

C.P.A. ING. COM. CARLOS TIXI CAMPOVERDE.

REGISTRO NACIONAL DE FIRMAS AUDITORAS SC-RNAE-398.
CONTADOR PUBLICO AUTORIZADO, REGISTRO NACIONAL N° 8019.

Cuenca, 7 de junio del 2013

Señor

Dr. Santiago Jaramillo Malo.
INTENDENTE DE COMPAÑÍAS DE CUENCA.

Su Despacho.

De mi consideración:

Comendidamente solicito se digne recibir copia del INFORME DE AUDITORÍA EXTERNA INDEPENDIENTE, practicado a los Estados Financieros de CUENCALICOR CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2012.

En cumplimiento de mi obligación.

Atentamente,



C.P.A. Ing. Com. Carlos Tixi Campoverde.
AUDITOR EXTERNO
REGISTRO N° SC-RNAE-398

RECIBIDO
7 JUN 2013
Intendencia de Compañías

**INFORME DE AUDITOR
EXTERNO INDEPENDIENTE**

**ESTADOS FINANCIEROS
AÑO ECONÓMICO 2012**

**DE LA COMPAÑÍA
CUENCALICOR CIA. LTDA.**

C.P.A. ING. COM. CARLOS TIXI CAMPOVERDE
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE
REGISTRO NACIONAL DE FIRMA AUDITORA N° SC-RNAE-398

INFORME DE AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

ESTADOS FINANCIEROS AÑO ECONÓMICO 2012 DE LA COMPAÑÍA CUENCALICOR CIA. LTDA.

EL DICTAMEN

PARA LOS SEÑORES SOCIOS DE “CUENCALICOR CIA. LTDA.”

He auditado los Estados Financieros que se acompañan de la compañía, los cuales comprenden al 31 de diciembre de 2012: Estado de Situación; Estado de Resultados Integral; Estado de Cambio en el Patrimonio y Estado de Flujos de Efectivo por el año terminado en esa fecha y un resumen de las Políticas Contables significativas y otras Notas Explicativas. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros con base en nuestra auditoría.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN POR LOS ESTADOS FINANCIEROS.

La Administración es la responsable por la preparación de los Estados Financieros de conformidad con la Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, que estén libres de presentaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debido a fraude o error, así como seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas y efectuar estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

En atención a lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías en la Resolución N° 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008 y Resolución N° SC.Q.ICI.CPA.IFRS.11.01 del 12 de enero del 2011, ésta compañía pertenece al tercer grupo para la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF. Por lo tanto los primeros estados financieros que presenta la compañía en NIIF es el correspondiente al presente informe año económico 2012, para efectos de comparabilidad, con los mismos criterios y principios con el año económico 2011 que se presentó en Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC, éste año fue convertido a NIIF.

“CUENCALICOR CIA. LTDA.”
INFORME DE AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE - AÑO ECONÓMICO 2012

C.P.A. ING. COM. CARLOS TIXI CAMPOVERDE
Auditor Externo Independiente - Registro Nacional N°. SC-RNAE-398.

RESPONSABILIDAD DE LOS AUDITORES

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión acerca de los estados financieros con base en nuestra auditoría. Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría NIA's. Esas Normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y que planifiquemos y que realicemos la auditoría para obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros están libres de representaciones erróneas de importancia relativa.

Una auditoría también incluye efectuar procedimientos para obtener evidencia de auditoría acerca de los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio de los auditores, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa en los estados financieros, ya sea debido a fraude o error. Al efectuar esas evaluaciones de riesgos, los auditores consideran el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Compañía, a fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía.

Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la presentación en conjunto de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de la auditoría que hemos obtenido, en nuestras muestras, es suficiente y apropiada para ofrecer una base para nuestra opinión.

No hemos asistido a la toma física del inventario del realizable; pero, la auditoría utilizó medios alternativos para comprobar los saldos.

OPINIÓN

En nuestra opinión, los estados financieros, adjuntos, presentan una visión razonable la situación financiera de la Compañía, al 31 de diciembre de 2012, los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera; excepto lo que se diga lo contrario en nuestras notas.

ASUNTOS FISCALES

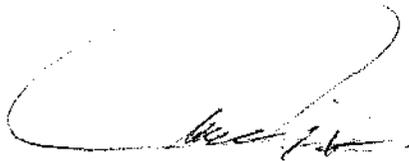
De acuerdo con la Resolución SRI 1071 publicada en el Suplemento del R.O. 740 de 8 de enero de 2003, el informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias, al 31 De diciembre de 2012, será presentado por separado hasta mayo de 31 del 2013, conjuntamente con los anexos exigidos por el SRI que preparará el contribuyente;

“CUENCALICOR CIA. LTDA.”
INFORME DE AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE - AÑO ECONÓMICO 2012

C.P.A. ING. COM. CARLOS TIXI CAMPOVERDE
Auditor Externo Independiente - Registro Nacional N°. SC-RNAE-398.

consecuentemente, la provisión del impuesto a la renta presentada en los estados financieros adjuntos y otras obligaciones tributarias que revela la comparación entre reportes en formularios al SRI y los saldos contables, podrían tener modificación como resultado de la conciliación tributaria y la preparación del Informe de Cumplimiento Tributario.

Cuenca, 31 de mayo del 2013



C.P.A. ING. COM. CARLOS TIXI CAMPOVERDE
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE
REGISTRO NACIONAL DE AUDITOR INDEPENDIENTE N° SC.RNAE.398
C.P.A. REGISTRO NACIONAL N° 8019
RUC N° 0300040821001

CUENCA, AV. AMÉRICAS N° 22-148 Y HÉROES DE VERDELOMA.
FONOS: FIJO 072842415 Y CELULAR: 0996068911

“CUENCALICOR CIA. LTDA.”
INFORME DE AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE - AÑO ECONÓMICO 2012

C.P.A. ING. COM. CARLOS TIXI CAMPOVERDE
Auditor Externo Independiente - Registro Nacional N°. SC-RNAE-398.

INFORMACIÓN GENERAL.

La Auditoría Externa a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2012 de la Compañía, se realizó de conformidad al Contrato de “Servicios Profesionales” acordado, mediante nuestra oferta con un programa de trabajo debidamente elaborado, a efectos de establecer:

La responsabilidad de los Estados Financieros, fundamentados en la revisión y análisis de los registros contables, aplicando pruebas procedimientos de conformidad con lo que establecen las Normas de Internacionales de Auditoría, las NIA's, y de acuerdo a las circunstancias; y lo dispuesto examinar y evaluar expresamente por la Superintendencia de Compañía y otros Organismos de Control del Ecuador.

Los resultados obtenidos en la revisión y análisis de los Estados Financieros del año económico 2012, se limitan a los requerimientos de las normas internacionales de información financiera y otras disposiciones legales que se determina en las presentes Notas.

INFORMACIÓN SOCIETARIA, DISPOSICIONES LEGALES.

CUENCALICOR CIA. LTDA., la constitución fue 1 de febrero del 2001 en la ciudad de Cuenca, Provincia del Azuay, ante el Dr. Florencio Regalado Polo, Notario Público Tercero de este Cantón, mediante Escritura pública Número 154.

Mediante Resolución N° 01-C-DIC-126 del 8 de febrero del 2001, emitida por la Intendencia de Compañías Cuenca.

La Escritura queda inscrita bajo el N° 138. Se anotó en el Repertorio bajo el N° 853 del Registro Mercantil, Cuenca 5 de marzo del 2001. El Registrador Mercantil Dr. Remigio Auquilla Lucero.

Escritura N° 1299 de fecha 29 de octubre del 2007, de Reactivación, cambio de denominación y reforma al Estatuto Social de la Compañía “CUENCALICOR, LICORES DEL AUSTRO CIA. LTDA. EN LIQUIDACIÓN”. Ante el Dr. Florencio Regalado Polo Notario Público Tercero de este Cantón.

Mediante Resolución N° 01-C-DIC-671 del 8 de noviembre del 2007, emitida por la Intendencia de Compañías Cuenca.

La Escritura queda inscrita bajo el N° 578. Se anotó en el Repertorio bajo el N° 8.533 del Registro Mercantil, Cuenca 30 de noviembre del 2007. El Registrador Mercantil Dr. Remigio Auquilla Lucero. Cambio de denominación a CUENCALICOR CIA. LTDA.

OBJETO SOCIAL DE LA COMPAÑÍA

“CUENCALICOR CIA. LTDA.”
INFORME DE AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE - AÑO ECONÓMICO 2012

C.P.A. ING. COM. CARLOS TIXI CAMPOVERDE
Auditor Externo Independiente - Registro Nacional N°. SC-RNAE-398.

Estatutos: “Artículo Segundo.- La Compañía tendrá por objeto el siguiente: a) La producción y comercialización de todo tipo de licores; b) La producción y comercialización de productos alimenticios tales como jugos, conservas, etc. c) La comercialización de productos de primera necesidad; d) La comercialización de electrodomésticos y cristalería en general; e) La comercialización de productos textiles y calzado. Para el cumplimiento de sus actividades la compañía podrá realizar importaciones de maquinarias, materias primas y productos terminados; efectuar exportaciones, celebrar cualquier acto o contrato, de la naturaleza que fuere, con personas naturales o jurídicas, públicas o privadas, así como ejercer agencias o representaciones de otras personas naturales o jurídicas y formar parte de ellas, ya sean estas nacionales o extranjeras.”

UBICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

Se encuentra ubicada en Cuenca calle Ricardo Márquez S/N y Luis Moscoso. Teléfonos 2855325 – 2854034 - 2856603.

REGISTRO ÚNICO DE CONTRIBUYENTES

CUENCALICOR Cía. Ltda. RUC 0190170624001
Representante Legal, Sra. FERNANDEZ SEGARRA JENNY LORENA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

A los estados financieros que bajo la responsabilidad de la Gerencia General se ha procesado, emitido por la administración y entregado al auditor externo independiente; sobre los cuales nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión, basados en el proceso y culminación de la auditoría realizado por nuestro equipo de trabajo.

NOTA N° 01

PRIMER AÑO DE EMISIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS EN NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA “NIIF”

Para la compañía el año económico 2012, es el primer año de adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's y la administración suscribe sus estados financieros como tal. Previamente cumplió con lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías:

1. Emitió el “Cronograma de Implementación de las NIIF's”, el mismo que fue entregado en la Intendencia de Compañías de Cuenca, con Oficio del 5 de septiembre del 2011, el 8 de

“CUENCALICOR CIA. LTDA.”
INFORME DE AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE - AÑO ECONÓMICO 2012

C.P.A. ING. COM. CARLOS TIXI CAMPOVERDE
Auditor Externo Independiente - Registro Nacional N°. SC-RNAE-398.

septiembre del 2011, con trámite N° 6541-0 y Expediente N° 32162. En el acta de junta general universal del primero de abril del 2011, se conoció y aprobó la conciliación patrimonial.

2. En el año 2011 realizó el proceso extracontable, dispuesto por la Superintendencia de Compañías de conversión de los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2010 en NEC al primero de enero del 2011 en NIIF y, que durante el año de transición 2011 también efectuó ajustes y obtuvo al final del período de transición 31 de diciembre del 2011 los estados financieros con saldos extracontables en NIIF.
3. El Acta de Junta General Universal de Socios de fecha 10 de diciembre del 2012, revela el conocimiento y la aprobación de la Conciliación Patrimonial bajo Normas Internacionales de Información Financiera, actualizada.
4. La compañía debe enviar a la Intendencia de Compañías Cuenca, la Conciliación del Patrimonio neto de NEC a NIIF y demás estados financieros.

RESULTADOS ACUMULADOS DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA NIIF, CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DE NEC A NIIF

De acuerdo a la norma internacional de información financiera NIIF 1, el siguiente cuadro muestra los ajustes causados por la transición de Normas Ecuatorianas de Contabilidad a Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

AJUSTE PERIODO TRANSICION NEC A NIIF	AÑO ECONÓMICO 2011	
	ene-11	dic-11
Total del Patrimonio de acuerdo a NEC	78.207,51	85.787,94
Aplicación NEC a NIIF	-	-
Resultado ejercicio 2011	-	-
Resultados acunulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF's.	3.240,47	3.964,93
TOTAL PATRIMONIO DE ACUERDO A NIIF	74.967,04	81.823,01

**POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS, ADOPTADAS POR LA
COMPAÑÍA, (NIC 8).**

EMPRESA EN MARCHA: Los presupuestos y proyecciones de la compañía, considerando razonablemente los posibles cambios en mercado, muestran que la compañía, será capaz de operar dentro del nivel de su financiamiento actual. Para hacer este juicio la Administración considera la posición financiera de la Compañía, las actuales intenciones, la rentabilidad de

“CUENCALICOR CIA. LTDA.”
INFORME DE AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE - AÑO ECONÓMICO 2012

C.P.A. ING. COM. CARLOS TIXI CAMPOVERDE
Auditor Externo Independiente - Registro Nacional N°. SC-RNAE-398.

las operaciones, el acceso a recursos financieros y analiza el impacto de las variables económicas y políticas que afectan el entorno local en las operaciones de la Compañía.

Las políticas o prácticas contables son los principios, métodos, convenciones, reglas y procedimientos adoptados por la empresa en la preparación y presentación de sus estados financieros.

Las políticas contables son emitidas por la administración.

Las políticas contables están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's y la Normas Internacionales de Contabilidad NIC's. Dichas políticas requieren que la Gerencia General realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, las cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Estas políticas contables son aplicadas uniformemente en el año económico, a menos que se indique lo contrario.

PREPARACIÓN ESTADOS FINANCIEROS, SEGÚN NIC 1.

Han sido preparados bajo NIIF, de acuerdo a la perspectiva de costo histórico, modificado por la revaluación de activos y pasivos a valor razonable a través de ganancias y pérdidas. Esta preparación requiere del uso de ciertos estimados contables. También requiere que la Gerencia General ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas.

PRINCIPALES PRINCIPIOS, REGISTRO CONTABLE:

Se circunscribe a la diarización y mayorización de las transacciones, en base a los principios generalmente aceptados de:

PROCESO CICLO CONTABLE

1. Análisis;
2. Registro;
3. Control;
4. Información; e,
5. Interpretación.

REQUISITOS PARA TRANSACCIONES

1. Documentación sustentatoria, original;
2. La cuantificación monetaria;
3. Reconocimiento de las transacciones;
4. Cumplimiento de las disposiciones legales; y,
5. Partida doble

“CUENCALICOR CIA. LTDA.”
INFORME DE AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE - AÑO ECONÓMICO 2012

C.P.A. ING. COM. CARLOS TIXI CAMPOVERDE
Auditor Externo Independiente - Registro Nacional N°. SC-RNAE-398.

DIARIZACIÓN Y MAYORIZACIÓN

1. Resumen de las transacciones, con firmas de responsabilidad;
2. Clasificación de las cuentas y terminología uniformes;
3. Costo histórico; y,
4. Consistencia.

SOPORTE:

1. Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y Normas Internacionales de Contabilidad NIC.
2. Marco conceptual NIIF.
3. Políticas contables bajo NIIF
4. Leyes Ecuatorianas afines.
5. Estados Financieros, con firmas de responsabilidad.
6. Archivos de documentos originales que originaron el Diario General.

ESTADOS FINANCIEROS PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA:

Forman parte del presente informe de auditoría externa los siguientes estados financieros, que nos ha entregado la Administración:

- 1.- BALANCE GENERAL;
- 2.- ESTADO DE RESULTADOS;
- 3.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO;
- 4.- ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO;
- 5.- NOTAS CONTABLES EXPLICATIVAS.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO.

Comprenden el efectivo disponible, depósitos a la vista en entidades financieras, otras inversiones a corto plazo de alta liquidez con vencimientos originales dentro del año económico. Lo sobregiros bancarios se considera como recursos de financiamiento y se incluirán en el pasivo corriente.

INVERSIONES

Activos financieros a valor razonable que producen réditos o pérdidas. La clasificación determina el Gerente General acorde al propósito.

CUENTAS POR COBRAR.

“CUENCALICOR CIA. LTDA.”
INFORME DE AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE - AÑO ECONÓMICO 2012

C.P.A. ING. COM. CARLOS TIXI CAMPOVERDE
Auditor Externo Independiente - Registro Nacional N°. SC-RNAE-398.

Los documentos y cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinados que no son cotizados en un mercado activo. Después de su reconocimiento inicial, los documentos y cuentas por cobrar son registrados por la Compañía al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva menos una estimación por deterioro. Las ganancias o pérdidas se reconocen en resultados cuando los documentos y cuentas por cobrar son dados de baja o por deterioro, así como a través del proceso de amortización.

PROVISIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES.

De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno LRTI, que establece que se puede efectuar una provisión del 1% anual sobre los créditos concedidos en el período, se ejecuta esta provisión. Esta provisión constituye un gasto deducible para fines tributarios. Los cargos por este concepto afectan a los estados de resultados.

INVENTARIOS, EXISTENCIAS SEGÚN NIC 2.

Las existencias se registran al costo o a su valor neto de realización el que resulte menor. El costo de los productos terminados y de los productos en proceso comprende los costos de diseño, materia prima, mano de obra directa, otros costos directos y gastos generales de fabricación (sobre la base de la capacidad de operación normal) y excluye los costos de financiamiento. El valor neto de realización es el precio de venta estimado en el curso normal de las operaciones menos los gastos de venta variable. Están valorizados al costo el cual se ha determinado sobre la base de valores promedios de adquisición, utilizando un promedio ponderado.

PROPIEDAD, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO, NIC 16.

Se reconocerá como propiedad, planta y equipo solo si sea probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros derivados del mismo y su costo pueda medirse con fiabilidad. Un elemento de propiedad planta y equipo se medirá inicialmente al costo. Posteriormente se medirá bajo el modelo del costo o bajo el modelo de revaluación.

La depreciación se ejecuta con el método “línea recta”, aplicando los porcentajes de depreciación; y, su monto se registra con cargo a las operaciones del año.

La depreciación del activo se realizará conforme a la técnica contable, la naturaleza del bien y mediante la técnica profesional se medirá su vida útil, como su valor residual.

Determine el valor razonable con tasaciones que deben realizarse por lo menos cada tres años.

ACTIVOS INTANGIBLES

“CUENCALICOR CIA. LTDA.”

INFORME DE AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE - AÑO ECONÓMICO 2012

C.P.A. ING. COM. CARLOS TIXI CAMPOVERDE

Auditor Externo Independiente - Registro Nacional N°. SC-RNAE-398.

Programa de cómputo, las licencias de software adquiridas se capitalizan sobre la base de los costos incurridos para adquirir o poner en uso el programa de cómputo. Estos costos de amortizan en un estimado de vida útil, es estimada de tres a cinco años.

DETERIORO DE ACTIVOS NIC 36.

El deterioro del valor de los activos se reconoce cuando existe una diferencia negativa entre la comparación del importe recuperable y el valor en libros.

IMPUESTOS CORRIENTES.

La Compañía calcula el impuesto a las utilidades aplicando a la utilidad antes del impuesto sobre la renta los ajustes de ciertas partidas afectas o no al impuesto, de conformidad con las regulaciones tributarias vigentes. El impuesto corriente, correspondiente al periodo presente, es reconocido por la Compañía como un pasivo en la medida en que no haya sido liquidado. Si la cantidad ya pagada, que corresponda al periodo presente y a los anteriores, excede el importe a pagar por esos períodos, el exceso es reconocido como un activo.

IMPUESTOS DIFERIDOS NIC 12.

El impuesto sobre la renta diferido es determinado utilizando el método pasivo aplicado sobre todas las diferencias temporarias que existan entre la base fiscal de los activos, pasivos y patrimonio neto y las cifras registradas para propósitos financieros a la fecha del balance general. El impuesto sobre la renta diferida se calculará considerando la tasa de impuesto que se espera aplicar en el período en que se estima que el activo se realizará o que el pasivo se pagará. Los activos por impuestos diferidos se reconocerán sólo cuando exista una probabilidad razonable de su realización.

El importe en libros de un activo por impuestos diferidos será sometido a revisión en la fecha de cada balance general. La Compañía reducirá el importe del saldo del activo por impuestos diferidos, en la medida que estime probable que no dispondrá de suficiente ganancia fiscal, en el futuro, como para permitir cargar contra la misma la totalidad o una parte, de los beneficios que comporta el activo por impuestos diferidos. Así mismo, a la fecha de cierre de cada periodo financiero, la Compañía reconsidera los activos por impuestos diferidos que no haya reconocido anteriormente.

Sin embargo, se debe considerar, la Circular N° NAC-DGECCGC12-00009, del Servicio de Rentas Internas, publicado en el Registro Oficial N° 718 del 6 de junio del 2012. En su parte que interesa tipifica “3. En consecuencia, aquellos gastos que fueron considerados por los sujetos pasivos como no deducibles para efectos de la declaración del impuesto a la renta en un determinado ejercicio fiscal, no podrán ser considerados como deducibles en ejercicios fiscales futuros, por cuanto dicha circunstancia no está prevista en la normativa tributaria vigente, y el ejercicio impositivo de este tributo es anual, comprendido desde el 1o. de enero al 31 de diciembre de cada año.”

Así mismo, considere el Art 10, numeral 13 de la Ley de Régimen Tributario Interno. Deducciones: “La totalidad de las provisiones para atender el pago de desahucio y de pensiones jubilares patronales, actuarialmente formuladas por empresas especializadas o profesionales en la materia, siempre que las segundas, se refieran a personal, que haya cumplido por lo menos diez años de trabajo en la misma empresa”.

Marco conceptual NIIF, Capítulo 4. La probabilidad de obtener beneficios económicos futuros: “Situación financiera

4.4 Los elementos relacionados directamente con la medida de la situación financiera son los activos, los pasivos y el patrimonio. Se definen como sigue:

- (a) Un activo es un recurso controlado por la entidad como resultado de sucesos pasados, del que la entidad espera obtener, en el futuro, beneficios económicos.
- (b) Un pasivo es una obligación presente de la entidad, surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, y para cancelarla, la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.
- (c) Patrimonio es la parte residual de los activos de la entidad, una vez deducidos todos sus pasivos.

4.5 Las definiciones de activo, pasivo y patrimonio, identifican sus características esenciales, pero no pretenden especificar las condiciones a cumplir para que tales elementos se reconozcan en el balance. Por tanto, las definiciones abarcan partidas que no se reconocerán como activos o pasivos en el balance, porque no cumplen los criterios para su reconocimiento, tal y como se contempla en los párrafos 4.37 a 4.53.

En particular, la expectativa de que llegarán a, o saldrán, beneficios económicos de la entidad, debe tener el suficiente grado de certeza para cumplir la condición de probabilidad del párrafo 4,38, a fin de permitir que se reconozca un activo o un pasivo.”

Consecuentemente, no se considera el “impuesto diferido” si no se espera obtener beneficio futuro.

PROVEEDORES.

Los documentos por pagar son reconocidos inicialmente por su valor razonable a las fechas respectivas de su contratación, incluyendo los costos de la transacción atribuibles. Después de su reconocimiento inicial, estos pasivos financieros son medidos al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. La Compañía reconoce las ganancias o pérdidas en el resultado del periodo cuando al pasivo financiero se da de baja así como a través del proceso de amortización.

“CUENCALICOR CIA. LTDA.”

INFORME DE AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE - AÑO ECONÓMICO 2012

C.P.A. ING. COM. CARLOS TIXI CAMPOVERDE

Auditor Externo Independiente - Registro Nacional N°. SC-RNAE-398.

BENEFICIOS DEL PERSONAL NIC 19.

Son los costos de servicios pasados que se reconoce conforme a determinación Legal, con un período de derecho, producto de la relación Laboral, reconocido durante la prestación y otros al cese de la relación. Estas provisiones justifican salida de recursos para pagar la obligación y el monto ha sido estimado confiablemente.

Participa el trabajador en las utilidades de la compañía con un 15%.

PRÉSTAMOS.

Se reconoce inicialmente al valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. El valor de rendición se reconoce en el estado de ganancias y pérdidas, durante el período del préstamo usando el método de interés efectivo. Son clasificados en pasivo corriente y pasivo a largo plazo.

CAPITAL.

Las participaciones se clasifican como patrimonio neto.

OTROS COSTOS Y GASTOS.

Son reconocidos bajo la base de devengamiento, se reconocen en el estado pérdidas y ganancias, cuando ha surgido una disminución de los beneficios económicos, relacionado con una disminución de los activos o un incremento de los pasivos, y además el gasto puede valorarse con fiabilidad.

INGRESOS Y COSTOS.

Los ingresos de actividades ordinarias se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

El reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias y gastos con referencia al grado de realización. El grado de realización de un contrato puede determinarse de muchas formas. La compañía utilizará el método que mida con mayor fiabilidad el trabajo ejecutado.

En ocasiones la compañía puede incurrir en costos que se relacionen con la actividad futura del negocio o de un contrato. Estos costos se registran como activos, siempre que sea probable que los mismos sean recuperables en el futuro.

Ejemplos de estos costos del contrato y para stock de ventas, son los siguientes:

“CUENCALICOR CIA. LTDA.”

INFORME DE AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE - AÑO ECONÓMICO 2012

C.P.A. ING. COM. CARLOS TIXI CAMPOVERDE

Auditor Externo Independiente - Registro Nacional N°. SC-RNAE-398.

- (a) Costos que se relacionen con la actividad futura derivada del contrato, tales como los costos de viajes al exterior que lleva a conseguir maquinaria y repuestos; y
- (b) Pagos anticipados a los proveedores, por causa de cumplimientos de compromisos y acopio de bodega para la venta.

Para los casos de ingresos diferentes a actividades de ventas la compañía reconocerá los ingresos siempre que se cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones:

- (a) La compañía haya transferido al comprador los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad de los bienes.
- (b) La compañía no conserve ninguna participación en la gestión de forma continua en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retenga el control efectivo sobre los bienes vendidos.
- (c) El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad.
- (d) Sea probable que la entidad obtenga los beneficios económicos asociados de la transacción.
- (e) Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción puedan ser medidos con fiabilidad.

IMPUESTO A LA RENTA.

El gasto por impuesto a la renta corriente o diferida, se reconoce en el estado de resultados integrales o directamente en el patrimonio.

La Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, para el año económico 2012 establece la tasa de 23% sobre las utilidades gravables. Si se capitaliza las utilidades de los socios o accionistas se disminuye la tasa en 10%.

Anticipo del impuesto a la renta, se cancela desde el ejercicio económico del 2010, el que se determina en función a una fórmula, con la disposición especial de que cuando el impuesto a la renta causado es menor que el valor del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite su devolución al Servicio de Rentas Internas.

MONEDA UTILIZADA.

Dólares de los Estados Unidos de América.

PROPIEDAD INTELECTUAL.

“CUENCALICOR CIA. LTDA.”
INFORME DE AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE - AÑO ECONÓMICO 2012

C.P.A. ING. COM. CARLOS TIXI CAMPOVERDE
Auditor Externo Independiente - Registro Nacional N°. SC-RNAE-398.

Sobre la Ley de Propiedad Intelectual y Derechos del Autor, en cumplimiento a lo dispuesto en la Resolución N° 04Q.I.J.001 de la Superintendencia de Compañías relacionada con el estado de cumplimiento de las Normas sobre Propiedad Intelectual y Derechos de Autor, la Administración de la compañía dispone del Contrato del suministrador del software contable.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Estados financieros que bajo la responsabilidad de la Gerencia General se ha procesado y emitido por el Señor Contador General; y, sobre los cuales nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión, basados en el proceso y culminación de la auditoría realizado por nuestro equipo de trabajo.

El año económico 2012 es el primer año que la administración, emite los estados financiero se encuentran emitidos bajo la adopción de las NIIF's.

ESTADO DE SITUACIÓN

NOTA N° 02

ACTIVO \$ 1'187.578,24

Las cuentas contables del Activo representan propiedades o derechos de propiedades de la empresa en lo fundamental; y también aquellos conceptos de propiedades ajenas al negocio que se encuentran en poder de la compañía por razones de custodia, consignación o mandato, como son los casos de las mercaderías en consignación y los documentos para cobranzas. *Recurso controlado por la empresa, como resultado de hechos pasados, del cual la empresa espera obtener, en el futuro, beneficios económicos.*

ACTIVO	31-XII-2012 NIIF	31-XII-2011 NIIF	VARIACIÓN
Activo Corriente	1.169.836,83	1.440.002,75	289.121,78
Activo no corrientes	17.741,41	98.374,77	-80.633,36
ACTIVO:	1.187.578,24	1.538.377,52	208.488,42

DESGLOSE SALDOS NIIF:

	<u>Año 2012</u>	<u>Año 2011</u>
CORRIENTE:	\$ 1'169.836,83	
Efectivo y sus equivalentes:		
Caja	\$ 8.452,70	
Bancos	\$ 317,13	
Inversiones corrientes	<u>\$ 741,12</u>	
Activo Financieros	\$ 642.191,33	\$ 926.326,24
Documentos y cuentas por cobrar	\$ 654.405,69	

“CUENCALICOR CIA. LTDA.”

INFORME DE AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE - AÑO ECONÓMICO 2012

C.P.A. ING. COM. CARLOS TIXI CAMPOVERDE

Auditor Externo Independiente - Registro Nacional N°. SC-RNAE-398.

Otras cuentas por cobrar	\$ 7.961,36		
(-) Provisión cuentas incobrables	<u>\$ - 20.175,72</u>		
Inventarios		\$ 371.754,69	\$ 472.063,15
Servicios y otros pagos – anticipo a proveedores		\$ 220,00	\$ 220,00
Impuestos		\$ 73.206,40	\$ 78.566,21
IVA Crédito tributario	\$ 7.683,94		
IVA Retención Crédito tributario	\$ 17.064,65		
IR Clientes	\$ 10.320,35		
IR Crédito tributario	\$ 31.460,22		
IR Anticipo	<u>\$ 6.677,24</u>		
Inversiones Maquinaria fabricación licores		\$ 72.953,46	\$ 72.953,46
NO CORRIENTE:	<u>\$ 17.741,41</u>		
Muebles y Enseres		\$ 13.913,98	\$ 13.913,98
(-) Depreciación Acumulada		\$ - 6.559,89	\$ -
Equipo de Cómputo y Software		\$ 13.960,32	\$ 13.960,32
(-) Depreciación Acumulada		\$ - 13.960,32	\$ -
Vehículos		\$ 42.893,30	\$ 42.893,30
(-) Depreciación acumulada		\$ - 33.814,91	\$ -
(-) Depreciación acumulada año 2011			\$ - 59.357,12
Otros Activos Impuestos diferidos		\$ 1.308,93	

OBSERVACIONES PARA ATENDER:

La provisión para cuentas incobrables que determina la LORTI, no se ha contabilizado.

Anticipo a proveedores por \$ 220,00, se mantiene el saldo del período anterior; se debe liquidar.

Propiedades, Planta y Equipo, éstos activos no duran indefinidamente, se desgastan por el uso, o se vuelven obsoletos por falta de uso o avance tecnológico; perdiendo así su valor paulatinamente, esto constituye la depreciación que técnicamente el Contador traslada al costo de producción o al costo de operación, o distribuye en ambos costos; cuya contrapartida es la “depreciación acumulada”. Al adoptar la “política contable”, desde el reconocimiento del Activo Fijo, recomendada “Método Línea Recta”. Se observa activos depreciados en su totalidad, lo que significa que no reconoce valor residual; actualice a NIIF los factores de medición y los mismos costos históricos a valor de mercado o comercio; determine la política contable para reconocer un activo fijo. Todo por escrito.

Políticas Contables en NIIF, no se dispone por escrito.

No observamos el conteo de los inventarios físicos al 31 de diciembre de 2012; en estas circunstancias, llevamos a cabo procedimientos supletorios para obtener suficiente evidencia apropiada de auditoría para sustentar una opinión; tomamos el saldo físico del bien y analizamos retrospectivamente los movimientos.

“CUENCALICOR CIA. LTDA.”
INFORME DE AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE - AÑO ECONÓMICO 2012

C.P.A. ING. COM. CARLOS TIXI CAMPOVERDE
 Auditor Externo Independiente - Registro Nacional N°. SC-RNAE-398.

INFORMATIVO - CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

Esta cuenta se utiliza para cuantificar y demostrar las contingencias o responsabilidades que puede afectar la estructura financiera de la compañía como consecuencia de los compromisos o contratos propios que en determinado momento podrían convertirse en obligaciones de la compañía o ingresos. No suma al Activo.

Los socios de la compañía han cubierto las garantías, con sus bienes.

NOTA N° 03

PASIVO \$ 1'094.613,03

Son cuentas que por sus denominaciones significan o representan obligaciones por pagar de las empresas para con terceras o segundas personas, o para consigo mismas como es el caso de la depreciación acumulada. *Obligación presente de la empresa, surgida a raíz de hechos pasados, al vencimiento de la cual y para pagarla, la empresa espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.*

PASIVO	31-XII-2012 NIIF	31-XII-2011 NIIF	VARIACIÓN
Pasivo Corriente	958.767,04	1.278.713,44	-319.946,40
Pasivo no Corriente	135.845,99	167.010,34	-31.164,35
ACTIVO:	1.094.613,03	1.445.723,78	-351.110,75

DESGLOSE SALDOS NIIF:

		<u>Año 2012</u>	<u>Año 2011</u>
CORRIENTE:	\$ 958.767,04		
Cuentas y documentos por pagar Proveedores		\$ 678.628,53	\$ 22.465,77
Obligaciones con Instituciones Financieras		\$ 170.126,35	\$ 77.180,53
Otras obligaciones corriente		\$ 53.256,07	\$ 66.731,36
Administración tributaria	\$ 37.406,71		
IESS	\$ 2.112,18		
Beneficios a trabajadores	\$ 13.737,18		
Anticipos de Clientes		\$ 3.433,17	\$ 9.515,13
NO CORRIENTE:	\$ 135.845,99		
Obligaciones con instituciones financieras		\$	\$ 40.030,20
Cuentas por pagar diversos relacionados		\$ 169.100,64	\$ 126.980,14
Fernández Segarra Jenny Lorena	\$ 128.369,60		
Préstamo terceros	\$ 35.928,61		
Depósitos por liquidar	\$ 2.192,43		
Provisión Jubilación patronal		\$ 5.273,86	

“CUENCALICOR CIA. LTDA.”
INFORME DE AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE - AÑO ECONÓMICO 2012

C.P.A. ING. COM. CARLOS TIXI CAMPOVERDE
Auditor Externo Independiente - Registro Nacional N°. SC-RNAE-398.

OBSERVACIONES PARA ATENDER:

Es el grupo de financiamiento de la empresa integrado por obligaciones pasivas. Por consiguiente son créditos exigibles.

Los préstamos bancarios, son pasivos financieros para cubrir déficit en sus presupuestos de caja, otorgados con garantías sobre documentos, prendarios o hipotecarios, gravados con interés legal e impuestos.

Se registra segregaciones valorativas que obligatoriamente se deben efectuar a través del tiempo hasta su cancelación, en virtud de disposiciones legales de tipo laboral o estatutario como son los casos de los décimos terceros, cuarto, quinto sueldos, fondo de reserva laboral, jubilación patronal y otros conceptos acumulativos.

La jubilación patronal, se contabiliza mediante estudio actuarial por Perito calificado en la Superintendencia de Bancos. La compañía debe dar cumplimiento a ésta disposición, al no dar cumplimiento, las Utilidades se encuentran sobreestimadas.

La administración debe honrar éstos compromisos, dentro del plazo pactado.

NOTA N° 04

PATRIMONIO \$ 92.965,21

Es el grupo de financiamiento de la empresa integrado por obligaciones no exigibles patrimoniales, pero liquidables a la finalización de la vida contemplada en la escritura de constitución de la compañía; son aportaciones de los socios o accionistas destinados a producir beneficios, utilidades o ganancias. *Esta es la parte residual en los activos de la empresa, una vez deducidos todos sus pasivos.*

PATRIMONIO	31-XII-2012 NIIF	31-XII-2011 NIIF	VARIACIÓN
Capital suscrito o asignado	30.000,00	30.000,00	-
Reserva Lega	466,47	-	466,47
Reserva de Capital		-	-
Otras reservas		-	-
Ganancias acumuladas	55.321,48	46.458,51	8.862,97
(-) Pérdidas acumuladas		-	-
Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF	-3.964,93	-3.964,93	-
Ganancia Neta del Periodo	11.142,19	16.195,23	-5.053,04
(-) Pérdida Neta del Periodo		-	-
PATRIMONIO:	92.965,21	88.688,81	4.276,40
PASIVO	1.094.613,03		
PASIVO + PATRIMONIO	1.187.578,24		
ACTIVO	1.187.578,24		

“CUENCALICOR CIA. LTDA.”
INFORME DE AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE - AÑO ECONÓMICO 2012

C.P.A. ING. COM. CARLOS TIXI CAMPOVERDE
Auditor Externo Independiente - Registro Nacional N°. SC-RNAE-398.

DESGLOSE SALDOS NIIF:

Conformación del Patrimonio Neto:

CAPITAL SUSCRITO COMPUESTO DE:	Año 2012	PORCENTAJE
Jenny Lorena Fernandez Segarra	29.370,00	97,90
Carla Lorena Sarmiento Fernandez	210,00	0,70
Paula Valentina Sarmiento Fernandez	210,00	0,70
Carlos Andrés Sarmiento Fernandez	210,00	0,70
TOTAL CAPITAL SOCIAL	30.000,00	100,00

Las Reservas, determina la Ley de Compañías, los Estatutos de la compañía y la voluntad de los Socios, surgiendo de los resultados positivos y, se acredita con los valores que destinen o asignen los socios de sus ganancias. Pero cuando los resultados son negativos, surge el déficit que significa una disminución de capital social.

INFORMATIVO – CUENTAS DE ORDEN ACREEDORES

Esta cuenta se utiliza para cuantificar y demostrar las contingencias o responsabilidades que puede afectar la estructura financiera de la compañía como consecuencia de los compromisos o contratos propios que en determinado momento podrían convertirse en obligaciones de la compañía o ingresos.

La compañía, no revela las Garantías entregadas a favor de terceros, debido a que estas fueron entregadas con cargo de uno de los Socios.

NOTA N° 05

ESTADO DE RESULTADOS

COMPARACION RESULTADOS	Año 2012	Año 2011	Varicación
COMPARACIÓN	Año 2012	Año 2011	Variación
VENTA	266.221,30	2.325.969,62	-2.059.748,32
GASTOS OPERACIONALES	-215.533,03	-2.076.954,91	1.861.421,88
UTILIDAD NETA EN OPERACIÓN:	50.688,27	249.014,71	-198.326,44
INGRESOS NO OPERACIONALES	24,94	129,71	-104,77
GASTOS NO OPERACIONALES	-24.776,71	-232.949,19	208.172,48
UTILIDAD NO OPERACIONAL	-24.751,77	-232.819,48	208.067,71
UTILIDAD/PERDIDA AÑO ECONOMICO:	25.936,50	16.195,23	9.741,27

“CUENCALICOR CIA. LTDA.”
INFORME DE AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE - AÑO ECONÓMICO 2012

C.P.A. ING. COM. CARLOS TIXI CAMPOVERDE
Auditor Externo Independiente - Registro Nacional N°. SC-RNAE-398.

OBSERVACIONES PARA ATENDER:

Ingresos: Incremento en los beneficios económicos, producidos a lo largo del período contable, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como disminuciones de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del Patrimonio, y que no están relacionados con los aportes de capital efectuados por los propietarios.

Gastos: Disminuciones en los beneficios económicos, producidos a lo largo del período contable, en forma de egresos o disminuciones del valor de los activos, o bien como surgimiento de obligaciones, que dan como resultado disminuciones en el Patrimonio, y que no están relacionados con las distribuciones de Patrimonio efectuados a los propietarios.

Las cuentas de ingresos y gastos deben ser liquidadas o eliminadas por sus saldos al 31 de diciembre del 2012, en virtud que nada representan ni tienen otra función que cumplir.

Estas cuentas registran los ingresos provenientes de operaciones de los entes generadores de efectivo.

La debida clasificación de los Egresos se revela en el Estado de Resultados.

El cumplimiento del Objeto Social de la compañía produce el Estado de Resultados del Ejercicio económico en marcha, registra el resultado del cierre de las cuentas de ingresos y gastos que tienen relación con la operación e igualmente de las cuentas que no tienen que ver con la operación.

Registro en el Informe antes del cálculo de beneficio a los trabajadores y de cumplimientos tributarios.

OTROS CRITERIOS DEL AUDITOR EXTERNO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, ENTREGADOS POR LA ADMINISTRACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Las Notas a los Estados Financieros emitidos por la Administración, se emiten en atención a las Normas Internacionales de Contabilidad.

COMENTARIO SOBRE ACONTECIMIENTOS OCURRIDOS ENTRE LA FECHA DE CIERRE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y LA FECHA DEL DICTAMEN DEL AUDITOR, CON EFECTO SIGNIFICATIVO SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

La Administración revela que “no han ocurrido eventos que pudieran afectar a los Balances”, desde la fecha de cierre del ejercicio económico hasta la fecha de nuestro dictamen.

“CUENCALICOR CIA. LTDA.”

INFORME DE AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE - AÑO ECONÓMICO 2012

C.P.A. ING. COM. CARLOS TIXI CAMPOVERDE

Auditor Externo Independiente - Registro Nacional N°. SC-RNAE-398.

También revela que este es el primer año de adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

INFORME SOBRE CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.

De acuerdo con la Resolución SRI 1071 publicada en el Suplemento del R.O. 740 de 8 de enero de 2003, el informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias, al 31 de diciembre de 2012, será presentado por separado hasta mayo 31 del 2013, conjuntamente con los anexos exigidos por el SRI que preparará el contribuyente; consecuentemente la provisión del impuesto a la renta presentada en los estados financieros adjuntos y otras obligaciones tributarias, podrían tener modificación como resultado de la conciliación tributaria e inclusive variar el Balance General a la comparación de los informes al SRI con los saldos contables.

OPINIÓN DEL CONTROL INTERNO

PARA: LOS SOCIOS DE CUENCALICOR CIA. LTDA.

Efectuamos un estudio y evaluación del sistema de control interno contable de la Compañía en la extensión que consideramos necesaria para evaluar dicho sistema como lo requieren las NIA's. Dichos estudios y evaluación tuvieron como propósito establecer la naturaleza, extensión y oportunidad de los procedimientos de auditoría necesarios para expresar una opinión sobre los estados financieros de la Compañía.

La administración de la Compañía, es la única responsable por el diseño y preparación del sistema de control interno contable. En cumplimiento de esta responsabilidad, la Administración realiza estimaciones y formula juicios para determinar los beneficios esperados de los procedimientos de control interno y los costos correspondientes. El objetivo del sistema de control interno contable es proporcionar a la Administración una razonable (no absoluta) seguridad de que los activos están salvaguardados contra pérdidas por uso o disposición no autorizados, y que las transacciones han sido efectuadas de acuerdo con las autorizaciones de la Administración y registradas adecuadamente para permitir la preparación de los estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

En vista de las limitaciones inherentes a cualquier sistema de control interno contable, es posible que existan errores e irregularidades no detectados. Igualmente, la proyección de cualquier evaluación del sistema hacia períodos futuros está sujeta al riesgo de que los procedimientos se tornen inadecuados por cambios en las condiciones o que el grado de cumplimiento de los mismos se deteriore.

“CUENCALICOR CIA. LTDA.”

INFORME DE AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE - AÑO ECONÓMICO 2012

C.P.A. ING. COM. CARLOS TIXI CAMPOVERDE

Auditor Externo Independiente - Registro Nacional N°. SC-RNAE-398.

Nuestro estudio y evaluación, realizados con el exclusivo propósito descrito en el primer párrafo, no necesariamente tiene que haber revelado todas las debilidades significativas en el sistema.

Basados en nuestra revisión hemos concluido que se debe continuar cumpliendo y mejorar el sistema de control interno.

Cuenca, a 31 de mayo del 2013.



C.P.A. Ing. Com. Carlos R. Tixi Campoverde.

AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE, REGISTRO NACIONAL N° SC.RNAE.398

C.P.A. REGISTRO NACIONAL N° 8019

RUC N° 0300040021001

CUENCA, AV. AMÉRICAS N° 22-148 Y HÉRONES DE VERDELOMA.

FONOS: FIJO 072842415 Y CELULAR: 0996068911



CUENCALICOR CIA. LTDA.		Cuentas Anuladas	
RICARDO MARQUEZ TAPIA S/R	Teléfono	072855325	
	AÑO:	2012	
RUC:	0190170624001		

P POSITIVO
N NEGATIVO
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ ESTADOS FINANCIEROS (DD/MM/AAAA):

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO	2011	2012	PASIVO	2011	2012	
ACTIVO CORRIENTE	1,137,378.24	1,204,813.09	PASIVO CORRIENTE	201	958,787.04	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10191	9,510.95	PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS	20100		P
ACTIVOS FINANCIEROS	10182	642,191.33	PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20102		P
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO	1010201		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	678,268.53	
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202		LOCALES	2010301	678,268.53	P
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203		DEL EXTERIOR	2010302		P
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO	1010204		OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	178,126.35	
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	654,405.69	LOCALES	2010401	178,126.35	P
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE GENEREN INTERESES	101020501		DEL EXTERIOR	2010402		P
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES	101020502	654,405.69	PROVISIONES	20105	5,492.25	
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206		LOCALES	2010501	5,492.25	P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207		DEL EXTERIOR	2010502		P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	7,961.36	PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106		P
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	1010209	-20,175.72	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	58,267.83	
INVENTARIOS	10103	371,754.89	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	37,406.71	P
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301		IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	10,903.83	P
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302		CON EL IESS	2010703	2,112.18	P
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PERÍODO	1010303		POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	5,274.83	P
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PERÍODO SIGUIENTE	1010304		PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	3,890.48	P
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA EMPRESA	1010305		DIVIDENDOS POR PAGAR	20108		P
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A DE TERCEROS	1010306	371,754.89	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20109		P
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307		OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20110		P
OBRAS EN CONSTRUCCIÓN	1010308		ANTICIPOS DE CLIENTES	20111	3,433.67	P
OBRAS TERMINADAS	1010309		PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES	20112		P
MATERIALES O BIENES PARA LA CONSTRUCCION	1010310		PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20113		P
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010311		JUBILACION PATRONAL	2011301		P
OTROS INVENTARIOS	1010312		OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011302		P
(-) PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PERDIDAS EN INVENTARIOS	1010313		OTROS PASIVOS CORRIENTES	20114	38,528.61	P
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	220.00	PASIVO NO CORRIENTE	202	133,648.36	
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401		PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201		P
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202		P
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403	220.00	LOCALES	2020201		P
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404		DEL EXTERIOR	2020202		P
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	73,208.40	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203		P
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	24,748.59	LOCALES	2020301		P
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	48,457.81	DEL EXTERIOR	2020302		P
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503		OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20204		P
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUAS	10106	72,953.48	LOCALES	2020401		P
CONSTRUCCIONES EN PROCESO (NIC 11 Y SECC.23 PYMES)	1010601		DEL EXTERIOR	2020402		P
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	1010602		CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20205	130,572.13	P
			LOCALES	2020501		P
			DEL EXTERIOR	2020502		P
ACTIVO NO CORRIENTE	102	17,741.41	OBLIGACIONES EMITIDAS	20206		P
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	18,832.88	ANTICIPOS DE CLIENTES	2020601		P
TERRENOS	1020101		PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	2020602	5,275.86	P
EDIFICIOS	1020102		JUBILACION PATRONAL	2020603	5,275.86	P
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103		OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020604		P
INSTALACIONES	1020104		OTRAS PROVISIONES	2020605		P
MUEBLES Y ENSERES	1020105	13,913.98	PASIVO DIFERIDO	20207		P
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106		INGRESOS DIFERIDOS	2020701		P
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107		PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020702		P
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	13,960.32	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20208		P
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	42,893.30				
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110		PATRIMONIO NETO	300	82,985.21	
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111		CAPITAL	301	30,000.00	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-54,335.12	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	30101	30,000.00	P
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113		(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TERCERAS MANOS	30102		N
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	10202		APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	30103		P
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020201		PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	30104		P
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020202		RESERVAS	302	468.47	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020203		RESERVA LEGAL	30201	468.47	P
			RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30202		P
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	10203		OTROS RESULTADOS INTEGRALES	303		P
TERRENOS	1020301		SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES	30301		P
EDIFICIOS	1020302		SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30302		P
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020303		SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	30303		P
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020304		OTROS SUPERAVIT POR REVALUACIÓN	30304		P
ACTIVOS BIOLÓGICOS	10204		RESULTADOS ACUMULADOS	304	51,356.53	
ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	1020401		GANANCIAS ACUMULADAS	30401	55,321.48	P
ANIMALES VIVOS EN PRODUCCIÓN	1020402		(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30402		N
PLANTAS EN CRECIMIENTO	1020403		RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA EJERCICIO ANTERIOR	30403	-3,964.93	D
PLANTAS EN PRODUCCIÓN	1020404		RESERVA DE CAPITAL	30501		D
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020405		RESERVA POR DONACIONES	30502		P
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020406		RESERVA POR VALUACIÓN	30503		D
			SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES	30504		D
ACTIVO INTANGIBLE	10205		RESULTADOS DEL EJERCICIO	306	11,142.19	P
			GANANCIA NETA DEL PERÍODO	30601	11,142.19	P

PLUSVALÍAS	1820481		P	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30742	N
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS	1020502		N			
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	0204493		N			
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	1829484		P			
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1829485		P			
OTROS INTANGIBLES	1829496					
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	18295	1,308.03				
			P			
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	18296		N			
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1829681		P			
(-) PROVISION POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL V	1829682		N			
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1029683					
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1029684		P			
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10297		P			
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1029711		P			
INVERSIONES ASOCIADAS	1029712		P			
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1029713		N			
OTRAS INVERSIONES	1029714		P			
(-) PROVISION VALUACION DE INVERSIONES	1029715					
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1029716					
				PASIVOS CORRIENTES (informative)		

ACTIVOS CONTINGENTES (informative)

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
 LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1, PÁRRAFO 15)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: LORENA FERNANDEZ S.
 CI / RUC: 0103595641

FIRMA CONTADOR
 NOMBRE: HUMBERTO CHUMBI P.
 CI / RUC: 0102856659001



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

RAZÓN SOCIAL:

CUENCALICOR CIA. LTDA.

DIRECCIÓN COMERCIAL:

RICARDO MARQUEZ TAPIA S/N Y LUIS MOSCOSO

EXPEDIENTE N.º:

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL POR EL AÑO TERMINADO AL (DD/MM/AAAA):

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

	CÓDIGO	VALOR US\$	
INGRESOS			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	2,330,603.19	
VENTA DE BIENES	4101	2,408,827.98	P
PRESTACION DE SERVICIOS	4102		P
CONTRATOS DE CONSTRUCCION	4103		P
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	4104		P
REGALÍAS	4105		P
INTERESES	4106		P
INTERESES GENERADOS POR VENTAS A CREDITO	410601		P
OTROS INTERESES GENERADOS	410602		P
DIVIDENDOS	4107		P
GANANCIA POR MEDICION A VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	4108		P
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4109		P
(-) DESCUENTO EN VENTAS	4110	-18,116.62	N
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	4111	-58,108.17	N
(-) BONIFICACIÓN EN PRODUCTO	4112		N
(-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES	4113		N
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	42	2,064,381.99	
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5101	2,064,381.99	
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510101	472,053.15	P
(+) COMPRAS NETAS LÓCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510102	1,964,083.43	P
(+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510103		P
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510104	-371,754.69	N
(+) INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	510105		P
(+) COMPRAS NETAS LÓCALES DE MATERIA PRIMA	510106		P
(+) IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	510107		P
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	510108		N
(+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510109		P
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510110		N
(+) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	510111		P
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	510112		N
(+) MANO DE OBRA DIRECTA	5102		P
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510201		P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510202		P
(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	5103		P
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510301		P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510302		P
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	5104		P
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	510401		P
DETERIORO O PERDIDAS DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	510402		P
DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	510403		P
EFFECTO VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	510404		P
GASTO POR GARANTIAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS	510405		P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	510406		P
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	510407		P
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	510408		P
GANANCIA BRUTA	43	266,221.20	
OTROS INGRESOS	43	24.34	
DIVIDENDOS	4301		P
INTERESES FINANCIEROS	4302		P
GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	4303		P
VALUACION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS	4304		P
OTRAS RENTAS	4305	24.34	P
GASTOS	52	240,309.74	
GASTOS	5201	98,237.86	79,769.43
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520101	40,427.06	23,417.15
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520102	7,081.80	4,422.54
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520103	12,254.85	10,341.43
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520104		
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520105	570.00	12,536.84
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520106	965.86	
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520107		
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520108	9,445.31	346.47
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520109		
COMISIONES	520110		
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520111	8,009.12	
COMBUSTIBLES	520112	3,412.04	4.46
LUBRICANTES	520113	399.85	
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520114	1,755.47	2,029.69
TRANSPORTE	520115	4,124.01	25.50
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520116		
GASTOS DE VIAJE	520117	3,943.56	4,422.71
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520118	3,439.65	2,351.69
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520119		13,391.07
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520120		
DEPRECIACIONES:	520121	2,508.96	6,473.67
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012101	2,508.96	6,473.67

	CODIGO	VALOR US\$	
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	5201201	5202101	P
AMORTIZACIONES:			
INTANGIBLES	5201201	5202201	P
OTROS ACTIVOS	5201202	5202202	P
GASTO DETERIORO:	5201203	5202203	P
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5201201	5202201	P
INVENTARIOS		5202202	P
INSTRUMENTOS FINANCIEROS		5202203	P
INTANGIBLES		5202204	P
CUENTAS POR COBRAR		5202205	P
OTROS ACTIVOS	5201200	5202206	P
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCION	5201204	5202207	P
MANO DE OBRA	52012401	52022401	P
MATERIALES	52012402	52022402	P
COSTOS DE PRODUCCION	52012403	52022403	P
GASTO POR REESTRUCTURACION	5201205	5202208	P
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	5201206	5202209	P
GASTO IMPUESTO A LA RENTA (ACTIVOS Y PASIVOS DIFERIDOS)		5202210	P
OTROS GASTOS	5201208	5202211	P
GASTOS FINANCIEROS			
INTERESES	520301	24,776.71	
COMISIONES	520302	22,262.24	P
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	520303	589.16	P
DIFERENCIA EN CAMBIO	520304		P
OTROS GASTOS FINANCIEROS	520305	1,925.31	P
OTROS GASTOS			
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	520401	37,526.06	P
OTROS	520402	37,526.06	P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	60	25,636.50	
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61	3,890.48	P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	62	22,048.02	
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	63	10,903.83	P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO	64	11,142.19	
(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	65		N
(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	66		P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	67	11,142.19	
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	71		P
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	72		P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	73		
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	74		P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	75		
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	76		P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	77		
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	78	11,142.19	
OTRO RESULTADO INTEGRAL			
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL	81		
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSIÓN	8101		D
VALUACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	8102		P
GANANCIAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8103		P
GANANCIAS (PÉRDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFINIDOS	8104		P
REVERSION DEL DETERIORO (PÉRDIDA POR DETERIORO) DE UN ACTIVO REVALUADO	8105		N
PARTICIPACION DE OTRO RESULTADO INTEGRAL DE ASOCIADAS	8106		D
IMPUESTO SOBRE LAS GANANCIAS RELATIVO A OTRO RESULTADO INTEGRAL	8107		P
OTROS (DETALLAR EN NOTAS)	8108		D
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	82	11,142.19	82
GANANCIA POR ACCION (SÓLO EMPRESAS QUE COTIZAN EN BOLSA):	90		
Ganancia por acción básica	9001		
Ganancia por acción básica en operaciones continuadas	900101		P
Ganancia por acción básica en operaciones discontinuadas	900102		P
Ganancia por acción diluida	9002		
Ganancia por acción diluida en operaciones continuadas	900201		P
Ganancia por acción diluida en operaciones discontinuadas	900202		P
UTILIDAD A REINVERTIR (ADICIONATIVO)	91		

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1, PÁRRAFO 16)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: LORENA FERNANDEZ S.
CI / RUC: 0103595641

FIRMA CONTADOR

NOMBRE: HUMBERTO CHUMBI P.
RUC: 0102656659001



RAZÓN SOCIAL:	CUENCALICOR CIA. LTDA.	P	POSITIVO
Dirección Comercial:	RICARDO MARQUEZ TAPIA S/N	N	NEGATIVO
No. Expediente		D	POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)
RUC:	0190170624001		
AÑO:	2012		

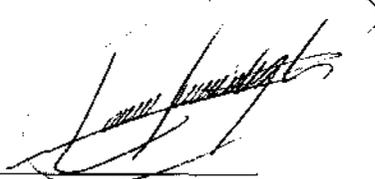
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

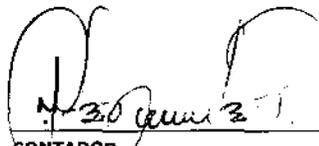
		SALDOS BALANCE (en US\$)	
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL	95	32172.41	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE	9501	-116567.23	
Clases de cobros por actividades de operación	950100	2539535.42	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	2538510.48	P
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de activ	95010102		P
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediaci	95010103		P
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios	95010104		P
Otros cobros por actividades de operación	95010105	24.94	P
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-2671203.15	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-2539141.39	N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para nego	95010202		N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	-96802.66	N
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas	95010204		N
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-35459.1	N
Dividendos pagados	950103		N
Dividendos recibidos	950104		P
Intereses pagados	950105	-24776.71	N
Intereses recibidos	950106		P
Impuestos a las ganancias pagados	950107		N
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	41777.21	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE	9502	0	
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201		P
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tene	950202		N
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203		N
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204		P
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205		N
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206		P
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207		N
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208		P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209		N
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210		P
Compras de activos intangibles	950211		N
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212		P
Compras de otros activos a largo plazo	950213		N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214		P
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215		N
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216		P
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta fina	950217		N
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta	950218		P
Dividendos recibidos	950219		P
Intereses recibidos	950220		P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221		D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE	9503	65604.82	
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301		P
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302		P
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303		N
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	89021.06	P
Pagos de préstamos	950305	1399.56	N
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306		N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307		P
Dividendos pagados	950308		N
Intereses recibidos	950309		P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	-6865.8	D
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y	9504	0	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efe	950401		D
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	9505	32172.41	

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACION

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA	94	135.00	
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFFECTIVO:	97	8988.83	
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	8988.83	D
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en l	9702		D
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	9703		D
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	9704		N
Ajustes por gastos en provisiones	9705		D
Ajuste por participaciones no controladoras	9706		D
Ajuste por pagos basados en acciones	9707		D
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708		D
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709	0.00	D
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710	0.00	D
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711		D
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	206310.06	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	206310.06	D
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	-961.36	D
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803		D
(Incremento) disminución en inventarios	9804	100298.48	D
(Incremento) disminución en otros activos	9805	5359.82	D
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	-495864.35	D
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	32072.32	D
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	-1797.17	D
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809	1597.23	D
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	2192.43	D
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operaci	9820	-141,470.73	

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1,
PÁRRAFO 16)


REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: LORENA FERNANDEZ S.
CI / RUC: 0106595641


CONTADOR
NOMBRE: HUMBERTO CHUMBI P.
CI / RUC: 0102656659001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO 2012

NOTA N° 01

DISPOSICIONES LEGALES.

CUENCALICOR CIA. LTDA., fue constituida el 01 de febrero de 2001 ante el Notario Público Tercero del Cantón Cuenca, doctor Florencio Regalado Polo.

OBJETO SOCIAL DE LA COMPAÑÍA

CUENCALICOR CIA. LTDA., se dedicará de manera especial a la producción y comercialización de todo tipo de licores, la producción y comercialización de productos alimenticios tales como jugos, conservas, etc; comercialización de productos de primera necesidad.

UBICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

CUENCALICOR CIA. LTDA., se encuentra ubicada en Cuenca Ricardo Marquez Tapia s/n y Luis Moscoso.

NOTA N° 02

POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables basadas en Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's. Dichas políticas requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, las cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Los Estados Financieros se preparan en dólares de los Estados Unidos de Norte América.

A CONTINUACIÓN SE RESUMEN LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES SEGUIDAS POR LA ENTIDAD EN LA PREPARACIÓN DE SUS ESTADOS FINANCIEROS:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO.- Representa el efectivo disponible y saldos en bancos e inversiones a corto plazo altamente líquidos; se encuentran debidamente segregados y pueden utilizarse en forma inmediata, sin que pese sobre ellos ningún gravamen o restricción.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.- Las cuentas por cobrar se encuentran debidamente segregadas en función a su origen; así, proveedores, empleados, tributos, otros.

PROVISIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES.- De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno LRTI, que establece que se puede efectuar una provisión del 1% anual sobre los créditos concedidos en el período, no se ejecuta esta provisión, ya que luego del análisis realizado a la cartera del periodo, se determina que es suficiente.

INVENTARIOS.- Están valorizados al costo el cual se ha determinado sobre la base de valores promedios de adquisición, utilizando un promedio ponderado.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.- Se contabiliza al costo de adquisición. La depreciación se ejecuta con el método "línea recta", aplicando los porcentajes de depreciación; y, su monto se registra con cargo a las operaciones del año:

Vehículos	5 años.
Instalaciones y adecuaciones	5 años.
Muebles y enseres	10 años.
Maquinaria y equipo	10 años.
Equipo de oficina	10 años.
Equipos de computación	5 años.

PASIVOS.- Están Registrados, en las respectivas cuentas a corto y largo plazo de acuerdo a su naturaleza y a las obligaciones de la Compañía en cumplimiento de Leyes Tributarias, de Seguridad Social y Laborales.

SEGURIDAD SOCIAL.- De conformidad con disposiciones legales vigentes, la Entidad ha efectuado aportaciones al IESS, han asumido la responsabilidad de pagar al personal los beneficios que establece el Código del Trabajo por concepto de fondo de reserva, y otros.

JUBILACIÓN PATRONAL.- La totalidad de las provisiones para pensiones jubilares patronal, están actuarialmente determinadas por una empresa especializada en la materia, según la aplicación de la NIC-19. En este periodo no se realiza dicho estudio por motivos de evaluación entre costo beneficio.

TRIBUTACIÓN.- La Compañía está sujeta a la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES.- De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, la compañía distribuye el 15% de utilidades antes de impuesto a la renta.

IMPUESTO A LA RENTA.- La Ley de Régimen Tributario Interno, establece la tarifa de impuesto a la renta del 23% para sociedades, la cual se puede disminuir al 13% cuando la utilidad es reinvertida mediante su capitalización.

CAPITAL SOCIAL.- Son aportes realizados en especie o efectivo por Accionistas; que conforma las participaciones ordinarias y nominativas cada una con un costo de un dólar de Estados Unidos de Norte América.

RESERVAS.- Legal, de acuerdo a la Ley de Compañías se toma de la Utilidad anual, esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad; Reserva de Capital por revalorización del Patrimonio y Reexpresión Monetaria, originada en la corrección monetaria del patrimonio y de los activos y pasivos no monetarios de años anteriores, respectivamente transferidos a estas cuentas, el saldo de esta cuenta no es disponible para el pago de dividendos en efectivo; Reserva Facultativa por resolución de los accionistas con un determinado fin; y, por Revalorización de Activos, conforme determina la Superintendencia de Compañías mediante un Perito Calificado por este organismo de control.

INGRESOS Y COSTOS POR VENTA.- Se registra sobre la base de emisión de facturas a los Clientes.

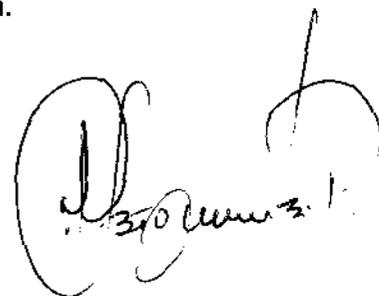
GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO.- Los gastos de mantenimiento y reparaciones se cargan resultados del año.

PLAN DE CUENTAS: El Plan de Cuentas y sus Códigos revelan los movimientos de todas y cada una de las transacciones, con un ordenamiento de liquidez en el Activo, Pasivo y Patrimonio.

MONEDA UTILIZADA.- Dólares de los Estados Unidos de Norte América.



**LORENA FERNANDEZ S.
GERENTE GENERAL**



**HUMBERTO CHUMBI P.
CONTADOR GENERAL**

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Expresado en dólares: De los Estados Unidos de
Norte América

AL: 31/12/2012

Jueves 6 de Junio del 2013

Todos los locales

CUENCALICOR CIA. LTDA

Gerardo Márquez y Luis Moscoso

C.I.C.: 0190170624001 Siempre Primeros

Fecha de Impresión: 6 - Jun - 2013 Hora: 14:03:40 Pág: 1

Usuario: ING. HUMBERTO CHUMBI (ok) Reporte: Balgener.frx@

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

1,169,836.83

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL

9,510.95

11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL		9,510.95
1101	CAJA		8,452.70
110101	CAJA	8,452.70	
110101001	Caja General	6,702.70	
110101002	Caja Chica	250.00	
110101003	Fondo Rotativo	1,500.00	
1102	BANCOS		317.13
110201	Cuentas Locales	317.13	
110201003	Banco de Machala	31.89	
110201004	Banco del Pichincha AHORROS	117.77	
110201006	Coop. Alfonso Jaramillo CTa, Ahorros	167.47	
1103	INVERSIONES CORRIENTES		741.12
110301	INVERSIONES CORRIENTES	741.12	
110301001	Coop. Alfonso Jaramillo Aportaciones	741.12	
12	ACTIVOS FINANCIEROS		642,191.33
1205	DOC Y CTAS X COBRAR NO		654,405.69
120501	DOC Y CTAS X COBRAR NO	654,405.69	
120501001	Cuentas x Cobrar Clientes	654,405.69	
1208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		7,961.36
120801	PRESTAMOS Y ANTICIPOS A	2,961.36	
120801002	Brito Baculima Julia Angelica	1,203.36	
120801006	Bustos Torres Carlos Santiago	258.00	
120801008	Jimenez Jimbo Carlos Rafael	1,500.00	
120802	OTROS PRESTAMOS	5,000.00	
120802001	Segarra Tapia Maria Piedad	5,000.00	
1209	(-) PROVISIÓN CUENTAS		-20,175.72
120901	(-) PROVISIÓN DE CUENTAS	-20,175.72	
120901001	(-) Provisión de Cuentas Incobrables	-20,175.72	
13	INVENTARIOS		371,754.69
1306	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS		371,754.69
130601	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS	371,754.69	
130601001	Inventarios de Mercaderías	371,754.69	
14	SERVICIOS Y OTROS PAGOS		220.00
1403	ANTICIPOS A PROVEEDORES		220.00
140301	ANTICIPOS A PROVEEDORES	220.00	
140301001	Anticipos a Proveedores	220.00	
15	ACTIVOS POR IMPUESTOS		73,206.40
1501	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA		24,748.59
150101	CRÉDITO TRIBUTARIO (IVA)	24,748.59	
150101006	(615) Crédito Tributario (IVA)	7,683.94	
150101007	(617) Crédito Tributario (RTN IVA)	17,064.65	
1502	CRÉDITO TRIBUTARIO (I.R.)		41,780.57
150201	CRÉDITO TRIBUTARIO (I.R.)	41,780.57	
150201001	Retenciones Clientes (I.R.)	10,320.35	
150201002	Credito Tributario Imp. Renta	31,460.22	
1503	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA		6,677.24

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Expresado en dólares: De los Estados Unidos de
Norte América

AL: 31/12/2012

Jueves 6 de Junio del 2013

Todos los locales

CUENCALICOR CIA. LTDA
 Ricardo Márquez y Luis Moscoso
 P.N.C.: 0190170624001 Siempre Primeros
 Fecha de Impresión: 6 - Jun - 2013 Hora: 14:03:40 Pág: 2
 Usuario: ING. HUMBERTO CHUMBI (ok) Reporte: Balgener.frx@

150301	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		6,677.24	
150301001	Anticipo de Impuesto a la Renta	6,677.24		
116	ACTIVOS NO CORRIENTES			72,953.46
1601	ACTIVOS NO CORRIENTES		72,953.46	
160101	ACTIVOS NO CORRIENTES		72,953.46	
160101001	Maquinaria fabricacion de Licores	72,953.46		
	ACTIVO NO CORRIENTE			17,741.41
21	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			16,432.48
2105	MUEBLES Y ENSERES		13,913.98	
210501	MUEBLES Y ENSERES		13,913.98	
210501001	Muebles y Enseres	13,913.98		
2108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		13,960.32	
210801	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		13,960.32	
210801001	Equipo de Computación	13,960.32		
2109	VEHÍCULOS,EQUIPOS DE		42,893.30	
210901	VEHÍCULOS,EQUIPOS DE		42,893.30	
210901001	Hyundai Santa Fe	30,348.21		
210901002	Chevrolet Carry	12,545.09		
2112	(-) DEP. ACUM. PROPIEDADES PLANTA		-54,335.12	
211201	(-) DEP. ACUM. PROPIEDADES		-54,335.12	
211201005	(-) Dep. Acum .Muebles y Enseres	-6,559.89		
211201008	(-) Dep. Acum.Equipo de Computación	-13,960.32		
211201009	(-) Dep. Acum.Vehiculos de Transporte	-33,814.91		
25	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS			1,308.93
2501	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		1,308.93	
250101	ACTIVOS POR IMPUESTOS		1,308.93	
250101001	Activos por Impuestos Diferidos	1,308.93		
TOTAL ACTIVOS :				1,187,578.240

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Expresado en dólares: De los Estados Unidos de Norte América

AL: 31/12/2012

Jueves 6 de Junio del 2013

Todos los locales

QUENCALICOR CIA. LTDA	
Gerardo Márquez y Luis Moscoso	
RUC: 0190170624001	Siempre Primeros
Fecha de Impresión: 6 - Jun - 2013	Hora: 14:03:40 Pág: 3
Usuario: ING. HUMBERTO CHUMBI (ok)	Reporte: Balgener.frx@

PASIVO

PASIVO CORRIENTE 905,444.12

211 PASIVO CORRIENTE 905,444.12

21103 CTAS DOC. POR PAGAR 678,628.53

2110301 LOCALES 678,628.53

2110301001 Doc y Ctas por Pagar Proveedores 678,628.53

21104 OBLIG. INST. FINANCIERA 170,126.35

2110401 LOCALES 170,126.35

2110401001 Visa Bco Pichincha # 3,498.02

2110401003 Bco Pichincha OP # 1344231-00 37,211.28

2110401005 Bco Austro OP # RFCRE 3246 10,753.79

2110401006 Bco Machala OP # 403256 32,534.56

2110401007 Coop Jep OP # 1000000626 5,910.07

2110401008 Coop Jep OP # 1000000610 2,634.86

2110401009 Coop Jep OP # 1004001031 2,238.76

2110401010 Coop Jep OP # 1004001033 2,238.76

2110401011 Bco. Pichincha # 153049100 60,000.00

2110401012 Diners Bco Pichincha # 1,445.54

2110401013 Bco Pichincha Sobregiro. 3,839.54

2110401014 Bco Austro Sobregiro. 7,325.90

2110401015 Intereses por pagar obligaciones 495.27

21107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES 53,256.07

2110701 CON ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA 37,406.71

2110701100 Impuestos IVA por Pagar 254.09

2110701200 Impuestos Rtn. Fuente por Pagar 2,876.51

2110701300 Iva por Liquidar proximo mes 34,276.11

2110703 CON EL IESS 2,112.18

2110703001 Aporte Personal y Patronal 1,521.30

2110703002 Fondos de Reserva 438.05

2110703003 Prestamos Quirografarios 152.83

2110704 POR BENEFICIOS DE LEY A 13,737.18

2110704001 Sueldos por Pagar 5,274.63

2110704002 Decimo Tercer Sueldo 735.87

2110704003 Decimo Cuarto Sueldo 1,598.72

2110704004 Vacaciones 3,589.78

2110704006 Bono de Alimentacion 690.82

2110704007 Liquidaciones por Pagar 1,847.36

21110 ANTICIPOS DE CLIENTES 3,433.17

2111001 ANTICIPOS CLIENTES 3,433.17

2111001001 Anticipos de Clientes 3,433.17

PASIVO NO CORRIENTE 174,374.50

221 PASIVO NO CORRIENTE 174,374.50

22104 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS 169,100.64

2210401 LOCALES 169,100.64

2210401001 Fernandez Segarra Jenny Lorena 128,379.60

2210401002 Prestamos Terceros 38,528.61

2210401003 Depositos por liquidar 2,192.43

ESTADO DE SITUACION FINANCIERAExpresado en dólares: De los Estados Unidos de
Norte América

AL: 31/12/2012

Jueves 6 de Junio del 2013

Todos los locales

CUENCALICOR CIA. LTDA

Gerardo Márquez y Luis Moscoso

P.N.C.: 0190170624001 Siempre Primeros

Fecha de Impresión: 6 - Jun - 2013 Hora: 14:03:40 Pág: 4

Usuario: ING. HUMBERTO CHUMBI (ok) Reporte: Balgener.frx@

2107	JUBILACION PATRONAL		5,273.86
2210701	JUBILACION PATRONAL	5,273.86	
2210701001	Jubilacion Patronal	5,273.86	
TOTAL PASIVOS :			1,079,818.62

CUENCALICOR CIA. LTDA

Gerardo Márquez y Luis Moscoso

RUC: 0190170624001 Siempre Primeros

Fecha de Impresión: 6 - Jun - 2013 Hora: 14:03:40 Pág: 5

Usuario: ING. HUMBERTO CHUMBI (ok) Reporte: Balgener.frx@

ESTADO DE SITUACION FINANCIERAExpresado en dólares: De los Estados Unidos de
Norte América

AL: 31/12/2012

Jueves 6 de Junio del 2013

Todos los locales

PATRIMONIO NETO**CAPITAL 30,000.00**

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO 30,000.00

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO 30,000.00

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO 30,000.00

Fernandez Segarra Jenny Lorena 29,370.00

Sarmiento Fernandez Carla Lorena 210.00

Sarmiento Fernandez Paula Valentina 210.00

Sarmiento Fernandez Carlos Andres 210.00

RESERVAS 466.47

RESERVA LEGAL 466.47

RESERVA LEGAL 466.47

RESERVA LEGAL 466.47

Reserva Legal 466.47

RESULTADOS ACUMULADOS 51,356.55

GANANCIAS ACUMULADAS 55,321.48

GANANCIAS ACUMULADAS 55,321.48

GANANCIAS ACUMULADAS 55,321.48

Ganancias Acumuladas 55,321.48

RESULTADOS ACUMULADOS NIIF -3,964.93

RESULTADOS ACUMULADOS NIIF -3,964.93

RESULTADOS ACUMULADOS NIIF -3,964.93

Resultados Acum. Primera vez NIIF -3,964.93

TOTAL PATRIMONIO : 81,823.02**RESULTADO DEL PERIODO 25,936.60****TOTAL PASIVO + PATRIMONIO : 1,187,578.24**Sra. Jenny Lorena Fernández Segarra
Gerente GeneralIng. Manuel Humberto Chumbi Peñafiel.
Contador

RUC: 0102656659001

CUENCALICOR CIA. LTDA

Ricardo Márquez y Luis Moscoso

R.U.C.: 0190170624001 Siempre Primeros

Fecha de Impresión: 6 - Jun - 2013 Hora: 12:40:23 Pág: 1

Usuario: AMALIA ANDRADE (ax) Reporte: Bairesul.frx@

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALExpresado en dólares: De los Estados Unidos de
Norte América

DESDE: 01/01/2012 HASTA: 31/12/2012

Todos los locales

Años 6 de Junio del 2013

INGRESOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			266,221.300
411	INGRESOS DE ACTIVIDADES		266,221.30
41101	VENTAS GERARDO ORTIZ		40,196.08
4110101	VENTAS 12%	326,945.42	
4110101001	Ventas 12%	334,718.59	
4110101002	(-) Desc. en ventas 12%	-1,840.47	
4110101003	(-) Dev. en ventas 12%	-5,932.70	
4110103	COSTO DE VENTAS GERARDO ORTIZ	-286,749.34	
4110103001	Costo de Ventas Gerardo Ortiz	-287,756.41	
4110103002	Bonificacion Gerardo Ortiz	1,007.07	
41102	VENTAS PROALCO		24,810.27
4110201	VENTAS 12%	300,874.70	
4110201001	Ventas 12%	309,305.48	
4110201002	(-) Desc. en ventas 12%	-4,262.47	
4110201003	(-) Devol. en ventas 12%	-4,168.31	
4110203	COSTO DE VENTAS PROALCO	-276,064.43	
4110203001	Costo de Ventas Proalco	-277,970.22	
4110203002	Bonificacion Proalco	1,905.79	
41103	VENTAS CORDOVEZ		19,050.86
4110301	VENTAS 12%	175,163.30	
4110301001	Ventas 12%	179,741.41	
4110301002	(-) Desc. en ventas 12%	-462.99	
4110301003	(-) Devol. en ventas 12%	-4,115.12	
4110303	COSTO DE VENTAS CORDOVEZ	-156,112.44	
4110303001	Costo de Ventas Cordovez	-156,142.44	
4110303002	Bonificacion Cordovez	30.00	
41104	VENTAS QUIFATEX		17,266.78
4110401	VENTAS 12%	112,287.67	
4110401001	Ventas 12%	113,652.01	
4110401002	(-) Desc. en ventas 12%	-21.67	
4110401003	(-) Devol. en ventas 12%	-1,342.67	
4110403	COSTO DE VENTAS QUIFATEX	-95,020.89	
4110403001	Costo de Ventas Quifatex	-95,020.89	
41105	VENTAS IMPALCASA		45,345.79
4110501	VENTAS 12%	265,869.81	
4110501001	Ventas 12%	274,966.88	
4110501002	(-) Desc. en ventas 12%	-305.19	
4110501003	(-) Devol. en ventas 12%	-8,791.88	
4110503	COSTO DE VENTAS IMPALCASA	-220,524.02	
4110503001	Costo de Ventas Impalcasa	-220,524.02	
41106	VENTAS DIPANLIC		40,525.83
4110601	VENTAS 12%	210,600.90	
4110601001	Ventas 12%	215,639.82	
4110601002	(-) Desc. en ventas 12%	-284.13	
4110601003	(-) Devol. en ventas 12%	-4,754.79	

CUENCALICOR CIA. LTDA

Ricardo Márquez y Luis Moscoso

R.U.C.: 0190170624001 Siempre Primeros

Fecha de Impresión: 6 - Jun - 2013 Hora: 12:40:24 Pág: 2

Usuario: AMALIA ANDRADE (ax) Reporte: Balresul.frx@

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALExpresado en dólares: De los Estados Unidos de
Norte América

DESDE: 01/01/2012 HASTA: 31/12/2012

Todos los locales

Eves 6 de Junio del 2013

410603	COSTO DE VENTAS DIPANLIC		-170,075.07	
410603001	COSTO DE VENTAS Dipanlic	-170,460.78		
410603002	Bonificacion Dipanlic	385.71		
4108	VENTAS VARIAS			79,025.69
410801	VENTAS 12%		930,134.26	
410801001	Ventas 12%	969,789.50		
410801002	(-) Desc. en ventas 12%	-10,892.77		
410801003	(-) Devol. en ventas 12%	-28,762.47		
410802	VENTAS 0%		8,727.13	
410802001	Ventas 0%	9,014.29		
410802002	(-) Desc. en Ventas 0%	-46.93		
410802003	(-) Devol. en Ventas 0%	-240.23		
410803	COSTO DE VENTAS VARIOS		-859,835.70	
410803001	Costo de Ventas VARIOS	-860,133.54		
410803002	Bonificacion Varios	297.84		
OTROS INGRESOS				24.940
431	OTROS INGRESOS			24.94
43101	OTROS INGRESOS			24.94
4310101	OTROS INGRESOS		24.94	
4310101002	Intereses Financieros	5.89		
4310101005	Otras Rentas	21.24		
4310101006	Diferencias en facturas	-2.19		
TOTAL :				266,246.240

CUENCALICOR CIA. LTDA

Ricardo Márquez y Luis Moscoso

R.U.C.: 0190170624001 Siempre Primeros

Fecha de Impresión: 6 - Jun - 2013 Hora: 12:40:24 Pág: 3

Usuario: AMALIA ANDRADE (ax) Reporte: Balresul.fix @

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALExpresado en dólares: De los Estados Unidos de
Norte América

DESDE: 01/01/2012 HASTA: 31/12/2012

Todos los locales

Díes 6 de Junio del 2013

EGRESOS

GASTOS		240,309.740
521	GASTOS DE VENTAS	98,237.55
52101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS	40,427.06
5210101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS	40,427.06
5210101001	Sueldos	40,427.06
52102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	7,081.80
5210201	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	7,081.80
5210201001	Aporte Patronal	4,911.91
5210201002	Fondos de Reserva	2,169.89
52103	BENEFICIOS SOCIALES DE	9,680.66
5210301	BENEFICIOS SOCIALES DE	9,680.66
5210301001	Decimo Tercer Sueldo	3,368.92
5210301002	Decimo Cuarto Sueldo	4,428.68
5210301003	Vacaciones	1,684.46
5210301006	Indemnizaciones	198.60
52104	GASTOS VARIOS	41,048.03
5210401	GASTOS VARIOS	38,539.07
5210401001	Honorarios, Comisiones y Dietas	570.00
5210401002	Remuneraciones a otros Trabajadores	965.86
5210401004	Mantenimiento y Reparaciones	1,816.04
5210401007	Promoción y Publicidad	8,009.12
5210401008	Combustibles	3,412.04
5210401009	Lubricantes	399.85
5210401010	Seguros y Reaseguros	1,755.47
5210401011	Transporte	4,124.01
5210401013	Gastos de Viaje	39.00
5210401014	Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones	3,439.66
5210401016	Movilización y Viáticos	3,804.56
5210401017	Mantenimiento de Vehículos	7,629.27
5210401018	Uniformes	753.89
5210401019	Incentivos Ventas	1,820.30
5210402	DEPRECIACIONES	2,508.96
5210402004	Depreciación Vehículos de Transporte	2,508.96
522	GASTOS ADMINISTRATIVOS	95,242.44
52201	SUELDOS Y SALARIOS	25,346.39
5220101	SUELDOS Y SALARIOS	25,346.39
5220101001	Sueldos	23,417.15
5220101004	Bono de Alimentación	1,929.24
52202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	4,422.54
5220201	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	4,422.54
5220201001	Aporte Patronal	2,813.83
5220201002	Fondos de Reserva	1,608.71
52203	BENEFICIOS SOCIALES E	4,733.04
5220301	BENEFICIOS SOCIALES E	4,733.04
5220301001	Decimo Tercer Sueldo	1,954.13

CUENCALICOR CIA. LTDA

Ricardo Márquez y Luis Moscoso

J.C.: 0190170624001 Siempre Primeros

Fecha de Impresión: 6 - Jun - 2013 Hora: 12:40:24 Pág: 4

Usuario: AMAIJA ANDRADE (ax) Reporte: Balresul.fx@

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

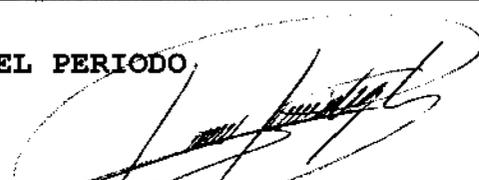
Expresado en dólares: De los Estados Unidos de Norte América

DESDE: 01/01/2012 HASTA: 31/12/2012

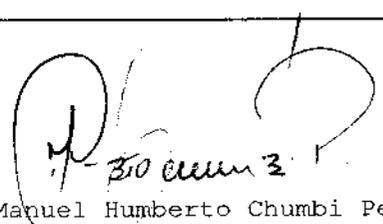
Todos los locales

Jueves 6 de Junio del 2013

52301002	Decimo Cuarto Sueldo	1,801.47		
5230301003	Vacaciones	977.44		
52404	GASTOS VARIOS			60,740.47
5240401	GASTOS VARIOS		54,260.60	
5240401002	Honorarios, Comisiones y Dietas	12,536.64		
5240401005	Mantenimiento y Reparaciones	346.47		
5240401008	Combustibles	4.46		
5240401010	Seguros y Reaseguros	2,029.69		
5240401011	Transporte	25.50		
5240401013	Gastos de Viaje	1,401.00		
5240401014	Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones	2,351.89		
5240401016	Impuestos, Contribuciones y Otros	12,530.92		
5240401017	Movilización y Viáticos	3,021.71		
5240401018	Uniformes	9.02		
5240401019	Iva que se Carga al Gasto	860.15		
5240401020	Incentivos Administracion	3,670.13		
5240401021	Capacitaciones	1,538.51		
5240401022	Suministros y Materiales	13,271.29		
5240401023	Seguridad y Monitoreo	648.23		
5240401024	Diferencias en facturas	14.99		
5240402	DEPRECIACIONES		6,479.87	
5240402002	Depreciacion Muebles y Enseres	1,391.40		
5240402003	Depreciacion Equipos de Computacion	30.47		
5240402004	Depreciacion Vehiculos de Transporte	5,058.00		
52301	GASTOS FINANCIEROS			24,776.71
52301010101	GASTOS FINANCIEROS		24,776.71	
523010101001	Intereses	22,262.24		
523010101002	Comisiones	589.16		
523010101005	Otros Gastos Financieros	1,053.97		
523010101006	Comision Sobregiros	871.34		
52301	GASTOS NO DEDUCIBLES			22,053.04
52301010101	GASTOS NO DEDUCIBLES		22,053.04	
523010101001	Retenciones Asumidas por la Empresa	218.97		
523010101002	Gastos no Deducibles	21,834.07		

TOTAL : 240,309.740**RESULTADO DEL PERIODO:** 25,936.60


Sra. Jenny Lorena Fernández Segarra
Gerente General



Ing. Manuel Humberto Chumbi Peñafiel.
Contador
RUC: 0102656659001

CUENCALICOR CIA. LTDA

Ricardo Márquez y Luis Moscoso

C.C.: 0190170624001 Siempre Primeros

Fecha de Impresión: 6 - Jun - 2013 Hora: 16:01:40 Pág: 1

Usuario: ING. HUMBERTO CHUMBI (ok) Reporte: Balcompr.fr@

BALANCE DE COMPROBACION

DESDE: 01/01/2012 HASTA: 31/12/2012

Todos los locales

Jueves 6 de Junio del 2013

CODIGO	CUENTA	SALDO ANTERIOR	DEBITO PERIODO	CREDITO PERIODO	SALDO MES	SALDO ACTUAL
1	ACTIVO					
1	ACTIVO CORRIENTE					
1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL					
1101	CAJA					
110101	CAJA					
110101001	Caja General		914,351.45	907,648.75	6,702.70	6,702.70
110101002	Caja Chica		250.00			250.00
110101003	Fondo Rotativo		37,230.49	35,730.49	1,500.00	1,500.00
1102	BANCOS					
110201	Cuentas Locales					
110201001	Banco del Pichincha Cta. Cte.		3,046,202.85	3,046,202.85	0.00	
110201002	Banco del Austro		117,895.39	117,895.39	0.00	
110201003	Banco de Machala		103,596.05	103,564.16	31.89	31.89
110201004	Banco del Pichincha AHORROS		14,799.73	14,681.96	117.77	117.77
110201005	Banco del Promerica					
110201006	Coop. Alfonso Jaramillo Cta		118,375.28	118,207.81	167.47	167.47
110201007	Bco. Pichincha Cta. Cte 25576					
1103	INVERSIONES CORRIENTES					
110301	INVERSIONES CORRIENTES					
110301001	Coop. Alfonso Jaramillo		741.12			741.12
1102	ACTIVOS FINANCIEROS					
110202	ACTIVOS FINANCIEROS					
11020202	Cientes					
11205	DOC Y CTAS X COBRAR NO					
1120501	DOC Y CTAS X COBRAR NO					
1120501001	Cuentas x Cobrar Cientes		3,567,131.58	2,912,725.89	654,405.69	654,405.69
1120501002	Cheques Girados no depositados		1,954,684.33	1,954,684.33	0.00	
1120501003	Cheques Devueltos Cientes		2,405.07	2,405.07	0.00	
11207	OTRAS CUENTAS POR COBRAR					
1120701	PRESTAMOS A SOCIOS					
1120701001	Fernandez Segarra Jenny Lorena					
11208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR					
1120801	PRESTAMOS Y ANTICIPOS A					
1120801001	Andrade Barrera Carmen Amalia		368.31	368.31	0.00	
1120801002	Brito Baculima Julia Angelica		2,600.00	1,396.64	1,203.36	1,203.36
1120801003	Bustos Iñiguez Silvia Maricela		75.00	75.00	0.00	
1120801004	Segarra Mogrovejo Maria		1,190.75	1,190.75	0.00	
1120801005	Aucay Piedra Patricio Adrian		201.69	201.69	0.00	
1120801006	Bustos Torres Carlos Santiago		679.69	421.69	258.00	258.00
1120801007	Duchi Ochoa Freddy Jeovanny		20.00	20.00	0.00	
1120801008	Jimenez Jimbo Carlos Rafael		2,290.90	790.90	1,500.00	1,500.00
1120801009	Minga Duran Danny Leoncio		174.61	174.61	0.00	
1120801010	Mogrovejo Quezada Andres		1,078.55	1,078.55	0.00	
1120801011	Montalvan Maldonado Victor		4,370.00	4,370.00	0.00	
1120801012	Quezada Cando Ricardo Daniel		234.00	234.00	0.00	
1120801013	Sarmiento Sarmiento Carlos		706.08	706.08	0.00	
1120801014	Flores Luis		125.00	125.00	0.00	

BALANCE DE COMPROBACION

DESDE: 01/01/2012 HASTA: 31/12/2012

Todos los locales

Jueves 6 de Junio del 2013

CODIGO	CUENTA	SALDO ANTERIOR	DEBITO PERIODO	CREDITO PERIODO	SALDO MES	SALDO ACTUAL
1120801015	Ayala Adrian		63.19	63.19	0.00	
1120801016	Vivar Fernández Raúl		100.00	100.00	0.00	
1120801017	Vásquez Fiallos William		111.27	111.27	0.00	
1120801018	Loja Flavio		88.00	88.00	0.00	
1120801019	Campozano Serrano Jorge Luis					
1120801020	Guayllas Gualpa Christian		20.00	20.00	0.00	
1120801021	Vazquez Astudillo Edwin Javier		33.00	33.00	0.00	
1120801022	Morales Aguirre David Germán		5.00	5.00	0.00	
1120801023	Castro Andrade Genaro					
1120801024	Cazorla Jimbo Javier					
1120802	OTROS PRESTAMOS					
1120802001	Segarra Tapia María Piedad		5,000.00			5,000.00
11209	(-) PROVISIÓN CUENTAS					
1120901	(-) PROVISIÓN DE CUENTAS					
1120901001	(-) Provisión de Cuentas			20,175.72	-20,175.72	-20,175.72
113	INVENTARIOS					
11306	INVENTARIOS DE MERCADERÍAS					
1130601	INVENTARIOS DE					
1130601001	Inventarios de Mercaderías		2,840,675.31	2,468,920.62	371,754.69	371,754.69
1130601002	Movimiento de Mercaderías		411,888.99	411,888.99	0.00	
11311	(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS					
1131101	(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS					
1131101001	(-) Provisión de Inventarios					
11312	(-) PROVISIÓN DE INVENTARIO					
1131201	(-) PROVISIÓN DE INVENTARIO					
1131201001	(-) Provisión de Inventario					
114	SERVICIOS Y OTROS PAGOS					
11401	SEGUROS PAGADOS POR					
1140101	SEGUROS PAGADOS POR					
1140101001	Seguros pagados por					
11402	ARRIENDOS PAGADOS POR					
1140201	ARRIENDOS PAGADOS POR					
1140201001	Arriendos pagados por					
11403	ANTICIPOS A PROVEEDORES					
1140301	ANTICIPOS A PROVEEDORES					
1140301001	Anticipos a Proveedores		220.00			220.00
1140301002	Otros Anticipos		21,643.03	21,643.03	0.00	
115	ACTIVOS POR IMPUESTOS					
11501	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR					
1150101	CRÉDITO TRIBUTARIO (IVA)					
1150101001	IVA en Compras		243,841.16	243,841.16	0.00	
1150101005	Retenciones Clientes (IVA)		13,133.67	13,133.67	0.00	
1150101006	(615) Crédito Tributario (IVA)		47,655.56	39,971.62	7,683.94	7,683.94
1150101007	(617) Crédito Tributario (RTN)		26,280.59	9,215.94	17,064.65	17,064.65
11502	CRÉDITO TRIBUTARIO (I.R.)					
1150201	CRÉDITO TRIBUTARIO (I.R.)					
1150201001	Retenciones Clientes (I.R.)		20,435.51	10,115.16	10,320.35	10,320.35

CUENCALICOR CIA. LTDA

Ricardo Márquez y Luis Moscoso

C.C.: 0190170624001 Siempre Primeros

Fecha de Impresión: 6 - Jun - 2013 Hora: 16:01:40 Pág: 3

Usuario: ING. HUMBERTO CHUMBI (ok) Reporte: Balcompr.fr@

BALANCE DE COMPROBACION

DESDE: 01/01/2012 HASTA: 31/12/2012

Todos los locales

Jueves 6 de Junio del 2013

CODIGO	CUENTA	SALDO ANTERIOR	DEBITO PERIODO	CREDITO PERIODO	SALDO MES	SALDO ACTUAL
1150201002	Credito Tributario Imp. Renta		31,460.22			31,460.22
11503	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA					
1150301	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA					
1150301001	Anticipo de Impuesto a la Renta		6,677.24			6,677.24
116	ACTIVOS NO CORRIENTES					
11601	ACTIVOS NO CORRIENTES					
1160101	ACTIVOS NO CORRIENTES					
1160101001	Maquinaria fabricacion de Licores		72,953.46			72,953.46
12	ACTIVO NO CORRIENTE					
121	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO					
12101	TERRENOS					
1210101	TERRENOS					
1210101001	Terrenos					
12102	EDIFICIOS					
1210201	EDIFICIOS					
1210201001	Edificios					
12105	MUEBLES Y ENSERES					
1210501	MUEBLES Y ENSERES					
1210501001	Muebles y Enseres		13,913.98			13,913.98
12106	MAQUINARIA Y EQUIPO					
1210601	MAQUINARIA Y EQUIPO					
1210601001	Maquina de prod. Licores # 1		86,964.29	86,964.29	0.00	
1210601002	Maquina de prod. Licores # 2					
12108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN					
1210801	EQUIPO DE COMPUTACIÓN					
1210801001	Equipo de Computación		13,960.32			13,960.32
12109	VEHÍCULOS,EQUIPOS DE					
1210901	VEHÍCULOS,EQUIPOS DE					
1210901001	Hyundai Santa Fe		30,348.21			30,348.21
1210901002	Chevrolet Carry		12,545.09			12,545.09
1210901003	Hino					
12111	REPUESTOS Y HERRAMIENTAS					
1211101	REPUESTOS Y HERRAMIENTAS					
1211101001	Repuestos y Herramientas					
12112	(-) DEP. ACUM. PROPIEDADES					
1211201	(-) DEP. ACUM. PROPIEDADES					
1211201002	(-) Dep. Acum. Edificios					
1211201005	(-) Dep. Acum .Muebles y			6,559.89	-6,559.89	-6,559.89
1211201006	(-) Dep. Acum .Maquinaria y		14,010.83	14,010.83	0.00	
1211201008	(-) Dep. Acum.Equipo de			13,960.32	-13,960.32	-13,960.32
1211201009	(-) Dep. Acum.Vehiculos de			33,814.91	-33,814.91	-33,814.91
125	ACTIVOS POR IMPUESTOS					
12501	ACTIVOS POR IMPUESTOS					
1250101	ACTIVOS POR IMPUESTOS					
1250101001	Activos por Impuestos Diferidos		1,308.93			1,308.93
1250101002	Cuanta transitoria deudora					
1250101003	Cruce de Efectivo		24,272.28	24,272.28	0.00	

CUENCALICOR CIA. LTDA

Ricardo Márquez y Luis Moscoso

R.B.C.: 0190170624001 Siempre Primeros

Fecha de Impresión: 6-Jun-2013 Hora: 16:01:40 Pág: 4

Usuario: ING. HUMBERTO CHUMBI(ok) Reporte: Balcompr.fr@

BALANCE DE COMPROBACION

DESDE: 01/01/2012 HASTA: 31/12/2012

Todos los locales

Jueves 6 de Junio del 2013

CODIGO	CUENTA	SALDO ANTERIOR	DEBITO PERIODO	CREDITO PERIODO	SALDO MES	SALDO ACTUAL
2	PASIVO					
2	PASIVO CORRIENTE					
2	PASIVO CORRIENTE					
21103	CTAS DOC. POR PAGAR					
2110301	LOCALES					
2110301001	Doc y Ctas por Pagar		2,780,469.53	3,459,098.06	-678,628.53	-678,628.53
21104	OBLIG. INST. FINANCIERA					
2110401	LOCALES					
2110401001	Visa Bco Pichincha #		9,162.64	12,660.66	-3,498.02	-3,498.02
2110401002	Bco Pichincha OP # 1072242-01		24,199.91	24,199.91	0.00	0.00
2110401003	Bco Pichincha OP # 1344231-00		42,788.72	80,000.00	-37,211.28	-37,211.28
2110401004	Bco Pichincha OP # 1127839-00		6,111.16	6,111.16	0.00	0.00
2110401005	Bco Austro OP # RFCRE 3246		9,246.21	20,000.00	-10,753.79	-10,753.79
2110401006	Bco Machala OP # 403256		17,465.44	50,000.00	-32,534.56	-32,534.56
2110401007	Coop Jep OP # 1000000626		6,871.86	12,781.93	-5,910.07	-5,910.07
2110401008	Coop Jep OP # 1000000610		3,477.96	6,112.82	-2,634.86	-2,634.86
2110401009	Coop Jep OP # 1004001031		1,919.18	4,157.94	-2,238.76	-2,238.76
2110401010	Coop Jep OP # 1004001033		1,919.18	4,157.94	-2,238.76	-2,238.76
2110401011	Bco. Pichincha # 153049100			60,000.00	-60,000.00	-60,000.00
2110401012	Diners Bco Pichincha #		917.42	2,362.96	-1,445.54	-1,445.54
2110401013	Bco Pichincha Sobregiro.			3,839.54	-3,839.54	-3,839.54
2110401014	Bco Austro Sobregiro.			7,325.90	-7,325.90	-7,325.90
2110401015	Intereses por pagar obligaciones			495.27	-495.27	-495.27
2110401016	Bco. Pichincha OP# 166881300					
21105	OTROS DOCUMENTOS Y					
2110501	OTROS DOCUMENTOS Y					
2110501001	Reembolso de Gastos Caja		1,223.14	1,223.14	0.00	0.00
2110501002	Reembolso de Gastos Fondo		19,253.23	19,253.23	0.00	0.00
21107	OTRAS OBLIGACIONES					
2110701	CON ADMINISTRACIÓN					
2110701001	IVA en Ventas		286,662.50	286,662.50	0.00	0.00
2110701002	Retenciones 30% IVA		416.15	416.15	0.00	0.00
2110701003	Retenciones 70% IVA		520.25	520.25	0.00	0.00
2110701004	Retenciones 100% IVA		1,416.90	1,416.90	0.00	0.00
2110701005	(302) Rtn en Relacion de					
2110701006	(303) Honorarios Profesionales		1,009.29	1,009.29	0.00	0.00
2110701007	(304) Predomina el Intelecto					
2110701008	(307) Predomina la Mano de					
2110701009	(308) Entre Sociedades		7.00	7.00	0.00	0.00
2110701010	(309) Publicidad y Comunicación		56.63	56.63	0.00	0.00
2110701011	(310) Transporte		44.81	44.81	0.00	0.00
2110701012	(312) Transferencia de Bienes		20,093.96	20,093.96	0.00	0.00
2110701013	(320) Arrendamiento de Bienes					
2110701014	(322) Seguros y Reasuguros		3.54	3.54	0.00	0.00
2110701015	(340) Otras Rtn Aplicables 1%		3.72	3.72	0.00	0.00
2110701016	(341) Otras Rtn Aplicables 2%		211.07	211.07	0.00	0.00
2110701017	(342) Otras Rtn Aplicables 8%					

CUENCALICOR CIA. LTDA

Ricardo Márquez y Luis Moscoso

R.U.C.: 0190170624001 Siempre Primeros

Fecha de Impresión: 6 - Jun - 2013 Hora: 16:01:40 Pág: 5

Usuario: ING. HUMBERTO CHUMBI(ok) Reporte: Balcompr.fr@

BALANCE DE COMPROBACION

DESDE: 01/01/2012 HASTA: 31/12/2012

Todos los locales

Jueves 6 de Junio del 2013

CODIGO	CUENTA	SALDO ANTERIOR	DEBITO PERIODO	CREDITO PERIODO	SALDO MES	SALDO ACTUAL
2110701018	(343) Otras Rtn Aplicables 28%					
2110701100	Impuestos IVA por Pagar		3,437.88	3,691.97	-254.09	-254.09
2110701200	Impuestos Rtn. Fuente por Pagar		24,400.95	27,277.46	-2,876.51	-2,876.51
2110701300	Iva por Liquidar proximo mes		129,112.36	163,388.47	-34,276.11	-34,276.11
2110702	IMP. RENTA X PAGAR DEL					
2110702001	Imp. Renta por Pagar del		7,775.13	7,775.13	0.00	
2110703	CON EL IESS					
2110703001	Aporte Personal y Patronal	-304.97	13,257.28	14,473.61	-1,216.33	-1,521.30
2110703002	Fondos de Reserva	-46.46	3,599.26	3,990.85	-391.59	-438.05
2110703003	Prestamos Quirografarios		832.36	985.19	-152.83	-152.83
2110703004	Prestamos Hipotecarios					
2110704	POR BENEFICIOS DE LEY A					
2110704001	Sueldos por Pagar		54,112.50	59,387.13	-5,274.63	-5,274.63
2110704002	Decimo Tercer Sueldo		5,200.61	5,936.48	-735.87	-735.87
2110704003	Decimo Cuarto Sueldo		3,667.47	5,266.19	-1,598.72	-1,598.72
2110704004	Vacaciones		1,012.93	4,602.71	-3,589.78	-3,589.78
2110704005	Fondos de Reserva					
2110704006	Bono de Alimentacion		1,238.42	1,929.24	-690.82	-690.82
2110704007	Liquidaciones por Pagar			1,847.36	-1,847.36	-1,847.36
2110705	PARTIC. TRABAJADORES X					
2110705001	PARTIC.A TRABAJADORES		2,429.28	2,429.28	0.00	
21110	ANTICIPOS DE CLIENTES					
2111001	ANTICIPOS CLIENTES					
2111001001	Anticipos de Clientes		3,008.79	6,441.96	-3,433.17	-3,433.17
21112	PORCION POR BENEFICIOS A					
2111201	JUBILACION PATRONAL					
2111201001	Jubilacion Patronal					
22	PASIVO NO CORRIENTE					
22	PASIVO NO CORRIENTE					
2203	OBLIG. INST. FINANCIERA					
220301	LOCALES					
220301001	Bco Pichincha OP # 1072242-01		16,253.96	16,253.96	0.00	
220301002	Bco Pichincha OP # 1344231-00		37,211.28	37,211.28	0.00	
220301003	Bco Austro OP # RFCRE 3246		10,753.79	10,753.79	0.00	
220301004	Bco Machala OP # 403256		30,502.02	30,502.02	0.00	
220301005	Coop Jep OP # 1000000626		5,910.07	5,910.07	0.00	
220301006	Coop Jep OP # 1000000610		2,634.86	2,634.86	0.00	
220301007	Coop Jep OP # 1004001031		2,238.76	2,238.76	0.00	
220301008	Coop Jep OP # 1004001033		2,238.76	2,238.76	0.00	
220301009	Bco. Pichincha. # 1530494					
2204	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS					
220401	LOCALES					
220401001	Fernandez Segarra Jenny Lorena	351.43	167,540.96	296,271.99	-128,731.03	-128,379.60
220401002	Prestamos Terceros		89,440.00	127,968.61	-38,528.61	-38,528.61
220401003	Depositos por liquidar		690.71	2,883.14	-2,192.43	-2,192.43
2207	JUBILACION PATRONAL					
220701	JUBILACION PATRONAL					

CUENCALICOR CIA. LTDA

Ricardo Márquez y Luis Moscoso

C.U.C.: 0190170624001 Siempre Primeros

Fecha de Impresión: 6 - Jun - 2013 Hora: 16:01:41 Pág: 6

Usuario: ING. HUMBERTO CHUMBI(ok) Reporte: Balcompr.fr@

BALANCE DE COMPROBACION

DESDE: 01/01/2012 HASTA: 31/12/2012

Todos los locales

Jueves 6 de Junio del 2013

CODIGO	CUENTA	SALDO ANTERIOR	DEBITO PERIODO	CREDITO PERIODO	SALDO MES	SALDO ACTUAL
2210701001	Jubilación Patronal			5,273.86	-5,273.86	-5,273.86
22109	INGRESOS DIFERIDOS					
2210901	INGRESOS DIFERIDOS					
2210901001	Ingresos Diferidos					
2210902	PASIVOS POR IMPUESTOS					
2210902001	Pasivos por Impuestos Diferidos					
30	PATRIMONIO NETO					
31	CAPITAL					
311	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO					
31101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO					
3110101	CAPITAL SUSCRITO O					
3110101001	Fernandez Segarra Jenny Lorena		1,000.00	30,370.00	-29,370.00	-29,370.00
3110101002	Sarmiento Fernandez Carla			210.00	-210.00	-210.00
3110101003	Sarmiento Fernandez Paula			210.00	-210.00	-210.00
3110101004	Sarmiento Fernandez Carlos			210.00	-210.00	-210.00
32	APORTES PARA FUTURA					
321	APORTES PARA FUTURA					
32101	APORTES PARA FUTURA					
3210101	APORTES PARA FUTURA					
3210101001	Fernandez Segarra Jenny Lorena					
3210101002	Sarmiento Fernandez Carla					
3210101003	Sarmiento Fernandez Paula					
3210101004	Sarmiento Fernandez Carlos					
34	RESERVAS					
341	RESERVA LEGAL					
34101	RESERVA LEGAL					
3410101	RESERVA LEGAL					
3410101001	Reserva Legal			466.47	-466.47	-466.47
342	RESERVAS FACULTATIVA Y					
34201	RESERVAS FACULTATIVA Y					
3420101	RESERVAS FACULTATIVA Y					
3420101001	Reservas Facultativa y					
343	RESERVA DE CAPITAL					
34301	RESERVA DE CAPITAL					
3430101	Reserva de Capital					
35	RESULTADOS ACUMULADOS					
351	GANANCIAS ACUMULADAS					
35101	GANANCIAS ACUMULADAS					
3510101	GANANCIAS ACUMULADAS					
3510101001	Ganancias Acumuladas			55,321.48	-55,321.48	-55,321.48
352	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS					
35201	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS					
3520101	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS					
3520101001	(-) Pérdidas Acumuladas					
353	RESULTADOS ACUMULADOS NIIF					
35301	RESULTADOS ACUMULADOS NIIF					

CUENCALICOR CIA. LTDA

Ricardo Márquez y Luis Moscoso

C.U.C.: 0190170624001 Siempre Primeros

Fecha de Impresión: 6 - Jun - 2013 Hora: 16:01:41 Pág: 7

Usuario: ING. HUMBERTO CHUMBI (ok) Reporte: Balcompr.frm

BALANCE DE COMPROBACION

DESDE: 01/01/2012 HASTA: 31/12/2012

Todos los locales

Jueves 6 de Junio del 2013

CODIGO	CUENTA	SALDO ANTERIOR	DEBITO PERIODO	CREDITO PERIODO	SALDO MES	SALDO ACTUAL
3030101	RESULTADOS ACUMULADOS					
30101001	Resultados Acum. Primera vez		3,964.93			3,964.93
37	RESULTADOS DEL EJERCICIO					
371	GANANCIA NETA DEL PERIODO					
37101	GANANCIA NETA DEL PERIODO					
370101	GANANCIA NETA DEL PERIODO					
370101001	Ganancia Neta del Periodo		16,195.23	16,195.23	0.00	
372	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO					
37201	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO					
370101	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO					
370101001	(-) Pérdida Neta del Periodo					
4	INGRESOS					
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES					
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES					
41101	VENTAS GERARDO ORTIZ					
4110101	VENTAS 12%					
4110101001	Ventas 12%			334,718.59	-334,718.59	-334,718.59
4110101002	(-) Desc. en ventas 12%		1,858.82	18.35	1,840.47	1,840.47
4110101003	(-) Dev. en ventas 12%		5,932.70			5,932.70
4110103	COSTO DE VENTAS GERARDO					
4110103001	Costo de Ventas Gerardo Ortiz		293,554.68	5,798.27	287,756.41	287,756.41
4110103002	Bonificacion Gerardo Ortiz			1,007.07	-1,007.07	-1,007.07
41102	VENTAS PROALCO					
4110201	VENTAS 12%					
4110201001	Ventas 12%			309,305.48	-309,305.48	-309,305.48
4110201002	(-) Desc. en ventas 12%		4,276.32	13.85	4,262.47	4,262.47
4110201003	(-) Devol. en ventas 12%		4,168.31			4,168.31
4110203	COSTO DE VENTAS PROALCO					
4110203001	Costo de Ventas Proalco		281,808.86	3,838.64	277,970.22	277,970.22
4110203002	Bonificacion Proalco			1,905.79	-1,905.79	-1,905.79
41103	VENTAS CORDOVEZ					
4110301	VENTAS 12%					
4110301001	Ventas 12%			179,741.41	-179,741.41	-179,741.41
4110301002	(-) Desc. en ventas 12%		470.47	7.48	462.99	462.99
4110301003	(-) Devol. en ventas 12%		4,115.12			4,115.12
4110303	COSTO DE VENTAS CORDOVEZ					
4110303001	Costo de Ventas Cordovez		159,880.07	3,737.63	156,142.44	156,142.44
4110303002	Bonificacion Cordovez			30.00	-30.00	-30.00
41104	VENTAS QUIFATEX					
4110401	VENTAS 12%					
4110401001	Ventas 12%			113,652.01	-113,652.01	-113,652.01
4110401002	(-) Desc. en ventas 12%		21.67			21.67
4110401003	(-) Devol. en ventas 12%		1,342.67			1,342.67
4110403	COSTO DE VENTAS QUIFATEX					
4110403001	Costo de Ventas Quifatex		96,201.70	1,180.81	95,020.89	95,020.89
4110403002	Bonificacion Quifatex					
41105	VENTAS IMPALCASA					

CUENCALICOR CIA. LTDA

Ricardo Márquez y Luis Moscoso

R.U.C.: 0190170624001 Siempre Primeros

Fecha de Impresión: 6 - Jun - 2013 Hora: 16:01:41 Pág: 8

Usuario: ING. HUMBERTO CHUMBI(ok) Reporte: Balcompr.fr@

BALANCE DE COMPROBACION

DESDE: 01/01/2012 HASTA: 31/12/2012

Todos los locales

Jueves 6 de Junio del 2013

CODIGO	CUENTA	SALDO ANTERIOR	DEBITO PERIODO	CREDITO PERIODO	SALDO MES	SALDO ACTUAL
4.0501	VENTAS 12%					
4.0501001	Ventas 12%			274,966.88	-274,966.88	-274,966.88
4.0501002	(-) Desc. en ventas 12%		305.19			305.19
4.0501003	(-) Devol. en ventas 12%		8,791.88			8,791.88
4.0503	COSTO DE VENTAS IMPALCASA					
4.0503001	Costo de Ventas Impalcasa		227,571.77	7,047.75	220,524.02	220,524.02
4.0503002	Bonificación Impalcasa					
4.060	VENTAS DIPANLIC					
4.0601	VENTAS 12%					
4.0601001	Ventas 12%			215,639.82	-215,639.82	-215,639.82
4.0601002	(-) Desc. en ventas 12%		284.59	0.46	284.13	284.13
4.0601003	(-) Devol. en ventas 12%		4,754.79			4,754.79
4.0603	COSTO DE VENTAS DIPANLIC					
4.0603001	COSTO DE VENTAS Dipanlic		174,191.08	3,730.30	170,460.78	170,460.78
4.0603002	Bonificación Dipanlic			385.71	-385.71	-385.71
4.080	VENTAS VARIAS					
4.0801	VENTAS 12%					
4.0801001	Ventas 12%			969,789.50	-969,789.50	-969,789.50
4.0801002	(-) Desc. en ventas 12%		10,899.92	7.15	10,892.77	10,892.77
4.0801003	(-) Devol. en ventas 12%		28,762.47			28,762.47
4.0802	VENTAS 0%					
4.0802001	Ventas 0%			9,014.29	-9,014.29	-9,014.29
4.0802002	(-) Desc. en Ventas 0%		47.14	0.21	46.93	46.93
4.0802003	(-) Devol. en Ventas 0%		240.23			240.23
4.0803	COSTO DE VENTAS VARIOS					
4.0803001	Costo de Ventas VARIOS		878,974.74	18,841.20	860,133.54	860,133.54
4.0803002	Bonificación Varios			297.84	-297.84	-297.84
4.0	OTROS INGRESOS					
4.01	OTROS INGRESOS					
4.0101	OTROS INGRESOS					
4.0101001	Dividendos					
4.0101002	Intereses Financieros			5.89	-5.89	-5.89
4.0101005	Otras Rentas			21.24	-21.24	-21.24
4.0101006	Diferencias en facturas		5.50	3.31	2.19	2.19
5	EGRESOS					
5.0	GASTOS					
5.01	GASTOS DE VENTAS					
5.0101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS					
5.0101001	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS					
5.0101001	Sueldos		40,427.06			40,427.06
5.0101002	Horas Extras					
5.0101003	Horas Suplementarias					
5.0101004	Comisiones					
5.02	APORTES A LA SEGURIDAD					
5.0201	APORTES A LA SEGURIDAD					
5.0201001	Aporte Patronal		4,911.91			4,911.91

CUENCALICOR CIA. LTDA

Ricardo Márquez y Luis Moscoso

R.U.C.: 0190170624001 Siempre Primeros

Fecha de Impresión: 6 - Jun - 2013 Hora: 16:01:41 Pág: 9

Usuario: ING. HUMBERTO CHUMBI (ok) Reporte: Balcompr.fr@

BALANCE DE COMPROBACION

DESDE: 01/01/2012 HASTA: 31/12/2012

Todos los locales

Jueves 6 de Junio del 2013

CODIGO	CUENTA	SALDO ANTERIOR	DEBITO PERIODO	CREDITO PERIODO	SALDO MES	SALDO ACTUAL
5210201002	Fondos de Reserva		2,169.89			2,169.89
52103	BENEFICIOS SOCIALES DE					
5210301	BENEFICIOS SOCIALES DE					
5210301001	Decimo Tercer Sueldo		3,368.92			3,368.92
5210301002	Decimo Cuarto Sueldo		4,428.68			4,428.68
5210301003	Vacaciones		1,684.46			1,684.46
5210301004	Jubilacion Patronal					
5210301005	Desahucio					
5210301006	Indemnizaciones		198.60			198.60
52104	GASTOS VARIOS					
5210401	GASTOS VARIOS					
5210401001	Honorarios, Comisiones y Dietas		570.00			570.00
5210401002	Remuneraciones a otros		965.86			965.86
5210401003	Honorarios a Extranjeros por					
5210401004	Mantenimiento y Reparaciones		1,816.04			1,816.04
5210401005	Arrendamiento Operativo					
5210401006	Comisiones					
5210401007	Promoción y Publicidad		8,009.12			8,009.12
5210401008	Combustibles		3,412.04			3,412.04
5210401009	Lubricantes		399.85			399.85
5210401010	Seguros y Reaseguros		1,755.47			1,755.47
5210401011	Transporte		4,124.01			4,124.01
5210401012	Gastos de Gestión					
5210401013	Gastos de Viaje		39.00			39.00
5210401014	Agua, Energía, Luz y		3,439.66			3,439.66
5210401015	Notarios y Registradores de la					
5210401016	Movilizacion y Viaticos		3,808.06	3.50	3,804.56	3,804.56
5210401017	Mantenimiento de Vehiculos		7,629.27			7,629.27
5210401018	Uniformes		753.89			753.89
5210401019	Incentivos Ventas		1,820.30			1,820.30
5210402	DEPRECIACIONES					
5210402001	Depreciacion Edificio					
5210402002	Depreciacion Muebles y Enseres					
5210402003	Depreciacion Equipo de					
5210402004	Depreciacion Vehiculos de		2,508.96			2,508.96
522	GASTOS ADMINISTRATIVOS					
52201	SUELDOS Y SALARIOS					
5220101	SUELDOS Y SALARIOS					
5220101001	Sueldos		23,417.15			23,417.15
5220101002	Horas Extras					
5220101003	Horas Suplementarias					
5220101004	Bono de Alimentacion		1,929.24			1,929.24
52202	APORTES A LA SEGURIDAD					
5220201	APORTES A LA SEGURIDAD					
5220201001	Aporte Patronal		2,813.83			2,813.83
5220201002	Fondos de Reserva		1,608.71			1,608.71
52203	BENEFICIOS SOCIALES E					

CUENCALICOR CIA. LTDA

Ricardo Márquez y Luis Moscoso

R.B.C.: 0190170624001 Siempre Primeros

Fecha de Impresión: 6 - Jun - 2013 Hora: 16:01:41 Pág: 10

Usuario: ING. HUMBERTO CHUMBI (ok) Reporte: Balcompr.fr@

BALANCE DE COMPROBACION

DESDE: 01/01/2012 HASTA: 31/12/2012

Todos los locales

Jueves 6 de Junio del 2013

CODIGO	CUENTA	SALDO ANTERIOR	DEBITO PERIODO	CREDITO PERIODO	SALDO MES	SALDO ACTUAL
5220301	BENEFICIOS SOCIALES E					
5220301001	Decimo Tercer Sueldo		1,954.13			1,954.13
5220301002	Decimo Cuarto Sueldo		1,801.47			1,801.47
5220301003	Vacaciones		977.44			977.44
5220301004	Jubilacion Patronal					
5220301005	Desahucio					
5220301006	Indemnizaciones					
52204	GASTOS VARIOS					
5220401	GASTOS VARIOS					
5220401001	Gasto Planes de Beneficios a					
5220401002	Honorarios, Comisiones y Dietas		12,678.56	141.92	12,536.64	12,536.64
5220401003	Remuneraciones a otros					
5220401004	Honorarios a Extranjeros por					
5220401005	Mantenimiento y Reparaciones		346.47			346.47
5220401006	Arrendamiento Operativo					
5220401007	Comisiones					
5220401008	Combustibles		4.46			4.46
5220401009	Lubricantes					
5220401010	Seguros y Reaseguros		2,029.69			2,029.69
5220401011	Transporte		25.50			25.50
5220401012	Gastos de Gestión					
5220401013	Gastos de Viaje		1,401.00			1,401.00
5220401014	Agua, Energía, Luz y		2,351.89			2,351.89
5220401015	Notarios y Registradores de la					
5220401016	Impuestos, Contribuciones y		12,530.92			12,530.92
5220401017	Movilizacion y Viaticos		3,021.71			3,021.71
5220401018	Uniformes		9.02			9.02
5220401019	Iva que se Carga al Gasto		860.15			860.15
5220401020	Incentivos Administracion		3,670.13			3,670.13
5220401021	Capacitaciones		1,538.51			1,538.51
5220401022	Suministros y Materiales		13,271.29			13,271.29
5220401023	Seguridad y Monitoreo		648.23			648.23
5220401024	Diferencias en facturas		15.00	0.01	14.99	14.99
5220402	DEPRECIACIONES					
5220402001	Depreciacion Edificio					
5220402002	Depreciacion Muebles y Enseres		1,391.40			1,391.40
5220402003	Depreciacion Equipos de		30.47			30.47
5220402004	Depreciacion Vehiculos de		5,058.00			5,058.00
523	GASTOS FINANCIEROS					
52301	GASTOS FINANCIEROS					
5230101	GASTOS FINANCIEROS					
5230101001	Intereses		22,296.33	34.09	22,262.24	22,262.24
5230101002	Comisiones		589.16			589.16
5230101003	Gastos Financiamiento de					
5230101004	Diferencia en Cambio					
5230101005	Otros Gastos Financieros		1,053.97			1,053.97
5230101006	Comision Sobregiros		871.34			871.34

CUENCALICOR CIA. LTDA

Ricardo Márquez y Luis Moscoso

R.C.: 0190170624001 Siempre Primeros

Fecha de Impresión: 6 - Jun - 2013 Hora: 16:01:41 Pág: 11

Usuario: ING. HUMBERTO CHUMBI (ok) Rcporte: Balcompr.fr@

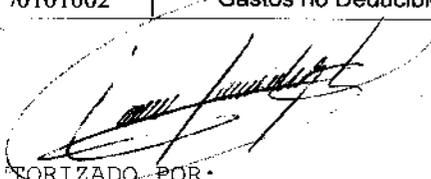
BALANCE DE COMPROBACION

DESDE: 01/01/2012 HASTA: 31/12/2012

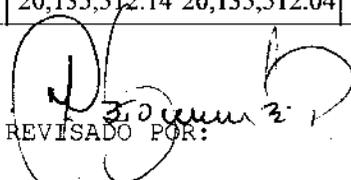
Todos los locales

Jueves 6 de Junio del 2013

CODIGO	CUENTA	SALDO ANTERIOR	DEBITO PERIODO	CREDITO PERIODO	SALDO MES	SALDO ACTUAL
524	OTROS GASTOS					
52401	OTROS GASTOS					
5240101	OTROS GASTOS					
5240101001	Perdidas en Inversiones en					
5240101002	Otros					
525	GASTOS NO DEDUCIBLES					
52501	GASTOS NO DEDUCIBLES					
5250101	GASTOS NO DEDUCIBLES					
5250101001	Retenciones Asumidas por la		260.90	41.93	218.97	218.97
5250101002	Gastos no Deducibles		21,835.33	1.26	21,834.07	21,834.07
		0.00	20,135,512.14	20,135,512.04	0.10	0.10



AUTORIZADO POR:



REVISADO POR: