

KRONOS LABORATORIO CIA. LTDA

Balance General Al 31 de Diciembre del
2011 Expresado en U.S.dolares

<u>Activo</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>variaciones</u>	NEC	DEBE	HABER	NIIF
Activo Corriente							
Efectivo y Equivalente de Efectivo	208,059.77	18,741.21	189,318.56	208,059.77	127.98		208,187.75
Inversiones Financieras	127.98		127.98	127.98		-127.98	-
Factura por Cobrar	1,594,263.42	1,534,634.29	59,629.13	1,594,263.42			1,594,263.42
Provision de Cuentas Incobrables	(129,058.69)	(114,202.46)	(14,856.23)	(129,058.69)		(238,237.48)	(367,296.17)
Anticipo y Avance	331,870.25	18,868.80	313,001.45	331,870.25			331,870.25
Impuestos	139,395.86	115,403.17	23,992.69	139,395.86			139,395.86
Inventarios	3,418,219.10	2,159,561.69	1,258,657.41	3,418,219.10			3,418,219.10
Mercaderia en Transito	1,412.01	64,465.84	(63,053.83)	1,412.01			1,412.01
Otros Activo Corriente	1,405,855.50	230,203.12	1,175,652.38	1,405,855.50		(73,339.04)	1,332,516.46
			-				
Gastos Pagados por Anticipados	132,528.71		132,528.71	132,528.71			132,528.71
Total Activo Corriente	7,102,673.91	4,027,675.66	3,074,998.25	7,102,673.91	127.98	(311,704.50)	6,791,097.39
Otros Activos no Corriente	235,629.39	41,752.38	193,877.01	235,629.39			235,629.39
			-				-
Propiedades Planta y Equipos							
Construcciones y Edificaciones	204,494.91	204,494.91	-	204,494.91	23,451.47		227,946.38
Terreno	811.44	811.44	-	811.44			811.44
Vehiculo	84,712.32	75,636.00	9,076.32	84,712.32			84,712.32
Muebles y Enseres	45,282.13	102,981.74	(57,699.61)	45,282.13			45,282.13
Maquinarias y Equipos	1,866,337.73	1,715,335.78	151,001.95	1,866,337.73			1,866,337.73
Equipo de Oficina	24,640.41		24,640.41	24,640.41			24,640.41
Equipo de Computacion	61,338.41	37,909.30	23,429.11	61,338.41			61,338.41
Depreciacion	(933,086.57)	(845,679.05)	(87,407.52)	(933,086.57)		(1,172.78)	(934,259.35)
Total Activo No Corriente	1,590,160.17	1,333,242.50	256,917.67	1,590,160.17	23,451.47	(1,172.78)	1,612,438.86
Total Activo	8,692,834.08	5,360,918.16	3,331,915.92	8,692,834.08	23,579.45	(312,877.28)	8,403,536.25

<u>Pasivo</u>	NEC	<u>2010</u>	<u>variaciones</u>	NEC	DEBE	HABER	NIIF
Pasivo Corriente							
Obligaciones con Instituciones F.	317,774.93	640,921.15	(323,146.22)	317,774.93			317,774.93
Cuentas y Documento por Pagar	2,242,220.05	1,511,618.98	730,601.07	2,242,220.05			2,242,220.05
Sobregiro Bancario	196,992.49		196,992.49	196,992.49			196,992.49
Otras Cuentas por Pagar	908,050.99	1,009,049.29	(100,998.30)	908,050.99			908,050.99
Otras Cuentas por Pagar SRI	1,085,418.29		1,085,418.29	1,085,418.29			1,085,418.29
Impuesto por Pagar	57,079.82		57,079.82	57,079.82			57,079.82
Impuesto a la Renta por Pagar	173,394.85	123,120.55	50,274.30	173,394.85	(173,394.85)		-
Total Pasivo Corriente	4,980,931.42	3,284,709.97	1,696,221.45	4,980,931.42	(173,394.85)	-	4,807,536.57
Pasivo a Largo Plazo							

Provisiones	663,706.43	672,698.42	(8,991.99)	663,706.43		663,706.43
Obligaciones Financieras	575,544.15		575,544.15	575,544.15		575,544.15
Obligaciones Laborales	239,082.48	99,022.65	140,059.83	239,082.48	(74,028.81)	165,053.67
Cuentas por Pagar Proveedores	787,969.98	451,977.97	335,992.01	787,969.98		787,969.98
Prestamos de Accionistas		101,200.00	(101,200.00)			
Impuesto por Pagar a Largo Plazo	10,904.93		10,904.93	10,904.93		10,904.93
Impuesto Diferido	-	-	-	-	5,628.36	5,628.36
Total Pasivo No Corriente	2,277,207.97	1,324,899.04	952,308.93	2,277,207.97	(74,028.81)	2,208,807.52
Total Pasivo	7,258,139.39	4,609,609.01	2,648,530.38	7,258,139.39	(247,423.66)	7,016,344.09

<u>Patrimonio</u>	<u>NEC</u>	<u>2010</u>	<u>variaciones</u>	<u>NEC</u>	<u>DEBE</u>	<u>HABER</u>	<u>NIIF</u>
Participacion Social	2,000.00	2,000.00	-	2,000.00			2,000.00
Aporte de Socios o Accionista Futuras Capita	665,674.17	665,674.17	-	665,674.17			665,674.17
Reserva Legal	250.37	250.37	-	250.37			250.37
Reserva Por Valuacion de Activos	437,283.77		437,283.77	437,283.77			437,283.77
Utilidad Acumulada	865,462.61	427,454.78	438,007.83	865,462.61	(782,078.00)		83,384.61
Perdida del año anterior	(782,078.00)	(782,078.00)	-	(782,078.00)		782,078.00	-
Utilidades del Ejercicio	246,101.77	438,007.83	(191,906.06)	246,101.77	(311,857.99)	721,975.32	656,219.10
Resultado Acumulado NIIF	-		-	-	(474,551.66)		(474,551.66)
Otros Resultados Integral	-		-	-			-
Superavit por Revalorizacion	-		-	-		16,931.80	16,931.80
Total Patrimonio	1,434,694.69	751,309.15	683,385.54	1,434,694.69	(1,568,487.65)	1,520,985.12	1,387,192.16
Total Pasivo	7,258,139.39	4,609,609.01	2648530.38	7,258,139.39	(247,423.66)	5,628.36	7,016,344.09
Total Pasivo y Patrimonio	8,692,834.08	5,360,918.16	3,331,915.92	8,692,834.08	(1,815,911.31)	1,526,613.48	8,403,536.25

<u>INGRESOS</u>	<u>NEC</u>	<u>2010</u>	<u>variaciones</u>	<u>NEC</u>	<u>DEBE</u>	<u>HABER</u>	<u>NIIF</u>
Ventas Netas	8,552,398.46	9,616,595.37	1,064,196.91	8,552,398.46			8,552,398.46
			0.00				
Otros Ingresos		837.68	837.68				
			0.00				
<u>COSTOS</u>							
Costos de Ventas	(5,220,943.16)	(6,339,636.26)	1,118,693.10	(5,220,943.16)			(5,220,943.16)
UTILIDAD BRUTA	3,331,455.30	3,277,796.79	53,658.51	3,331,455.30	-	-	3,331,455.30
<u>GASTOS OPERACIONALES</u>							
Gastos Generales	(704,685.32)	(2,617,645.76)	(3,322,331.08)	(704,685.32)	(238,237.48)		(942,922.80)
Gastos de Ventas	(1,620,910.41)		(1,620,910.41)	(1,620,910.41)			(1,620,910.41)
Gastos de Depreciacion y Amortizacion			0.00				0.00
Otros Egresos	(512,334.14)		(512,334.14)	(512,334.14)	(73,620.51)	474,551.66	(111,402.99)
	493,525.43	660,151.03	5,401,917.12	493,525.43	311,857.99	474,551.66	656,219.10
<u>CONCILIACION TRIBUTARIA</u>							
15% Participacion Trabajadores	(74,028.81)		0	(74,028.81)			(98,432.87)
(+) Gastos no Deducible	483,601.54		0	483,601.54			73,620.51
(-) 20% Amortizacion	(180,619.63)	(123,120.55)	(246,241.10)	(180,619.63)		49,375.81	(131,243.82)
Utilidad Tributaria	722,478.53		0	722,478.53			500,162.93
24% Impuesto a la Renta	173,394.85		0	173,394.85			120,039.10
			0				
OTROS DEDUCCIONES			0				
			0				
15% Participacion Trabajadores	(74,028.81)		0	(74,028.81)			(98,432.87)
24% Impuesto a la Renta	(173,394.85)		0	(173,394.85)			(120,039.10)
			0				
UTILIDAD NETA	246,101.77		5,401,917.12	246,101.77	311,857.99	474,551.66	437,747.13

Utilidad periodo Utilidad periodo
2011 CON NEC 2011 CON NIIF

Utilidad del Ejercicio 2011	493,525.43	493,525.43
Total Utilidad Según, NEC	493,525.43	493,525.43
Mas (Menos) : Efectos de Aplicación de las NIIF		
Ajuste de Provision de Cuentas Incobrables		(238,237.48)
Ajuste de Otros Activos no Corrientes(Glosas Tributarias)		474,551.66
Ajuste de Cuentas por Pagar		
Impuesto por Glosa Aplicada por el SRI		(73,339.04)
Impuesto Diferido		(281.47)
Depreciacion por la Revalorizacion		
Efecto neto Aplicación de las NIIF	-	162,693.67
Resultado Despues de Aplicar las NIIF	493,525.43	656,219.10
Menos		
Participacion de Trabajadores 15%	(74,028.81)	(98,432.87)
Mas		
Gastos no Deducibles antes de NIIF	483,601.54	
Amortizacon de Perdidas Acum. 20%	(180,619.63)	(131,243.82)
Gastos no Deducibles despues de NIIF		73,620.51
Menos		
Ajuste de Cuentas por Pagar		
BASE IMPONIBLE	722,478.53	500,162.93
PORCENTAJES	24%	24%
IMPUESTO CAUSADO	173,394.85	120,039.10