

CODIMEL CIA. LTDA.

NOTAS Y POLITICAS CONTABLES
TERMINADAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

COMPAÑÍA CODIMEL CÍA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

	2013	NOTAS	2014
ACTIVO	117,676.77		99,079.04
ACTIVO CORRIENTE	85,528.19		79,059.57
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFFECTIVO	4,329.84	4	393.78
Bancos	4,329.84		393.78
Banco del Pacifico	582.19		393.78
Banco del Pichincha	3,747.65		0.00
ACTIVOS FINANCIEROS	1,942.55	5	1,982.55
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1,961.75		2,001.75
Locales	1,961.75		2,001.75
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	0.00		0.00
Locales			
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0.00		0.00
Locales	0.00		0.00
(-) Provisión cuentas incobrables	-19.20		-19.20
INVENTARIOS	53,768.93	6	53,768.93
Inventarios de Prod. Term. Y mercad. En almacén.Comprado a terceros	53,768.93		53,768.93
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	0.00	7	339.51
ANTICIPOS A PROVEEDORES	0.00		97.01
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	0.00		242.50
Prestamos a empleados	0.00		242.50
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	25,486.87	8	22,574.80
Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	9,163.06		506.00
Crédito Tributario a favor de la empresa (IR)	16,323.81		22,068.80
ACTIVO NO CORRIENTE	32,148.58		20,019.47
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	32,148.58	9	20,019.47
Muebles y enseres	982.20		1,096.49
Maquinaria y equipo	1,742.78		1,742.78
Equipo de computación	1,397.00		1,397.00
Veículos, equipos de transporte y caminero móvil	53,496.86		40,866.50
(-) Depreciación acumulada propiedad, planta y equipo	-25,470.26		25,083.30
PASIVO	83,406.10		67,865.61
PASIVO CORRIENTE	83,406.10		67,865.61
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	19,767.83	10	11,259.56
Locales	19,767.83		11,259.56
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		11	354.48
Banco del Pichincha			354.48
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	10,512.08	12	21,916.56
Con la Administración Tributaria	1,876.99		627.50
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	967.54		0.00
Por beneficios de ley a los empleados	5,307.39		21,289.06
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	2,360.16		0.00
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	53,126.19	13	21,403.11
Locales	53,126.19		21,403.11

OTROS PASIVOS CORRIENTES	0.00	14	12,931.90
Locales	0.00		12,931.90
PASIVO NO CORRIENTE			
PATRIMONIO	34,270.67		31,213.43
CAPITAL SOCIAL	1,000.00	15	1,000.00
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1,000.00		1,000.00
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	3,500.00	16	0.00
RESERVAS	2,510.04	17	6,010.04
Reserva legal	1,689.00		1,689.00
Reserva facultativa	682.55		682.55
Otras reservas	138.49		138.49
Reserva de capital			3,500.00
RESULTADOS ACUMULADOS	24,904.45		27,260.63
Ganancias Acumuladas	24,904.45		27,260.63
(-) Perdidas acumuladas			
RESULTADOS DEL EJERCICIO	2,356.18		-3,057.24
GANANCIA NETA DEL PERIODO	2,356.18		
(-) Pérdida del ejercicio			-3,057.24
PASIVO MAS PATRIMONIO	117,676.77		99,079.04

CODIMEL CIA. LTDA.			
ESTADO DE RESULTADOS			
Al 31 de diciembre de 2014			
	2013		2014
INGRESOS	161,486.25		122,476.56
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	161,467.58	18	112,748.10
Venta de bienes	161,467.58		112,748.10
OTROS INGRESOS	18.67		9,728.46
Otras rentas	18.67		9,728.46
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	101,616.62		73,027.34
Materiales producidos o vendidos por la compañía	101,616.62		73,027.34
(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la compañía.	20,586.26		53,768.93
(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la compañía	134,799.29		73,027.34
(-) Inventario final de bienes no producidos por la compañía.	-53,768.93		-53,768.93
GASTOS	55,959.37		52,506.46
Gastos administrativos	55,959.37		52,506.46
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	22,913.00	19	28,319.69
Aportes a la seguridad social	6,706.48		8,135.58
Beneficios sociales e indemnizaciones	3,652.24		4,149.87
Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	1,373.00		200.00
Mantenimiento y reparaciones	2,208.43		1,126.59
Arrendamiento operativo	1,110.00		0.00
Combustibles			1,227.58
Seguros y reaseguros	566.15		191.18
Transporte	798.90		414.27
Gastos de gestión	0.00		
Gastos de viaje	2,662.09		
Agua, energía, luz y telecomunicaciones	1,579.06		1,157.10
Impuestos, contribuciones y otros	463.82		1,027.64
Depreciación propiedad, planta y equipo	5,919.79		6,471.33
Otros gastos	6,006.41		85.63
GASTOS FINANCIEROS	0.00		
Intereses Financieros	0.00		
OTROS GASTOS	0.00		
Otros	0.00		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	3,910.26		-3,057.24
15% Participación a trabajadores	586.54		0.00
Impuesto a la renta	967.54		0.00
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	2,356.18		-3,057.24

CODIMEL CIA. LTDA	
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO	
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014	
(Expresado en dólares de E.U.A.)	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Clases de cobros por actividades de operación	177,338.78
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	122,476.56
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	
Otros cobros por actividades de operación	54,862.22
Clases de pagos por actividades de operación	-193,790.91
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-125,533.80
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	
Pagos a y por cuenta de los empleados	
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	
Otros pagos por actividades de operación	-68,257.11
TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-16,452.13
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	12,516.07
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	
Compras de otros activos a largo plazo	
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	
Dividendos recibidos	
Intereses recibidos	
Otras entradas (salidas) de efectivo	
TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	12,516.07
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
Aporte en efectivo por aumento de capital	
Financiamiento por emisión de títulos valores	
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	
Financiación por préstamos a largo plazo	
Pagos de préstamos	
Dividendos pagados	
Intereses recibidos	
Otras entradas (salidas) de efectivo	0.00
TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0.00
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	-3,936.06
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:	
Saldo al inicio del año	4,329.84
Saldo al fin del año	393.78

		CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOO ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	PRIMA EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS				OTROS RESULTADOS INTEGRALES				RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
					RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTADISTICA	RESERVA DE CAPITAL	OTRAS RESERVAS	ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	ACTIVOS INTANGIBLES	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	GANANCIAS ACUMULADAS	()PERDIDAS ACUMULADAS	RESUL- TADO ACUMULA- DOS POR APLICACION PRIMERA VEZ DE LAS NET	GANANCIA NETA DEL PERIODO	()PERDIDA NETA DEL PERIODO	
ENCIFRAS COMPLETAS US\$		991	992	993	99401	99402	99403	99404	99501	99502	99503	99504	99601	99602	99603	99604	99605	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION EN NEC	99	1,000.00	0.00	0.00	1,689.00	682.55	3,638.49		0.00	0.00	0.00	0.00	24,904.45	0.00	0.00	2,356.18	-3,057.24	31,213.43
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	1,000.00	3,500.00	0.00	1,689.00	821.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,904.45	0.00	0.00	2,356.18	0.00	34,270.67
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	1,000.00	3,500.00	0.00	1,689.00	821.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,904.45	0.00	0.00	2,356.18	0.00	34,270.67
CAMBIO EN POLITICAS CONTABLES	990102																	0.00
CORRECCIONES DE ERRORES:	990103																	0.00
DETALLE AJUSTES POR NIF:	9902	0.00	-3,500.00	0.00	0.00	-138.49	3,638.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,057.24	-3,057.24
AUMENTO (DISMINUCION) DEL CAPITAL SOCIAL	990201																	0.00
APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	990202		3,500.00				3,500.00											0.00
PRIMA POR EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	990203																	0.00
TRANSFERENCIA DE RESULTADOS A OTRAS CUENTAS PATRIMONIALES	990204																	0.00
REALIZACION DE LA RESERVA POR VALUACION DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	990205																	0.00
REALIZACION DE LA RESERVA POR VALUACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	990207																	0.00
REALIZACION DE LA RESERVA POR VALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	990208																	0.00
OTROS CAMBIOS (DETALLAR)	990209					-138.49	138.49											0.00
RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO (GANANCIA O PERDIDA DEL EJERCICIO)	990210																-3,057.24	-3,057.24
SALDO AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION EN NIF	99	3,000.00	0.00	0.00	5,067.00	2,047.65	10,915.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	74,713.35	0.00	0.00	7,068.54	-9,171.72	93,640.29

POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

1. INFORMACIÓN GENERAL

Sec.3.23 (a) La Compañía Limitada CODIMEL CÍA. LTDA., se constituyó mediante escritura pública realizada ante el Notario Público Tercero del Cantón Cuenca, el 4 de noviembre de 1994, aprobada por la Superintendencia de Compañías con Resolución No. 94-3-2-1-375 el 16 de diciembre de 1994, inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Cuenca bajo el No. 371 el 9 de diciembre de 1994, con un capital social de seis millones de sucres, dividido en seis mil participaciones de un mil sucres cada una, representadas por certificados de aportaciones iguales e indivisibles. Por la conversión de la dolarización en el 2002, se determinan 6.000 participaciones a USD 0,04 que dio un valor de USD 200,00 de capital social.

Mediante escritura pública realizada ante el Notario Público Tercero del Cantón Cuenca, el 5 de enero del 2000, se realiza una transferencia de participaciones, luego, con escritura pública realizada ante el Notario Público Tercero del Cantón Cuenca, de 14 de enero del 2000, se realiza la transferencia de 3600 mil participaciones de mil sucres cada una, inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Cuenca el 14 de enero del 2000.

Posteriormente, con escritura pública realizada ante el Notario Público Tercero del Cantón Cuenca, a los 28 días de diciembre del 2000, se realiza reformas al Estatuto Social y un aumento de capital a USD 760,00, determinando un nuevo capital social de UN MIL DÓLARES de los Estados Unidos de Norte América, dividido en mil participaciones iguales e indivisibles de un dólar representadas en certificados de aportación. Es aprobada por la Superintendencia de Compañías con Resolución No. 01-C-DIC-061 de 16 de enero del 2001, inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Cuenca bajo el No. 2.718 de veinte y nueve de agosto de 2001.

El objeto social de la Compañía es la importación, distribución y comercialización, dentro y fuera de su domicilio de todo tipo de materiales, implementos, artefactos y repuestos eléctricos, electrónicos, mecánicos y de la construcción.

Sec.3.24 (a) Es una sociedad de responsabilidad limitada radicada en el país, ubicada en la Ciudad de Cuenca, calle Remigio Tamariz No 4-133 y Alfonso Borrero.

CODIMEL CÍA. LTDA., tiene como finalidad la importación, distribución y comercialización, dentro y fuera de su domicilio, de todo tipo de materiales, implementos, artefactos y repuestos eléctricos, electrónicos, mecánicos y de la construcción.

2. BASES DE ELABORACIÓN

a) Declaración de cumplimiento

- Sec. 3.3 Los estados financieros se elaboraron de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) para PYMES.
- Sec. 4.1 Los estados financieros fueron aprobados por el Directorio de la Empresa el 31 de marzo de 2015.

b) Base de Medición

- Sec. 2.34
(a) Los estados financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico.

c) Moneda funcional y de presentación

- Sec. 3.23
(d) Están presentados en dólares de los Estados Unidos de Norte América (USD), que es la moneda funcional del Ecuador.

d) Uso de estimaciones y juicios

- Sec.10.1 y
10.15 La preparación de los estados financieros requiere que la administración de la Compañía realice juicios, estimaciones y supuestos que afecten la aplicación de las políticas contables y los saldos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Los resultados reales pueden diferir por estas estimaciones.
- Sec. 10.17 Las estimaciones y supuestos relevantes serán revisados regularmente, y serán reconocidos en cada período y en cualquier período futuro afectado.

(e) Cambios en las políticas contables

(i) General

- Sec.10.8 A partir del 1 de enero de 2012, la Compañía ha establecido sus políticas contables, básicamente en la presentación de los estados financieros, aplicando el Plan de Cuentas expedido por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

(ii) Presentación de estados financieros

- Sec. 35.3 La Compañía aplica la NIC 1 revisada Presentación de Estados Financieros (2007) y Sección 2 de NIIF para PYMES, que entraron en vigencia en el país, el 1 de enero de 2012 para el tercer grupo de compañías. A base de esta normativa, la Compañía presenta los estados de situación financiera (ESF), de resultados integrales (ERI), de cambios en el patrimonio la evolución generada en el capital accionario (ECP) y el de flujo del efectivo (EFE).
- Sec.35.6 Se presenta la información comparativa con la del año anterior, de acuerdo con la norma revisada, considerando que el cambio en la política contable sólo afecta aspectos de presentación, no de otros aspectos.

3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

- Sec. 10.2 Las políticas contables establecidas por la Compañía en el proceso de transición 2012, regirán a partir del 2013 y se mantienen hasta el 31 de diciembre de 2014. Estas establecen la base de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros, para la mejor presentación y comprensión de los usuarios.

a) Efectivo y sus equivalentes

- Sec. 7.2 El efectivo y equivalentes al efectivo se compone de los saldos del dinero en efectivo, depósitos a la vista e inversiones a corto plazo de gran liquidez que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago.
- Sec.11.13 Se reconoce el activo financiero que se origina de un acuerdo de la venta de bienes y cuando tiene el derecho contractual incondicional de recibir efectivo u otro activo financiero por parte de los clientes. Estos activos financieros se valorizan a su valor razonable al reconocimiento inicial.

(b) Documentos y cuentas por cobrar

- Sec.11.5 Los documentos y cuentas por cobrar, son activos financieros con pagos fijos o determinables que no se cotizan en un mercado activo. Estos activos inicialmente se reconocen al valor razonable. Posterior al reconocimiento inicial, pueden variar por las pérdidas por deterioro.
- Sec.11.8 (a) Los instrumentos financieros locales y extranjeros están compuestos por las cuentas por cobrar clientes y documentos por cobrar varios, anticipos al personal y préstamos a accionistas.
- Sec.11.21 Al final de cada periodo sobre el que se informa los importes en libros de los deudores y otras cuentas por cobrar se revisarán para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconocerá en los resultados una pérdida por deterioro del valor.

Sec. 13 (c) Inventarios

- Sec.13.4 Los inventarios de mercaderías se valorizan entre el costo y el precio de venta estimado menos los costos de terminación y venta.
- Sec. 13.18 La empresa utiliza el método promedio ponderado, esta fórmula de costo es aplicada para todos los inventarios que tengan una naturaleza y uso similar.

(d) Propiedad, Planta y Equipo

(i) Reconocimiento y medición

- Sec.17.15 Las partidas de propiedad, planta y equipo son valorizadas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro, estableciendo previamente el valor residual.
- Sec. 17.22 La depreciación se establece considerando el valor de la Propiedad, Planta

y Equipo, menos los valores residuales a lo largo de la vida útil estimada, aplicando el método lineal de conformidad a las disposiciones tributarias del país.

(ii) Depreciación

Sec.17.19 La depreciación se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo u otro monto que se haya sido asignado por revalorización, menos su valor residual.

Sec. 17.21 (a,b,c,d) Las vidas útiles estimadas para los períodos actuales y comparativos son las siguientes:

Muebles y Enseres	10,00%
Equipo de Oficina	10,00%
Vehículos	20,00%
Equipo de Computación	33,33%

Sec.17.22 Los métodos de depreciación, vidas útiles y valores residuales fueron revisados en el periodo del 2013 y serán revisados en cada ejercicio para proceder al ajuste si es necesario.

(e) Beneficios a los empleados

Sec.28.1(c) La Compañía tiene establecido beneficios a empleados con relación de dependencia de acuerdo a las leyes del país. De conformidad con el Art. 97 del Código de Trabajo, el 15% de las utilidades que obtenga por la Compañía antes del impuesto a la renta, corresponde a los empleados.

Sec. 28.1(a) Las obligaciones por beneficios a los empleados a corto plazo en caso de contratar personal, serán reconocidos como gastos de conformidad con las disposiciones legales que ampara a los empleados.

(h) Ingresos por Ventas

Sec.23.1 y 23.3 Una empresa medirá los ingresos de actividades ordinarias por la venta de materiales, implementos, artefactos y repuestos eléctricos, electrónicos, mecánicos para la construcción. El valor razonable de la contraprestación, recibida o por recibir, teniendo en cuenta el importe de descuentos comerciales, descuentos por pronto pago y rebajas por volumen de ventas que sean practicados por la empresa.

El costo de ventas está conformado por el valor de los bienes, materiales y repuestos, más los de producción y los valores pagados en los trámites de importación

De existir alguna incertidumbre sobre el grado de recuperabilidad de un saldo ya incluido entre los ingresos, la cantidad incobrable o su probabilidad es incierta se reconocerá como un gasto, en lugar de ajustar el importe del ingreso originalmente reconocido

Sec.22 (i) Patrimonio

Sec. 22.1 El Patrimonio está constituido por las participaciones de los socios, que

actúan en calidad de inversionistas en instrumentos de patrimonio, es decir son los propietarios.

Sec. 22.3 El patrimonio incluye las inversiones realizadas por los propietarios de la compañía, más los incrementos, menos las reducciones de las inversiones y las distribuciones a los propietarios.

En aplicación del art. 297 reformado de la Ley de Compañías, se establece que de las utilidades líquidas que resultaren de cada ejercicio se tomará un porcentaje no menor de un 10% destinado a formar el fondo de reserva legal, hasta que éste alcance por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado. El saldo de esta cuenta puede ser capitalizado o utilizado para cubrir pérdidas.

(i) Impuesto a las ganancias

Sec. 29.2 El gasto por impuesto a las ganancias está compuesto por impuestos corrientes e impuestos diferidos.

Sec.29.3(h) Los impuestos corrientes y los impuestos diferidos son reconocidos en resultados en tanto que estén relacionados con las partidas reconocidas directamente en el patrimonio o en el resultado integral.

Sec.29.6 El impuesto corriente es el impuesto esperado por pagar o por cobrar por la renta imponible del ejercicio, usando tasas impositivas determinadas por el Servicio de Rentas Internas SRI, y cualquier ajuste al impuesto por pagar en relación con años anteriores.

De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación, establece el porcentaje del 22% de impuesto a la renta. En caso de que se decida la reinversión sobre una parte de la utilidad del ejercicio, el porcentaje sobre este monto será del 15% del impuesto a la renta.

NOTAS EXPLICATIVAS

Sec. 7.2 **4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Sec.7.2		2013	2014
	Bancos		
	Banco del Pacifico	582,19	393,78
	Banco del Pichincha	3.747,65	0,00
	TOTAL	4.329,84	393,78

Sec. 4. **5. ACTIVOS FINANCIEROS**

Sec. 4.2 **DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Sec. 4.2 b		2013	2014
	Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	1.961,75	2.001,75
	Clientes varios	1.961,75	2.001,75
	(-) Provisión cuentas incobrables	-19,20	-19,20
	TOTAL	1.942,55	1.982,55

Sec.13.1 (a) **6. INVENTARIOS**

	2013	2014
Inventarios		
Inventario de productos terminados y mercadería en almacén producidos por la compañía	53.768,93	53.768,93
TOTAL	53.768,93	53.768,93

Sec. 4.11.d **7. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

	2013	2014
Anticipo a proveedores	0,00	97,01
Préstamos a empleados	0,00	242,50
TOTAL	53.768,93	339,51

Sec.4.11 (b) **8. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

	2013	2014
Activos por Impuestos Corrientes		
Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	9.163,06	506,00
Crédito Tributario a favor de la empresa (I.R)	16.323,81	22.068,80
TOTAL	25.486,87	22.574,80

Sec. 17 **9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

	Sec 17.2 a	Sec 17.4 b	Sec 17.2 a	Sec 17.24	Sec 17.19		Sec. 17.22	
	SALDO 31/12/2012	ADICIONES	BAJAS	SALDO NIIF 2013-12-31	VALOR RESIDUAL(*)	VALORA A DEPRECIAR	DEP. ACUM. 2013-12-31	VALOR NETO NIIF 2013-12-31
Muebles y enseres	982.20	114.29	0.00	1,096.49	109.65	986.84	-664.64	431.85
Equipos de oficina	1,742.78	0.00	0.00	1,742.78	174.28	1,568.50	-1,568.50	174.28
Equipo de Computación	1,397.00	0.00	0.00	1,397.00	139.70	1,257.30	-1,257.30	139.70
Vehiculos	53,496.86		12,630.36	40,866.50	4,086.65	36,779.85	-21,592.86	19,273.64
(-) Dep. Acum propiedad, planta y equipo	-25,470.26							
TOTAL	32,148.58	0.00	12,630.36	45,102.77	4,510.28	40,592.49	-25,083.30	20,019.47

Sec.4.11 (d) **10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

	2013	2014
Cuentas por pagar		
Proveedores varios	10.608,72	11.259,56
Xiomara Poma	5.052,98	0,00
ELECTROMECCIA. LTDA.	0,00	0,00
COVALCO CIA. LTDA.	4.000,00	0,00
Jacinto Cordero	0,00	0,00
César Guamán	66,13	0,00
EMPRESA ELÉCTRICA AZOGUES	40,00	0,00
TOTAL	19.767,83	11.259,56

Sec.4.11 (d) **11. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

	2013	2014
Obligaciones con instituciones financieras		
Banco del Pichincha (sobregiro bancario)	0,00	354,48
TOTAL	19.767,83	354,48

Sec. 4.11(d) **12. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

	2013	2014
Otras obligaciones corrientes locales		
Con la Administración Tributaria	1.876,99	627,50
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	967,54	0,00
Con el IESS		0,00
Por beneficios de ley a los empleados	5.307,39	21.289,06
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	2.360,16	0,00
TOTAL	10.512,08	21.916,56

Sec. 4.11(d) **13. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**

	2013	2014
Locales		
Jacinto Cordero	53.126,19	21.403,11
TOTAL	53.126,19	21.403,11

Sec. 4.11(d) **14. OTROS PASIVOS CORRIENTES**

	2013	2014
Locales		
Xiomara Poma	0,00	5.052,98
Reposición de gastos (372,79)	0,00	372,79
Cesar Guaman	0,00	66,13
Empresa Eléctrica	0,00	40,00
Electromec	0,00	3.400,00
Covalco Cia. Ltda.	0,00	4.000,00
TOTAL	0,00	12.931,90

Sec. 4.12 **15. CAPITAL SOCIAL**

		2013	2014
Sec. 4.12 (i) y 4.12 (ii)	Número de participaciones autorizadas 1.000 pagadas	1.000,00	1.000,00
Sec.4.12(iii)	Valor nominal de las participaciones ordinarias	1,00	1,00

	Conciliación	% Participación	2014
Sec.4.12(iv)	Jacinto Cordero Vintimilla	90%	900,00
	Ana Cristina Cordero Poma	10%	100,00
	Total Capital social		1.000,00

Sec. 4.11 **16. APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN**

		2013	2014
Sec. 4.11 (f)	Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	3.500,00	0,00

Sec.4.12 **17. RESERVAS**

		2013	2014
Sec. 4.12 b	Reservas		
	Reserva Legal	1.689,00	1.689,00
	Facultativa	682,55	682,55
	Reserva por revalorización	138,49	0,00
	Reserva de capital	0,00	3.648.39
	TOTAL	2.510,04	6.010,04

Sec. 7.4

18. INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS

	2013	2014
Ingresos de actividades ordinarias		
Venta de Bienes	161.467,58	112.748,10
Otros ingresos		
Otras rentas	18,67	9.728,46
TOTAL	161.486,25	122.476,56

Sec. 28.4

19. GASTOS DEL PERSONAL

	2013	2014
Gastos Administrativos		
Sueldos, salarios u demás remuneraciones	22.913,00	28.319,69
Beneficios sociales	3.652,24	4.149,87
Aportes a la seguridad social	6.706,48	8.135,58
Honorarios profesionales	1.373,00	200,00
TOTAL	34.644,72	40.805,14