

COMPañA DE IMPORTACIONES Y FABRICACIONES C.I.F.E. C.LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre de 2012, el saldo asciende a \$ 411.55 comprendido por:

		2,012	2,011
CAJA-BANCOS	US\$	411.55	1,856.61
TOTAL		411.55	1,856.61

Los importes de Caja y Bancos son de libre disposición y no tienen restricción alguna.

2. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, estos rubros comprenden los valores a favor de la empresa por concepto de ventas a clientes con facturas, Clientes, Varios Deudores, etc.

		2,012	2,011
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	US\$	0.00	0.30
CUENTAS POR COBRAR-RELACIONADAS		21,000.00	21,000.00
TOTAL		21,000.00	21,000.30

Las cuentas por cobrar comerciales son el 100%, son a corto plazo y su deterioro es improbable y su máximo plazo es 30 días, por este motivo no se realizaron ningún tipo de cálculo por deterioro.

3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El valor al 31 de Diciembre del 2012 es el siguiente:

		2,012	2,011
ANTICIPO IMP.A LA RENTA		0.00	8,914.42
CREDITO TRIBUTARIO IVA	US\$	125,845.39	123,968.64
CREDITO TRIBUTARIO I. RENTA (A.ANT.)		0.00	11,155.31
CREDITO TRIBUTARIO I. RENTA (A.CTE.)		0.00	1,395.32
TOTAL		125,845.39	145,433.69

4. INVENTARIOS

El valor al 31 de Diciembre del 2012 es el siguiente

		2,012	2,011
MERCADERIAS EN TRANSITO	US\$	3,592.57	0.00
TOTAL		3,592.57	0.00

5. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Esta cuenta está compuesta al 31 de Diciembre del 2012 por:

		2,012	2,011
ACCIONES	US\$	3.76	3.76
CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO		1,148,559.01	2,524,084.96
TOTAL		1,148,562.77	2,524,088.72

6. CUENTAS POR PAGAR

Esta cuenta está compuesta al 31 de Diciembre del 2012 por:

		2,012	2,011
CUENTAS POR PAGAR	US\$	193,096.92	185,275.71
CIAS RELACIONADAS		49,536.82	0.00
TOTAL		242,633.74	185,275.71

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, en este rubro se presentan el valor de las obligaciones a cargo de la Compañía por concepto de adquisición de bienes y servicios en desarrollo de las operaciones relacionadas con el objeto social.

7. PROVISIONES

Esta cuenta está compuesta al 31 de Diciembre del 2012 por:

		2,012	2,011
PROVISIONES POR PAGAR		0.00	134,853.27
TOTAL		0.00	134.853.27

Dentro de las Provisiones se encuentran los beneficios sociales que corresponden a los empleados.

8. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

	2,012	2,011
IMPUESTO POR PAGAR-RET DEL IVA	125.49	32.55
IMPUESTO POR PAGAR-RET EN LA FTE.	114.14	11.97
IMPUESTO POR PAGAR (I.R)	90.69	12,860.92
TOTAL	330.32	12.905.44

Dentro de las Obligaciones Corrientes corresponden a Tributarias, IESS, Administrativas, etc.

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, este rubro comprende el valor de los pasivos a favor de los trabajadores, originados en virtud de la existencia de una relación laboral, legal y reglamentaria. De igual manera incluyen los recaudos de los contribuyentes a título de retención en la fuente, impuestos y transacciones mercantiles a favor de la administración tributaria.

9. PASIVO NO CORRIENTE

Al 31 de Diciembre del 2012 se detalla lo siguiente:

		2,012	2,011
CUENTAS POR PAGAR A L/P	US\$	0.00	1,374,494.53
TOTAL		0.00	1,374,494.53

10. CAPITAL SOCIAL

Representa 27.000 acciones ordinarias al valor nominal de US\$ 0,04 cada una. Determinando un Capital al 31 de Diciembre de 2012 de \$ 1.080.00.

11. RESERVAS

	US \$	2012	2011
Reserva Legal		216.00	843.34
TOTAL		216.00	843.34

En la Reserva Legal se corrigió error contable en la distribución del mismo porque el valor registrado al 2011 superaba el 25% del Capital Social de la compañía.

	US \$	2012	2011
Reserva Capital		7.355.78	7.355.78
TOTAL		7.355.78	7.355.78

	US \$	2012	2011
Reserva Facultativa		13.299.30	13.299.30
TOTAL		13.299.30	13.299.30

12. RESULTADO DEL EJERCICIO

	US \$	2012	2011
Utilidad Neta del Ejercicio		71.597.85	17.307.39
TOTAL		71.597.85	17.307.39

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**ERI 1.- INGRESOS ORDINARIOS****INGRESOS OPERACIONALES**

	US\$	2012	2011
Ventas		137,769.90	139,532.41
TOTAL INGRESOS		137,769.90	139,532.41

ERI 2.- EGRESOS

GASTOS OPERACIONALES	46,493.19	26,385.02
GASTOS NO OPERACIONALES	2,388.54	0,00
TOTAL EGRESOS	48,881.73	26,385.02

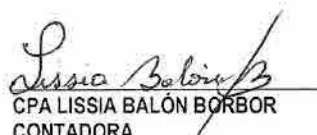
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**EFE 1.- ACTIVIDADES**

El flujo de efectivo por las Actividades de Operación es negativo. En las actividades de Inversión y Financiamiento no se reflejan movimientos durante este periodo.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**ECP 1.- CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

En el Patrimonio se corrigió un error contable en la distribución excesiva de la Reserva Legal que superaba el 25% del Capital Social de la compañía. También se adicionó la Utilidad Neta del Ejercicio por el Estado de Resultados.


JAIME FUENTES CHEDRAUI
 PRESIDENTE


CPA LISSIA BALÓN BORBOR
 CONTADORA
 REG.No. 10.503