPERMERCADO DICAVI CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

ACTIVO		1,159,028.64
DISPONIBLE		114,982.41
Caja-Bancos	<u>114,982.41</u>	
EXIGIBLE		296,895.80
Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	210,613.71	
Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	93,733.30	
Otras Cuentas por Cobrar	4,976.65	
Crédito Tributario a favor de la empresa IR	23,211.51	
Provisión Cuentas Incobrables	<u>-35,639.37</u>	
REALIZABLE		220,943.17
Inventario de Productos Terminados	<u>220,943.17</u>	
ACTIVO FIJO		525,009.04
Muebles y Enseres	25,673.12	
Maquinaria y Equipos	53,519.80	
Equipos de Computació y Software	17,561.18	
Vehículos	24,041.50	
Inmuebles	349,598.73	
Otros Activos Fijos	43,832.14	
Terrenos	85,000.00	
Depreciación Acumulada de Activos Fijos	<u>-74,217.43</u>	
ACTIVO DIFERIDO		1,198.22
Otros Activos Diferidos	<u>1,198.22</u>	

SUPERMERCADO DICA VI CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

PASIVO Y PATRIMONIO		1,159,028.64
EXIGIBLE A CORTO PLAZO		922,673.25
Proveedores Locales Relacionados	379,835.93	
Proveedores Locales No Relacionados	396,735.46	
R a Pagar del Ejercicio		
Otras Cuentas x Pagar no Relacionadas	70,985.11	
Obligaciones con Instituciones Financieras Locales	70,018.85	
Préstamos de Socios	<u>5,097.90</u>	
EXIGIBLE A LARGO PLAZO		174,106.87
Obligaciones con Instituciones Financieras Locales	169,035.87	
Provisión para jubilación patronal	4,534.00	
Provisión para desahucio	<u>537.00</u>	
PATRIMONIO NETO		32,282.36
Capital Social	400.00	
Aportes para futura capitalización	11,254.13	
Reserva Legal	1,103.02	
Utilidades no Distribuidas de Ejercicios Anteriores	21,948.85	
Pérdida Acumulada de Ejercicios Anteriores	<u>-2,423.64</u>	
RESULTADOS		29,966.16
Utilidad del Ejercicio	<u>29,966.16</u>	
DIFERENCIA		0.00

SUPERMERCADO DICAVI CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS

ACTIVO	2011	%	2012	%	Variación
DISPONIBLE	109,061.10	100.00%	114,982.41	100.00%	5.43%
Caja-Bancos	109,061.10	100.00%	114,982.41	100.00%	5.43%
EXIGIBLE	407,863.73	100.00%	296,895.80	100.00%	-27.21%
Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	16,113.61	3.95%	210,613.71	70.94%	1207.05%
Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	415,720.00	101.93%	93,733.30	31.57%	-77.45%
Otras Cuentas por Cobrar	4,038.79	0.99%	4,976.65	1.68%	23.22%
Crédito Tributario a favor de la empresa IVA	645.96	0.16%	0.00	0.00%	-100.00%
Crédito Tributario a favor de la empresa IR	5,568.57	1.37%	23,211.51	7.82%	316.83%
Provisión Cuentas Incobrables	-34,224.00	-8.39%	-35,639.37	-12.00%	4.14%
REALIZABLE	152,291.22	100.00%	220,943.17	100.00%	45.08%
Inventario de Productos Terminados	152,291.22	100.00%	220,943.17	100.00%	45.08%
ACTIVO FIJO	496,195.95	100.00%	599,226.47	100.00%	20.76%
Muebles y Enseres	25,453.12	5.13%	25,673.12	4.28%	0.86%
Maquinaria y Equipos	51,419.80	10.36%	53,519.80	8.93%	4.08%
Equipos de Computación y Software	12,646.22	2.55%	17,561.18	2.93%	38.87%
Vehículos	24,041.50	4.85%	24,041.50	4.01%	0.00%
Inmuebles	254,115.69	51.21%	349,598.73	58.34%	37.57%
Otros Activos Fijos	43,519.62	8.77%	43,832.14	7.31%	0.72%
Terrenos	85,000.00	17.13%	85,000.00	14.18%	100.00%
DEPRECIACIONES	-43,237.40	100.00%	-74,217.43	100.00%	71.65%
Depreciación Acumulada de Activos Fijos	-43,237.40	100.00%	-74,217.43	100.00%	71.65%
ACTIVO DIFERIDO	11.53	100.00%	1,198.22	100.00%	10292.19%
Otros Activos Diferidos	11.53	100.00%	1,198.22	100.00%	10292.19%
TOTAL ACTIVO	1,122,186.13		1,159,028.64		
PASIVO Y PATRIMONIO	2011	%	2012	%	Variación
EXIGIBLE CORTO PLAZO	894,792.74	100.00%	922,673.25	100.00%	3.12%
Proveedores Locales Relacionados	274,312.94	30.66%	379,835.93	41.17%	38.47%
Proveedores Locales No Relacionados	485,550.27	54.26%	396,735.46	43.00%	-18.29%
Otras Cuentas x Pagar no Relacionadas	78,467.51	8.77%	70,985.11	7.69%	-9.54%
Obligaciones con Instituciones Financieras Loca	49,517.61	5.53%	70,018.85	7.59%	41.40%
Participaciones Trabajadores	6,944.41	0.78%	0.00	0.00%	-100.00%
PASIVO LARGO PLAZO	192,687.39	100.00%	174,106.87	100.00%	-9.64%
Obligaciones con Instituciones Financieras Loca	192,687.39	100.00%	169,035.87	97.09%	-12.27%
Provisión para jubilación patronal		0.00%	4,534.00	2.60%	0.00%
Provisión para desahucio		0.00%	537.00	0.31%	0.00%
PATRIMONIO NETO	34,706.00	100.00%	62,248.52	100.00%	79.36%
Capital Social	400.00	1.15%	400.00	0.64%	0.00%
Aportes para futura capitalización	11,254.13	32.43%	11,254.13	18.08%	0.00%
Reserva Legal	1,103.02	3.18%	1,103.02	1.77%	0.00%
Utilidades no Distribuidas de Ejercicios Anteriores		0.00%	21,948.85	35.26%	0.00%
Pérdida Acumulada de Ejercicios Anteriores		0.00%	-2,423.64	-3.89%	0.00%
Utilidad del Ejercicio	21,948.85	63.24%	29,966.16	48.14%	36.53%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,122,186.13		1,159,028.64		

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO					
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012					
	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	APORTES CAPITALIZACION	RESULTADOS EJERCICIO	TOTAL
Patrimonio a Enero 01 del 2012	400.00	1,103.02	11,254.13	0.00	32,282.36
Resultados Ejercicio 2012	0.00	0.00	0.00	29,966.16	29,966.16
Patrimonio a Diciembre 31 del 2012	400.00	1,103.02	11,254.13	29,966.16	62,248.52

SUPERMERCADO DICA VI CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012	
FUENTES DE FONDOS DEL PERIODO	
Resultados	8,017.31
Depreciaciones	30,980.03
Utilidades No Distribuidas	-2,423.64
Aporte de Socios para Futuras Capitalizaciones	0.00
Otras Reservas	0.00
Reserva Legal	21,948.85
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Exigible	110,967.93
Realizable	-68,651.95
Pagos Anticipados	0.00
FONDOS PROVENIENTES DE OPERACIÓN	100,838.53
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Activo Fijo	-103,030.52
Activo No Corriente	0.00
Activo Diferido	-1,186.69
EFFECTIVO NETO POR INVERSIÓN	-104,217.21
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES FINANCIERAS	
Exigible a Corto Plazo	27,880.51
Exigible a Largo Plazo	-18,580.52
EFFECTIVO NETO POR FINANCIAMIENTO	9,299.99
CAJA DISPONIBLE AL FINAL	
TOTAL DE MOVIMIENTO	5,921.31
CONCILIACIÓN	
Caja y Bancos al Final	114,982.41
Caja y Bancos al Inicio	109,061.10
	<u>-5,921.31</u>
DIFERENCIA	0.00