

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 depósitos 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 crédito de 30 y 180 días, sin intereses. No hay concentración 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
Importación 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 Impto Renta	269.48
Total...	15.569.00

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

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

AÑO 2012	Diciembre 31
Importaciones en Tránsito:	3.464.62
Orlando	74.18
2-2012 Delta Consolidado	8.63
Siati - Courier 13-2	1.701.65
Siati 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 Planta y Equipo Está constituido por los siguientes bienes:

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 Crédito		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
	Guías 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 Paraiso	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	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.