

NOTAS CONTABLES AÑO FISCAL 2012, DE C&M CIA. LTDA

ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012.

INFORMACION GENERAL.

La COMPAÑÍA C&M CIA. LTDA. Se constituyo como Sociedad de Responsabilidad Limitada mediante escritura pública ante el Notario Público del Cantón Cuenca, Dr. Rubén Vintimilla Bravo e inscrita en el registro mercantil con fecha 14 de noviembre de 1984. Con posteridad a dicha transformación, los estatutos sociales de la compañía has sido objeto de de diversas modificaciones, constando su texto actual vigente reformada íntegramente ante el Notario Público Nro.11 del Cantón Cuenca en inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Cuenca con Nro.- 583 de fecha 21 de septiembre del año 2009.

La Compañía C&M CIA. LTDA tiene su domicilio social y oficinas centrales en la Ciudad de Cuenca ubicado en el Condominio Vista Linda cuya dirección es la calle Menéndez y Pelayo SN y Felipe II. La entidad cuenta con un segundo establecimiento que está ubicado en el Cantón Paute, Provincia del Azuay en el sector denominado San Ignacio.

La compañía C&M CIA. LTDA tiene como objeto la explotación y comercialización de materiales pétreos.

1. PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados, que comprende sustancialmente las normas impartidas y prácticas dictadas y/o permitidas por la Superintendencia de Compañías y en lo que sean aplicables las **Normas Internacionales de Informacion Financiera "NIFF'S"** y **Normas Internacionales de Contabilidad "NIC"**, oficializadas a través de Resoluciones emitidas por esta entidad reguladora.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

ACTIVOS

Nota N° 1.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO.

C&M Cía. Ltda. Al 31 de diciembre de 2012 cerró con un saldo en la cuenta Efectivo y Equivalente de efectivo por un valor de \$ **4.518,07**. Detallados como sigue.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

DESCRIPCION	CUENTA	SALDO BANCO	(-)CHEQUES GIRADOS	SALDO CONTABLE	BEFECIARIO DE CHEQUES
Banco Bolivariano	400-500665-6	31,47	0	31,47	
Banco Pichincha	2311-8577	4.132,41	0	4.132,41	
Banco Del Austro	000006241-3	-	0	-	
Produbanco	02071003548	354,19	0	354,19	
		4.518,07	-		
TOTAL SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 DE FECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO				4.518,07	

ACTIVOS FINANCIEROS

Nota N° 2.

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS LOCALES

C&M CIA. LTDA. Al 31 de diciembre del 2012 cierra con un saldo de \$ 291.881,87 de los cuales el 100% de la cartera corresponde a la empresa Constructora Jaramillo y Jaramillo Cia. Ltda.

Detalle de la Cuentas por cobrar comerciales.

CYM CIA. LTDA
ESTADO DE CUENTA DE CLIENTES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

cliente	factura	fecha	fecha_pago	dias_0	total
CONSTRUCTORA JARAMILLO Y JARAMILLO CIA.L	FA023852	16-04-2012	16-04-2012	2492,62	2.492,62
CONSTRUCTORA JARAMILLO Y JARAMILLO CIA.L	FA023855	17-05-2012	17-05-2012	4448,19	4.448,19
CONSTRUCTORA JARAMILLO Y JARAMILLO CIA.L	FA023856	01-06-2012	01-06-2012	6535,72	6.535,72
CONSTRUCTORA JARAMILLO Y JARAMILLO CIA.L	FA023857	01-06-2012	01-06-2012	14732,14	14.732,14
CONSTRUCTORA JARAMILLO Y JARAMILLO CIA.L	FA023859	19-06-2012	20-06-2012	7920	7.920,00
CONSTRUCTORA JARAMILLO Y JARAMILLO CIA.L	FA023860	09-07-2012	09-07-2012	6537,13	6.537,13
CONSTRUCTORA JARAMILLO Y JARAMILLO CIA.L	FA023861	09-07-2012	09-07-2012	14732,14	14.732,14
CONSTRUCTORA JARAMILLO Y JARAMILLO CIA.L	FA023862	19-07-2012	19-07-2012	8531,57	8.531,57
CONSTRUCTORA JARAMILLO Y JARAMILLO CIA.L	FA023863	02-08-2012	02-08-2012	12226,91	12.226,91
CONSTRUCTORA JARAMILLO Y JARAMILLO CIA.L	FA023864	02-08-2012	02-08-2012	14732,14	14.732,14
CONSTRUCTORA JARAMILLO Y JARAMILLO CIA.L	FA023865	21-08-2012	21-08-2012	15018,41	15.018,41
CONSTRUCTORA JARAMILLO Y JARAMILLO CIA.L	FA023866	05-09-2012	05-09-2012	12610,01	12.610,01
CONSTRUCTORA JARAMILLO Y JARAMILLO CIA.L	FA023867	05-09-2012	05-09-2012	14732,14	14.732,14
CONSTRUCTORA JARAMILLO Y JARAMILLO CIA.L	FA023868	28-09-2012	28-09-2012	7710,4	7.710,40
CONSTRUCTORA JARAMILLO Y JARAMILLO CIA.L	FA023869	05-10-2012	05-10-2012	8675,79	8.675,79
CONSTRUCTORA JARAMILLO Y JARAMILLO CIA.L	FA023870	05-10-2012	05-10-2012	14732,14	14.732,14
CONSTRUCTORA JARAMILLO Y JARAMILLO CIA.L	FA023872	31-10-2012	31-10-2012	7507,58	7.507,58
CONSTRUCTORA JARAMILLO Y JARAMILLO CIA.L	FA023873	16-11-2012	16-11-2012	14732,14	14.732,14
CONSTRUCTORA JARAMILLO Y JARAMILLO CIA.L	FA023874	16-11-2012	16-11-2012	15078,84	15.078,84
CONSTRUCTORA JARAMILLO Y JARAMILLO CIA.L	FA023888	04-12-2012	04-12-2012	18679,25	18.679,25
CONSTRUCTORA JARAMILLO Y JARAMILLO CIA.L	FA023889	19-12-2012	19-12-2012	14732,14	14.732,14
CONSTRUCTORA JARAMILLO Y JARAMILLO CIA.L	FA023890	19-12-2012	19-12-2012	13192,29	13.192,29
CONSTRUCTORA JARAMILLO Y JARAMILLO CIA.L	FA023891	19-12-2012	19-12-2012	20861,58	20.861,58
CONSTRUCTORA JARAMILLO Y JARAMILLO CIA.L	FA023898	31-12-2012	31-12-2012	20730,6	20.730,60
TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS AL 31 DE DICIEMBRE 2012					291.881,87

Nota N° 3.

PROVISION CUENTAS INCOBRABLES.

La provisión de cuentas incobrables cierra con un saldo de \$ 7.310,73
 Detallado como sigue.

Provisión por cuentas por cobrar SRI periodo de transición NIFF.	\$ 6.182,89
Provisión cuentas incobrables saldos anteriores	\$ 1.127,84
Total de provisión al 31-12-2012	\$ 7.310,73

Nota N° 4.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS.

C&M. Cia. Ltda ha realizado operaciones temporales para financiar través de su cuenta del Banco del Austro, estas operaciones corresponden a Constructora Jaramillo Jaramillo Cia. Ltda. y se ha utilizado para el pago de energía eléctrica correspondientes a los meses de noviembre y diciembre del año 2012

FACTURA: 001-003-006251675 / SALDO	\$ 1.594,76
FACTURA: 001-003-006568315	\$ 2.048,42
TOTAL	\$ 3.643,18.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

Existe una cuenta por cobrar llamada Cuenta por cobrara SRI, de años anteriores que no se ha determinado su origen y que se ha clasificado como incobrable al momento de adopción NIFF, incrementando la cuenta provisión para cuentas incobrables.

CUENTAS POR COBRAR SRI. \$ 6.182,89

Nota N° 5.

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS.

SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO.

Para el desarrollo de las actividades productivas y para proteger sus activos la empresa ha venido contratando diferentes formas de seguros, los mismos que se han venido devengando mensualmente y hasta el 31 de diciembre del año 2012 tiene un saldo por devengar.

<u>TIPO DE SEGURO</u>	<u>V. COMPRA</u>	<u>FECHA COMP</u>	<u>SALDO</u>
SEGURO DE MAQUINARIA	7.250,55	10/02/2012	604,22
SEGUROS DE VEHICULOS	8.013,85	24/04/2012	2.671,29
SEGURO DE CONTRA INCENDIOS	130,42	05/06/2012	54,33
SEGURO AREA MINERA	186,22	14/09/2012	124,14
SEGURO AREA MINERA	280,41	14/09/2012	187,05
TOTAL POR DEVENGAR			3.641,03

OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS.

Se ha realizado anticipos a los trabajadores que la 31 de diciembre del año 2012 ascienden a un valor de \$ 321.25 dólares.

OTROS PAGOS ANTICIPADOS.

Se ha realizado la contabilización de los intereses que se cancelaran por el financiamiento de Yencisa según lo indica la tabla de amortización que el saldo de los intereses asciende al 31 de Diciembre de 2012 por un valor de \$ 3.528,44.

Nota N° 6.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

CREDITOS TRIBUTARIOS

Se ha identificado el crédito tributario que tiene la empresa para el pago del impuesto a la renta correspondiente al ejercicio fiscal 2012, obtenido por retenciones, anticipos pagados y crédito tributario del ejercicio fiscal del año anterior.

CREDITO FISCAL RENTA

Anticipo Del Impuesto A La Renta		1.057,38
Retencion Fuente De Clientes		6.570,28
Credito Fiscal Renta año anterior		2.969,94
TOTAL		10.597,60

Nota N° 7.

ACTIVOS FIJOS

En el ejercicio corriente del año 2012 se han adquirido activos fijos 2 activos fijos y se han vendido dos de ellos. Al final del periodo el inventario de Activos Fijos consta de la siguiente manera.

ACTIVOS FIJOS

NO DE PRECIABLES	Saldos	AL 31-12-11	Al 31-12-2012
Terreno San Ignacio Paute (mina)		19.500,00	19.500,00
Terreno Quebrada Puente Negro		3.649,10	3.649,10
Terreno San Ignacio LOTE D (4 Hectareas)		480.000,00	480.000,00
Manuales		828,35	828,35
		503.977,45	503.977,45

DEPRECIABLES

DESCRIPCION	COSTO ACTIVO 2011	DEPRECIACION ACUMULADA NIFF. AL 31/12/11	SALDOS NIFF AL 31 /12/11	COSTO ACTIVO 2012	DEPRECIACION ACUMULADA 2012	SALDO AL 31/12/2012
COSTO DE EDIFICIOS	81.341,96	42.901,32	38.440,64	81.341,96	47.135,64	34.206,32
COSTO DE INSTALACIONES	37.497,25	33.669,52	3.827,73	37.497,25	33.669,52	3.827,73
COSTO DE MUEBLES Y ENSERES DE OFICINA	14.259,04	9.456,33	4.802,71	14.259,04	10.237,03	4.022,01
COSTO DE EQUIPO DE OFICINA	5.461,01	4.047,19	1.413,82	5.461,01	4.256,39	1.204,62
COSTO DE MAQUINARIA	895.919,91	535.071,93	360.847,98	1.024.010,13	615.297,49	408.712,64
COSTO DE EQUIPO LIVIANO	10.614,99	9.447,16	1.167,83	10.614,99	67.287,35	-56.672,36
COSTO DE HERRAMIENTAS	6.138,43	5.524,59	613,84	6138,43	5524,59	613,84
COSTO DE EQUIPOS DE COMPUTACION	20.812,64	18.586,06	2.226,58	20.812,64	18.736,06	2.076,58
COSTO DE VEHICULOS PESADOS	192.671,83	158.024,62	34.647,21	192.671,83	164.176,66	28.495,17
COSTO DE VEHICULOS LIVIANOS	120.668,81	54.237,47	66.431,34	120.668,81	9.500,32	111.168,49
	1.385.385,87	870.966,19	514.419,68	1.513.476,09	975.821,05	537.655,04

DESCRIPCION	COSTO ACTIVO 2011	DEPRECIACION ACUMULADA NIFF. AL 31/12/11	SALDOS NIFF AL 31 /12/11	COSTO ACTIVO 2012	DEPRECIACION ACUMULADA 2012	SALDO AL 31/12/2012
COSTO DE EDIFICIOS	81.341,96	42.901,32	38.440,64	81.341,96	47.135,64	34.206,32
COSTO DE INSTALACIONES	37.497,25	33.669,52	3.827,73	37.497,25	33.669,52	3.827,73
COSTO DE MUEBLES Y ENSERES DE OFICINA	14.259,04	9.456,33	4.802,71	14.259,04	10.237,03	4.022,01
COSTO DE EQUIPO DE OFICINA	5.461,01	4.047,19	1.413,82	5.461,01	4.256,39	1.204,62
COSTO DE MAQUINARIA	895.919,91	535.071,93	360.847,98	1.024.010,13	615.297,49	408.712,64
COSTO DE EQUIPO LIVIANO	10.614,99	9.447,16	1.167,83	10.614,99	67.287,35	-56.672,36
COSTO DE HERRAMIENTAS	6.138,43	5.524,59	613,84	6138,43	5524,59	613,84
COSTO DE EQUIPOS DE COMPUTACION	20.812,64	18.586,06	2.226,58	20.812,64	18.736,06	2.076,58
COSTO DE VEHICULOS PESADOS	192.671,83	158.024,62	34.647,21	192.671,83	164.176,66	28.495,17
COSTO DE VEHICULOS LIVIANOS	120.668,81	54.237,47	66.431,34	120.668,81	9.500,32	111.168,49
	1.385.385,87	870.966,19	514.419,68	1.513.476,09	975.821,05	537.655,04

COMPRA DE ACTIVOS FIJOS

DESCRIPCION	VALOR DE COMPRA	FECHA COMPRA	VIDA UTIL
CARGADORA SEM MODELO SEM650B	100.000,00	14/02/2012	10 AÑOS
MARTILLO HIDRAULICO: KENT KF22 HYDRAULIC HAMMER S/N 4861/ INCLUYE KIT HIDRAULICO PARA CAT 320	34.090,22	28/06/2012	10 AÑOS

VENTA DE ACTIVOS FIJOS	VALOR DE COMPRA	DEP. ACUMULADA	VALOR LIBROS	VENTA	UTILIDAD
TORNILLO SECADOR DE ARENA	6.000,00	5.150,00	850,00	4.464,29	3.614,29
MAZDA ADK 805	14.642,93	12.629,53	2.013,40	2.014,00	0,60
TOTALES	20.642,93	17.779,53	2.863,40	6.478,29	3.614,89

VIDA UTIL

La vida útil de cada uno de los grupos de Propiedad Planta y Equipo se describe de la siguiente manera.

Edificios.- La vida útil de los edificios es de 20 años.

Instalaciones.- Las instalaciones tienen una vida útil de 5 años

Equipo de oficina.- La vida útil de los equipos de oficina están entre 10 años.

Muebles y Enseres de oficina.- La vida útil de este activo fijo es de 10 años.

Maquinaria.- La vida útil de la maquinaria es de 10 años.

Equipo de computación.- Se estimó una vida útil de 3 años.

Vehículos Livianos.- Estos tienen una estimación de 5 y 10 años.

Vehículos Pesados.- Estos activos tienen una vida útil de 10 años.

Nota N°8.

ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS.

Se revierte los activos por impuestos diferidos generados en adopción NIFF en concordancia con la circular **CIRCULAR NAC-DGECCGC12-00009, publicada en S.R.O. 718 de 06-06-2012.**

Activos Impuesto Diferidos	35.898,45
<u>Activos Impuesto Diferidos</u>	<u>-35.898,45</u>
Total	00.00000

Nota N°9.

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

INVERSIONES ASOCIADAS

C&M CIA. LTDA. Mantiene inversiones en la empresa constructora Jaramillo y Jaramillo Cia. Ltda, por un valor de \$27.000,00, equivalente a 270 participaciones de \$ 100,00 dólares cada una.

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES.

En el año 2010 C&M CIA. LTDA. Entrego a AGROPAUTE CIA. LTDA., el terreno de la María para la ejecución de sus actividades valorado en \$ 100.750,00. En vista de que AGROPAUTE, cesa sus operaciones nos devuelve el terreno, con este se realiza un un abono a la cuenta por pagar al Socio SR. Hugo Jaramillo por el valor del Terreno.

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	100.750
PAGO AL SOCIO SR. HUGO JARAMILO	100.750
TOTAL	000.000

PASIVOS

Nota N°10.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

C&M CIA. Ltda, al 31 de diciembre de 2011 cierra con un saldo de cuentas por pagar a corto plazo con los proveedores de bienes y servicios por un valor de \$ 27.716,07 dólares, detallados a continuación.

proveedor	compra	fecha	factura	fecha_pago	total
AGRIMEXPO COMERCIAL CIA. LTDA.	SE000344	30-11-2012	001-001-000015807	30-11-2012	1.519,44
AGRIMEXPO COMERCIAL CIA. LTDA.	SE000348	04-12-2012	001-001-000015821	04-12-2012	18,76
ALIANZA COMPAÑIA DE SEGUROS Y REASEGUROS	SE000281	14-09-2012	003-004-000003237	14-09-2012	206,81
ALIANZA COMPAÑIA DE SEGUROS Y REASEGUROS	SE000282	14-09-2012	003-004-000003238	30-09-2012	311,41
ALVEAR BARZALLO MIGUEL EUGENIO	SE000046	06-02-2012	001-001-000019995	06-02-2012	0,01
ALVEAR BARZALLO MIGUEL EUGENIO	SE000219	14-06-2012	001-002-000345387	14-06-2012	0,01
ALVEAR BARZALLO MIGUEL EUGENIO	SE000359	21-12-2012	001-003-000010872	21-12-2012	16,70
AMORTIGUACION TOTAL AUSTROSHOCK CIA. LTD	CO000007	01-01-2012	001-001-000001299	01-01-2012	2,00
AMORTIGUACION TOTAL AUSTROSHOCK CIA. LTD	SE000233	18-07-2012	001-001-000002795	18-07-2012	123,25
BANCO BOLIVARIANO C.A.	SE000155	25-04-2012	001-005-010707747	25-04-2012	0,60
BANCO BOLIVARIANO C.A.	SE000349	30-11-2012	001-005-012564550	30-11-2012	21,69
CARDENAS PINTADO MIGUEL ANGEL	CO000010	01-01-2012	001-001-000000000	01-01-2012	2,00
CARRION CAGUANA LUIS ISERIO	CO000011	01-01-2012	001-001-000000102	01-01-2012	0,02
CARRO SEGURO CARSEG S.A.	SE000325	07-11-2012	016-001-000017230	07-11-2012	247,77
CASTILLO ASTUDILLO JOHN CESAR	SE000327	05-11-2012	001-001-000048825	05-11-2012	4,95
CEDILLO GUERRERO PATRICIO ALFREDO (RODAU	CO000012	01-01-2012	001-001-000000000	01-01-2012	15,15
COMBUSDER CIA. LTDA.	CO000014	01-01-2012	001-002-000219305	01-01-2012	0,27
COMBUSDER CIA. LTDA.	CO000013	01-01-2012	001-002-000215105	01-01-2012	0,26
COMERCIAL KYWI S.A.	SE000351	11-12-2012	016-007-000172384	11-12-2012	162,44
CONSORCIO ECUATORIANO DE TELECOMUNICACIO	CO000015	01-01-2012	001-039-018225702	01-01-2012	6,13
CORNEJO & IGLESIAS ASOCIADOS S.A.	SE000196	07-06-2012	001-001-000015269	07-06-2012	0,42
CUERPO DE BOMBEROS DE PAUTE	CO000016	01-01-2012	001-001-000000000	01-01-2012	180,00
DOMINGUEZ MENDEZ CARLOS FERNANDO	SE000335	19-11-2012	001-001-000044166	19-12-2012	196,08
EMPRESA VIAL DEL AZUAY EMVIAL EP	CO000018	01-01-2012	001-001-000000000	01-01-2012	1,00
ESPEJO JARAMILLO LUIS MARCELO	SE000161	04-05-2012	001-001-000001991	04-05-2012	600,00
FEJOO CALLE ERNESTO PATRICIO	SE000002	03-01-2012	001-001-000000406	11-01-2012	0,20
FEJOO CALLE ERNESTO PATRICIO	SE000316	01-11-2012	001-001-000000498	01-11-2012	225,00
FEJOO CALLE ERNESTO PATRICIO	SE000371	03-12-2012	001-001-000000503	03-12-2012	225,00
GALAN LUCERO JUAN PABLO	CO000023	01-01-2012	001-001-000000000	01-01-2012	0,05
GERARDO ORTIZ & HIJOS CIA. LTDA.	SE000355	18-12-2012	007-054-000096534	18-12-2012	423,63
HEREDEROS DE BALAREZO DAVILA VICTOR GI	CO000025	01-01-2012	001-001-000002234	01-01-2012	411,40
IMPORTADORA INDUSTRIAL AGRICOLA S.A IIAS	SE000354	17-12-2012	009-003-000049495	17-12-2012	199,53
IMPORTADORA INDUSTRIAL AGRICOLA S.A IIAS	SE000356	20-12-2012	009-003-000049583	20-12-2012	1.345,70
IMPORTADORA INDUSTRIAL AGRICOLA S.A IIAS	SE000357	28-12-2012	009-003-000049655	28-12-2012	123,85
JUAN MARCET CIA LTDA.	SE000287	01-10-2012	009-008-000118102	01-10-2012	32,14
LOGARITMO CIA. LTDA.	SE000338	08-11-2012	001-001-000009270	08-11-2012	275,00
MAXXIMUNDO CIA. LTDA.	SE000317	31-10-2012	001-001-000016147	30-12-2012	1.196,58
MIRASOL S.A.	CO000035	01-01-2012	001-008-000069692	01-01-2012	2,70
MUNICIPIO DE CUENCA	CO000037	01-01-2012	001-001-000000000	01-01-2012	7,20
NOBOA COLEM ANITA	CO000038	01-01-2012	001-001-000000000	01-01-2012	21,39
PAPELERIA MONSALVE CIA. LTDA.	CO000040	01-01-2012	002-010-000081572	01-01-2012	0,02
PYPGAS CIA. LTDA.	SE000164	30-04-2012	001-001-000126038	30-04-2012	0,03
PYPGAS CIA. LTDA.	SE000365	31-12-2012	001-001-000131153	31-12-2012	16,11
REGALADO POLO LUIS FLORENCIO	CO000041	01-01-2012	001-001-000034457	01-01-2012	0,20
REMACHE CASTILLO SEGUNDO FERNANDO	CO000042	01-01-2012	001-001-000006029	01-01-2012	0,02
REMACHE CASTILLO SEGUNDO FERNANDO	SE000334	16-11-2012	001-001-000006862	16-11-2012	76,23
ROLANDO RIOS CIA. LTDA. (ESTACION DE SER	CO000045	01-01-2012	001-004-000309666	01-01-2012	0,26
ROLANDO RIOS CIA. LTDA. (ESTACION DE SER	CO000044	01-01-2012	001-001-000081100	01-01-2012	0,26
SUPERMERCADOS LA FAVORITA C.A. (SUPERMAX	SE000345	05-12-2012	091-011-000009674	05-12-2012	512,81
TEOJAMA COMERCIAL S. A.	SE000290	05-10-2012	002-001-000086659	05-10-2012	1.125,08
TIXI CAMPOVERDE CARLOS RIGOBERTO	SE000304	19-10-2012	001-001-000000760	19-10-2012	180,00
TIXI CAMPOVERDE CARLOS RIGOBERTO	SE000319	06-11-2012	001-001-000000774	06-11-2012	1.350,00
TORRES BORJA CESAR ALEJANDRO	SE000095	09-03-2012	001-001-000014949	09-03-2012	9,98
TORRES BORJA CESAR ALEJANDRO	SE000129	23-03-2012	001-001-000015029	23-03-2012	38,57
TORRES BORJA CESAR ALEJANDRO	SE000311	18-10-2012	001-001-000016188	18-10-2012	710,38
TORRES BORJA CESAR ALEJANDRO	SE000309	25-10-2012	001-001-000016221	25-10-2012	560,09
VAZ SEGUROS S.A.COMPAÑIA DE SEGU. Y REAS	SE000062	10-02-2012	001-002-000031329	10-02-2012	2.505,54
VAZ SEGUROS S.A.COMPAÑIA DE SEGU. Y REAS	SE000160	24-04-2012	001-002-000033167	24-04-2012	8.975,51
YENCISA S.A.	SE000326	08-11-2012	001-004-000000153	08-11-2012	3.528,44
TOTAL POR PAGAR					27.716,07

proveedor	compra	fecha	factura	fecha_pago	saldo_factura
ADUANA PRECUA CIA. LTDA.	SE000499	30-12-2011	001-001-000015560	30-12-2011	122.52
ADUANA PRECUA CIA. LTDA.	SE000500	30-12-2011	001-001-000015564	30-12-2011	458.49
AGRIMEXPO COMERCIAL CIA. LTDA.	SE000461	07-12-2011	001-001-000014010	07-01-2012	187.90
ALVEAR BARZALLO MIGUEL EUGENIO	SE000510	22-12-2011	001-002-000233378	22-12-2011	12.50
ALVEAR BARZALLO MIGUEL EUGENIO	SE000511	27-12-2011	001-002-000236424	27-12-2011	12.00
ALVEAR BARZALLO MIGUEL EUGENIO	SE000512	29-12-2011	001-002-000237623	29-12-2011	15.03
AMORTIGUACION TOTAL AUSTROSHOCK CIA. LTD	SE000044	22-02-2011	001-001-0001299	22-03-2011	2.00
AUTOLLANTA CIA LTDA	SE000386	26-10-2011	001-001-0039620	26-11-2011	804.00
AUTOLLANTA CIA LTDA	SE000421	21-11-2011	001-001-0039811	21-12-2011	800.00
CARDENAS PINTADO MIGUEL ANGEL	CO000006	01-02-2011	001-001-	02-02-2011	2.00
CARRION CAGUANA LUIS ISERIO	SE000299	26-08-2011	001-001-0000102	26-08-2011	0.02
CEDILLO GUERRERO PATRICIO ALFREDO (RODAU	CO000008	01-02-2011	001-001-	02-02-2011	15.15
COMBUSDER CIA. LTDA.	SE000280	02-08-2011	001-002-0215105	02-08-2011	0.26
COMBUSDER CIA. LTDA.	SE000279	06-08-2011	001-002-0219305	06-08-2011	0.27
CONSORCIO ECUATORIANO DE TELECOMUNICACIO	SE000497	07-12-2011	001-039-018225702	07-12-2011	6.13
CUERPO DE BOMBEROS DE PAUTE	CO000020	01-02-2011	001-001-	02-02-2011	180.00
DOMINGUEZ MENDEZ CARLOS FERNANDO	SE000440	01-12-2011	001-001-0036064	01-01-2012	136.49
EMPRESA VIAL DEL AZUAY EMVIAL EP	CO000027	01-02-2011	001-001-	02-02-2011	1.00
EMPRESA VIAL DEL AZUAY EMVIAL EP	SE000517	27-12-2011	002-005-000630316	27-12-2011	0.50
EMPRESA VIAL DEL AZUAY EMVIAL EP	SE000518	27-12-2011	002-002-000553224	27-12-2011	0.50
EMPRESA VIAL DEL AZUAY EMVIAL EP	SE000515	28-12-2011	002-003-000559547	28-12-2011	0.50
EMPRESA VIAL DEL AZUAY EMVIAL EP	SE000516	28-12-2011	002-002-000555099	28-12-2011	0.50
GALAN LUCERO JUAN PABLO	CO000035	01-02-2011	001-001-	02-02-2011	0.05
GERARDO ORTIZ & HIJOS CIA. LTDA.	SE000467	13-12-2011	007-044-000205817	13-12-2011	355.49
HEREDEROS DE BALAREZO DAVILA VICTOR GI	SE000419	18-11-2011	001-001-0002234	28-11-2011	411.40
IMPORTADORA INDUSTRIAL AGRICOLA S.A IIAS	SE000287	17-08-2011	009-003-0041746	17-09-2011	2,420.44
IMPORTADORA INDUSTRIAL AGRICOLA S.A IIAS	SE000347	20-09-2011	009-003-0042350	20-10-2011	0.10
IMPORTADORA INDUSTRIAL AGRICOLA S.A IIAS	SE000409	10-11-2011	009-003-0043181	10-12-2011	5,787.28
IMPORTADORA INDUSTRIAL AGRICOLA S.A IIAS	SE000444	01-12-2011	009-003-0043551	01-01-2012	40.62
IMPORTADORA INDUSTRIAL AGRICOLA S.A IIAS	SE000445	01-12-2011	009-003-000004355	01-12-2011	56.72
IMPORTADORA INDUSTRIAL AGRICOLA S.A IIAS	SE000462	15-12-2011	009-003-000043751	15-01-2012	593.74
IMPORTADORA INDUSTRIAL AGRICOLA S.A IIAS	SE000485	28-12-2011	009-003-000043952	28-01-2012	239.79
JUAN MARCET CIA LTDA.	SE000487	28-12-2011	009-008-000099621	28-12-2011	15.46
MARTINEZ GAVILANES JULIA MARGARITA	SE000418	18-11-2011	001-001-0000188	18-12-2011	4,500.00
MIRASOL S.A.	SE000470	19-12-2011	001-008-000069692	19-12-2011	260.71
MONTESINOS MUÑOZ GLORIA LILIANA	SE000480	26-12-2011	001-001-000042651	26-12-2011	9.20
MUNICIPIO DE CUENCA	CO000056	01-02-2011	001-001-	02-02-2011	7.20
NOBOA COLEM ANITA	CO000060	01-02-2011	001-001-	02-02-2011	21.39
PANAMERICANA DEL ECUADOR S.A.	SE000509	26-12-2011	002-005-000001011	21-12-2011	88.32
PAPELERIA MONSALVE CIA. LTDA.	SE000443	02-12-2011	002-010-0081572	02-12-2011	78.59
REGALADO POLO LUIS FLORENCIO	SE000481	23-12-2011	001-001-000034457	28-12-2011	13.80
REMACHE CASTILLO SEGUNDO FERNANDO	SE000356	26-09-2011	001-001-0006029	26-09-2011	0.02
REMACHE CASTILLO SEGUNDO FERNANDO	SE000484	27-12-2011	001-001-000006236	27-01-2012	17.82
ROLANDO RIOS CIA. LTDA. (ESTACION DE SER	SE000334	02-09-2011	001-001-0081100	02-09-2011	0.26
ROLANDO RIOS CIA. LTDA. (ESTACION DE SER	SE000349	15-09-2011	001-004-0309666	22-09-2011	0.26
SUPERMERCADOS LA FAVORITA C.A. (SUPERMAX	SE000466	13-12-2011	091-015-000005469	13-12-2011	449.80
TALLERES PARA MAQUINARIA INDUSTRIAL AGRI	SE000482	21-12-2011	001-004-000102527	21-01-2012	182.59
TALLERES PARA MAQUINARIA INDUSTRIAL AGRI	SE000483	26-12-2011	001-004-000102532	21-01-2012	1,298.81
TEDASA S.A.	CO000078	01-02-2011	001-001-	02-02-2011	2,089.45
TEOJAMA COMERCIAL S. A.	SE000476	21-12-2011	002-001-000081597	21-01-2012	143.72
TORRES BORJA CESAR ALEJANDRO	SE000187	24-05-2011	001-001-0013380	24-06-2011	600.60
YUNGA CALDERON MECIAS RODRIGO	SE000486	29-12-2011	001-001-000000596	02-01-2012	24.38
TOTAL					22,465.77

Nota N° 11.

OBLIGACIONES A CORTO PLAZO CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

OBLIGACIONES A CORTO PLAZO CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES.

La empresa para el desarrollo de sus actividades ordinarias ha realizado operaciones de financiamiento con las instituciones financieras locales, para la compra de activos fijos y para capital de trabajo, detallados a continuación.

DIFERIDO MASTERCAR 12 MESES

DESCRIPCION	SALDOS AL 31-12-2012	PAGOS PENDIENTES
IMPUESTOS SRI	2.433,87	, 6/12
	2.433,87	

FINANCIAMIENTO BANCO DEL AUSTRO/ CORTO PLAZO

IDENTIFICACION	SALDO/ CAPITAL
B-austro Oper. 12382	873,14
B-austro Refem 21	31.588,31
B Austro Oper 24	17.832,04
TOTAL	50.293,49

Nota N° 12.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

CYM Cia. Ltda. al 31 de diciembre del 2012 tiene pendiente obligaciones con el Servicio de Rentas Internas correspondiente a impuestos mensuales de noviembre y diciembre del año 2012.

IMPUESTOS PENDIENTES

<i>IVA MENSUAL NOVIEMBRE 2012</i>	\$	2.380,68
<i>IVA MENSUAL DE DICIEMBRE 2012</i>	\$	4.192,06
<i>RETENCIONES EN LA FUENTE NOVIEMBRE</i>	\$	300,75
<i>RETENCIONES EN LA FUENTE DICIEMBRE</i>	\$	145,07
TOTAL	\$	7.018,56

Nota N° 13.

OBLIGACIONES CON EL IEES.

AL 31 de diciembre del 2012 quedaron pendiente las obligaciones patronales del mes de diciembre las mismas que son liquidadas en el mes de enero del año 2012.

OBLIGACIONES CON EL IEES

Aporte persona 9,35%	1.094,66
Aporte patronas 12,15%	1.422,47
Fondos de Reserva	491,34
Prestamos Quirografarios	731,06
Prestamos hipotecarios	649,09
TOTAL	4.388,62

Nota N° 14.

OBLIGACIONES CON EL PERSONAL

Al 31 de diciembre de año 2011, están pendientes los sueldos de los meses de diciembre 2011 y otras obligaciones en meses anteriores, las provisiones sociales que deberán ser canceladas en su debido momento conforme a la normas. (DETALLE)

OBLIGACIONES PENDIENTES

OBLIGACIONES CON EL PERSONAL Y BENEFICIOS

SUELDOS POR PAGAR DE DICIEMBRE 2012	11.332,28
Decimo XIII Sueldo Por Pagar	2.667,22
Decimo Xlv Sueldo Por Pagar	2.603,30
Vacaciones	7.059,73
TOTAL	23.662,53

Nota N° 15.

FINANCIAMIENTO COMERCIAL

En el mes de febrero del 2012 se financio la compra de un activo fijo a la Empresa Yencisa a 24 meses cuyo capital al corto plazo es de \$ **30.537,54** según la tabla de amortización.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR.

Existen cuentas por pagar correspondientes.

Matriculación Vehicular.	\$ 574.10
Ministerios del Ambiente .	<u>\$ 180.00</u>
	\$ 754.10

Nota N° 16.

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS.

Se determinaron que existen cuentas por pagar a empresas relacionadas y cuentas por pagar a socios.

Cuentas por pagar a Pejoja	\$ 203.97
Cuentas por pagar a Tojari	<u>\$ 408.29</u>
	<u>\$ 612.26.</u>

Existen cuentas por pagar a los socios de la empresa proveniente de sueldos de años anteriores.

Sr. Hugo Jaramillo.	\$ 14.695,14
Sra. Maria Jaramillo	<u>\$ 1.813,28</u>
	\$ 16.508.42

PASIVO A LARGO PLAZO.

Nota N° 17.

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

A la fecha de cierre el saldo por pagar de los créditos a largo plazo tienen un saldo de:

FINANCIAMIENTO BANCO DEL AUSTRO/LARGO PLAZO

IDENTIFICACION	SALDO/ CAPITAL
B-austro Refem 21	265.548,03
B Austro Oper 24	68.686,03
TOTAL	334.234,06

Nota N° 18.

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADA L/P

La empresa hasta el 31 de diciembre de 2012, mantuvo obligaciones con los socios Jaramillo Vintimilla Hugo Germán y Jaramillo Merchán María de Lourdes

PRESTAMOS DE SOCIOS

SOCIO	SALDO 2011	PRESTAMOS 2012	PAGOS 2012	SALDO 2012
JARAMILLO VINTIMILLA HUGO GERMAN	184.159,46	-	100.750,00	83.409,46
JARAMILLO MERCHAN MARIA DE LOURDES	63.248,01			63.248,01
SALDOS	247.407,47	-	100.750,00	146.657,47

Nota N° 19.

PROVISION PARA JUBILACION PATRONAL

Se ha contabilizado según el informe del estudio actuarial las provisiones para jubilación patronal para empleados mayores a 10 años, y las provisiones para desahucio. Informe emitido por la empresa Logaritmo Cía. Ltda. (Detalle)

PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	SALDO AÑO 2011	PROVISION AÑO 2012	SALDO 2012
Provisión Para Jubilacion Patronal	44.680,87		52.988,11
Provisión Para Desahucio	14.465,91		14.465,91
	59.146,78	8.307,24	68.063,50

Nota N° 20.

FINANCIAMIENTO A LARGO PLAZO.

Existe un saldo que corresponde al financiamiento de la compra de la maquina a Yensisa.

Financiamiento YENSISA LP. \$ 2.145.03

Nota N° 21.

CUENTAS DE ORDEN.

La empresa mantiene deudas a corto y largo plazo con el Banco del Austro, para efectuar estas operaciones la empresa ha tenido que entregar garantías que cubran los montos de financiamiento, las cuales se detallan a continuación.

Garantías.

Hipoteca a favor del Banco del Austro.

Hipoteca del Terreno San Ignacio Lote D, (Cuenta de Activo Fijo)
Hipoteca del Terreno San Ignacio 4 hectáreas, (Cuenta de Activo)
Hipoteca sobre la Propiedad del Sr. Hugo Jaramillo, Casa San Ignacio- Paute.

CUENAS DE ORDEN

GARANTIAS ENTREGADAS AL BANCO DEL AUSTRO Y CORPORACION FINANCIERA NACIONAL.

Las garantías entregadas a estos entes financieros respaldan los créditos que mantiene C&M CIA. LTDA, hasta el 31 de diciembre del año 2012 con el Banco del Austro.

HIPOTECA .- TERRENO SAN IGNACIO LOTE D.	\$ 481.360,00
HIPOTECA.- AREA MINERA SAN IGNACIO	\$ 409.250,00
<u>HIPOTECA.- QUINTA SR. HUGO JARAMILLO/ SAN IGNACIO</u>	<u>\$ 176.880,00</u>
TOTAL	1.067.490,00



Sr. Hugo Jaramillo
Gerente



CPA. William Rocano
Contador