

INCOPARTES S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en U.S. Dólares)

- A. Caja Bancos** El resumen de esta cuenta es el siguiente:

AÑO 2012	Diciembre 31
Caja General	1.628.93
Bco. Pichincha Cta. 6142632	4.864.10
Bco. Pacifico Cta. 459392-8	(1) 5.064.88
PNB-Miami Cta. 130878206	1.625.90
Bco ProCredit Cta. Cte. 28030120821	671.16
Total...	13.854.97

(1) Al 31 de diciembre del 2012, corresponden a depositos en la cuenta corriente y son de libre disponibilidad.

- B. Cuentas por Cobrar** Corresponde al saldo por cobrar a los clientes, Relacionadas y empleados

AÑO 2012	Diciembre 31
Cuentas por Cobrar Clientes	(1) 45.926.71
Serfilsa(Relacionada)	292.48
Anticipo Proveedores	150.00
Subtotal...	46.369.19

(1) Al 31 de diciembre del 2012, corresponde a facturas por venta de servicios con credito de 30 y 180 dias, sin intereses. No hay concentracion de riesgo crediticio en estas cuentas por cobrar.

- C. Otras Cuentas por Cobrar** Corresponde a valores por cobrar a los accionistas:

AÑO 2012	Diciembre 31
Palacios Teodoro	12.062.26
Subtotal...	12.062.26

(1) Al 31 de diciembre del 2012, incluye obligaciones asumidas en años anteriores por los accionistas. Esta cuenta no genera intereses.

- D. Inventarios** Corresponden al saldo de existencias para la venta:

2011	Diciembre 31
Inventarios	238.406.92
CAR Cartuchos	27.500.43
CAM Cámaras	18.230.24
SIS Sist. UV	28.149.71
OZO Ozono	3.474.66
BOM Bombas	41.498.97
Tratamientos de Agua	55.065.12
Sistema de Osmosis	40.119.30
Test	1.877.75
Accesorios	19.793.38
Descontinuados	2.365.30
Importacion 2005-2	332.06
Subtotal...	238.406.92

(1) Al 31 de diciembre del 2012, consta con el siguiente inventario importado.

- E. Impuestos Anticipados** Corresponde a valores retenidos por clientes por Impuesto a la Renta del ejercicio.

AÑO 2012	Diciembre 31
Crédito Tributario del IVA	10.192.90
Retenciones de Clientes - Impuesto a la Renta en Ventas	5.106.62
Anticipo Impuesto Renta	269.48
Total...	15.569.00

INCOPARTES S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en U.S. Dólares)

F. Otros Activos Incluye Gastos prepagados hasta un año y mercadería en tránsito:

Corrientes

AÑO 2012	Diciembre 31
Importaciones en Tránsito:	3.464.62
Orlando	74.18
2-2012 Delta Consolidado	8.63
Siasi - Courrier 13-2	1.701.65
Siasi Marítimo consol 13-6	1.680.16
Otros Diferidos	4.274.66
Seguros Prepagados (General)	971.71
Sistemas de Computo	3.302.95
*(Software y Licencia Quickbooks)	6.899.97
* Amortización del sistema	-3.597.02
Total...	7.739.28

(1) Al 31 de diciembre del 2012, incluye importaciones en tránsito y Varios Diferidos los mismos que se liquidan en el próximo año.

G. Propiedades Está constituido por los siguientes bienes:

Planta y Equipo

Detalle	Saldos 31/12/2011	Adic/Sust Ene-Dic/12	Saldos 31/12/2012
Instalaciones	7.273.61		7.273.61
Muebles y Enseres	20.908.22	179.91	21.088.13
Vehículos	141.471.21	27.873.23	169.344.44
Equipos de Computación	23.807.89	-76.39	23.731.50
Herramientas	1.192.13		1.192.13
	194.653.06		222.629.81
(-) Dep. Acumulada			-157.980.26
Total...			64.649.55

H. Cuentas por Pagar

Corresponde a obligaciones con terceros por la adquisición de bienes y servicios:

AÑO 2012	(1)	Diciembre 31
Proveedores		104.294.28
Anticipo de Clientes		9.150.00
Tarjetas de Credito		22.004.45
Palacios Aguirre Mario		1.276.86
Palacios Aguirre Arleen		11.420.31
Total...		148.145.90

(1) Al 31 de Diciembre del 2012, incluye facturas con vencimientos hasta 30 días.

I. Obligaciones Patronales Incluye aportes mensuales al Seguro Social, provisión de beneficios sociales y sueldos por pagar

AÑO 2012	Diciembre 31
Remuneración Por Pagar	616.42
Decimo Tercer Sueldo Por Pagar	750.70
Decimo Cuarto Sueldo Por Pagar	2.439.00
Vacaciones Por Pagar	3.934.29
Fondo de reserva Por Pagar	33.32
Aportes al IESS por Pagar 9.35%	842.29
Aportes al IESS por Pagar 12.15%	1.094.57
Prestamos Quirigrafarios por Pagar	121.33
Jubilación Patronal	65.115.13
Total...	74.947.05

J. Documentos Por Pagar Incluye aportes mensuales al Seguro Social, provisión de beneficios sociales y sueldos por pagar

AÑO 2012	(1)	Diciembre 31
Banco del Pichincha		26.589.73
Total...		26.589.73

(1) Prestamos Bancarios amortizado a 18 meses. Se liquidan valores en el próximo año.

INCOPARTES S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en U.S. Dólares)

K. Impuestos por Pagar Esta compuesto por:

AÑO 2012	Diciembre 31
Retenciones de Impuesto a la renta por Pagar	575.00
Iva y Retenciones de IVA por pagar	1.158.26
Total...	1.733.26

L. Préstamos de Accionistas Constituido por obligaciones asumidas por los accionistas a largo plazo por adquisicion de bienes para la compañía:

AÑO 2012	Diciembre 31
Aguirre Chaw Aura Rosina	5.660.58
Total...	5.660.58

M. Patrimonio	AÑO 2012	Diciembre 31
Capital Social	2.000.00	
Reserva Legal	1.000.00	
Resultados de Ejercicios Anteriores	188.574.77	
Adopcion de NIIF por 1era Vez	24.793.00	
Utilidad del Ejercicio	31.835.37	
Total...	248.203.14	

N. Ingresos Ventas

AÑO 2012	Diciembre 31
Venta de Productos	580.368.14
Transporte	564.26
Costo de Venta	-225.722.19
Total...	355.210.21

INCOPARTES S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en U.S. Dólares)

O. Gastos de Venta	AÑO 2012	Diciembre 31
Sueldos ventas		61.790.00
Decimo tercer sueldo		5.594.52
Sobretiempos Ventas		701.34
Servicios Prestados Ventas		69.15
Comisiones T/C y otros		3.106.78
Arriendos		48.000.00
Energia eléctrica		2.927.04
Teléfonos convencionales		891.63
Teléfonos celulares		2.943.09
Agua potable		655.30
Internet		2.306.91
Lunch del Personal		6.549.07
Guias de despacho		390.24
Manten y reparaciones vehiculos		14.297.19
combustible		5.765.47
Capacitacion Personal		189.30
Uniformes para el personal		760.59
Datafast		38.93
Atencion de Cliente		3.503.95
Transporte de Carga		130.26
Seguros		9.820.66
Gastos de empaque y entrega		39.59
Promociones y Publicidad		2.616.58
Gastos de viajes-ventas		625.69
Comisiones a Empleados		8.019.99
Bonificaciones a Empleados		2.043.43
Guardian Paraíso		326.53
Decimo Cuarta Remuneracion		2.321.18
Vacaciones		2.797.79
Fondo de Reserva		4.953.49
Aporte patronal 12.15%		7.678.24
Seguridad Camara Comercio		416.40
Proporcionalidad IVA		3.23
Varios		11.39
Depreciacion de vehiculos		9.120.50
Total...		211.405.45

P. Gastos Administrativos	AÑO 2012	Diciembre 31
Sueldos administracion		23.950.00
Decimo Tercer Sueldo		2.274.05
Honorarios Profesionales	(1)	6.704.61
Impuestos y Contribuciones		3.240.92
Suministros de oficina		2.777.70
Suministros de Computacion		3.367.03
Mant. Equipos de Computacion		2.869.21
mant. Muebles y Enseres		602.26
mant. Y limpieza de Edificio		6.838.32
Sistema de alarma		1.212.00
Gastos legales		63.76
Transporte		1.429.85
Seguros		2.203.90
Gastos de Viaje		3.685.57
Servicios Bancarios		960.78
Otros Gastos Empleados		4.811.41
Decimo Cuarta		662.01
Vacaciones		1.135.94
Fondo de reserva		2.120.95
Aporte Patronal 12.15%		3.775.88
Amortizacion Seguros		2.922.75
Varios		1.088.66
Amort. Sistema de Computo		2.277.00
Depreciacion de Activos		13.008.20
Total...		93.982.76

INCOPARTES S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en U.S. Dólares)

Q. Gastos Financieros	AÑO 2012	Diciembre 31
Intereses	3.914.46	
Comisiones	448.46	
Multas	48.30	
Gastos de Chequera	120.00	
Total...	4.531.22	

R. Otros Gastos	AÑO 2012	Diciembre 31
Imp. Salida Divisas (Import)	8.303.71	
Gastos no Deducibles	5.099.65	
Imp. Salida Divisas	52.05	
Total...	13.455.41	

Q. Sanciones **De La Superintendencia de Compañías.**- No se han aplicado sanciones a Incopartes S.A., a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de la Superintendencia de Compañías durante el ejercicio terminado en Diciembre 31 del 2012

De Otras Autoridades de Administracion.- No se han aplicado sanciones a Incopartes S.A. a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de otras Autoridades Administrativas durante el ejercicio terminado en diciembre 31 del 2012.

R. Reclasificaciones Algunas de las cifras presentadas al 31 de diciembre del 2011 han sido reclasificadas para conformarlas de manera comparativa con las cifras presentadas al 31 de diciembre del 2012.