

COMPANHIA "COMERCIAL TEODORO LARRIVA CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 2012
CUENTAS DE ACTIVO

CAJA GENERAL:
 Saldo compuesto por los cheques y el efectivo recibidos en cobros de los días 16 y 31 de Diciembre de 2012 y 2011, que no se pueden depositar en los bancos por constituir periodo no laborable para el sector financiero, se concilia mensualmente y revisa Auditor Interno y Gerente General

CLIENTES:
 Saldo conformado por la cartera de Oficina de venta, así:

	AÑO 2012	AÑO 2011
Of. Cuencas - Responsable: Elena Padilla	1,176,692.33	1,347,633.01

TOTAL CARTERA: 1,176,692.33 1,347,633.01

PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

Se ha calculado el 1% del saldo de cartera generada en el año 2012 y 2011

	AÑO 2012	AÑO 2011
Saldo inicial provisión Enero 1	19,767.95	14,834.22
Baja de cartera	2,232.00	0.00
Provisión del año	30,543.11	4,933.74
Saldo al 31 de Diciembre	48,079.07	19,767.96

ANTICIPOS

El saldo se anticipa en la siguiente forma:

	AÑO 2012	AÑO 2011
Compañía Distribuidora Larriva Teodoro Cia. Ltda.	14,180.14	248,404.54
Dr. Gustavo Herrer	1,925.50	1,125.04
Milena Chumbe	2,703.40	1,050.00
Dr. Jovana	2,360.00	2,360.00
Kepkelen	-	9.68
Sergio Pineda	332.36	332.00
Luzmila Barboza	75.31	54.51
Pago anticipado	1,565.57	2,623.70
Concejal	1,000.00	1,000.00
Comercio	1,000.00	1,000.00
Elapalacio	11.74	14.74
Cristian Caputo Alvarado AGU Mirapalacio	493.48	2,238.53
Dr. Carlos Tito	167.00	165.00
Fidel Herrer	3.00	1,033.00
Escuela Inter	44.90	49.30
Gustavo Viera	0.00	1,000.00
Centro Alvaro	340.00	1,000.00
Bayron Caputo	80.00	75.00
Luis Hernandez Bero	190.00	140.00
Milena Jara	10.00	10.00
Carlos Alvarado	0.00	1,000.00
Angel Lugo	2,813.00	2,313.00
Ernesto Viera	2.00	1,335.00
Luzmila Pilon	642.50	1,560.00
Sergio Herrer	0.00	10.00
Edna Cero	3.64	59.63
Kristen Martinez	3,249.28	-
José Luis	3,000.00	-

Saldo al 31 de Diciembre 78,829.04 51,330.78

CONCILIACIONES DECLARACIONES AL IRS Y AUXILIARES CONTABLES

ACTIVOS FIJOS

Los activos fijos son contabilizados como tal siempre que el valor del bien sea superior a US \$ 500, valor establecido desde 2003 y, son depreciados de conformidad con la Ley así:

Maquinaria y Equipo	10 años
Muebles y enseres	10 años
Equipo de oficina	5 años
Vehículos	5 años
Equipo de Computación	5 años

CUENTAS DE PASIVO

SOBREGROS BANCARIOS

El saldo de sobregros bancarios en el año 2012 y 2011 se constituye, en parte por la emisión anticipada de los cheques para pago a proveedores, para el período de la primera semana de Enero para pagar el cierre de balances anuales y, otra parte, por sobregros reales con vencimientos.

	AÑO 2012	AÑO 2011
Sobregro Banco del Pichincha	0.00	0.00

Saldo al 31 de Diciembre

CONCILIACIONES REVENIDAS POR AUDITORIA INTERNA Y GERENCIA GENERAL - AUXILIARES ENTREGADO

EN MENOS REVENIDO A AUDITORIA EXTERNA

PRESTAMOS BANCARIOS

La Compañía mantiene los siguientes créditos bancarios:

	AÑO 2012	AÑO 2011
Pichincha conc. 2/10/2008		
Amortiz. mensual al 8.31% con vencimiento 27/09/2009 por un monto total US \$ 127,464.00 Pécico Corfime	0.00	0.00
Pichincha conc. 16/09/2011		
Amortiz. mensual al 8.37% con vencimiento 12/11/2011 por un monto total US \$ 150,000.00 Pécico Corfime	0.00	159,254.93
Saldo al 31 de Diciembre	0.00	159,254.93

PROVEEDORES

Saldo constituido por:

	AÑO 2012	AÑO 2011
Proveedores Locales	557,898.10	748,346.15
Saldo al 31 de Diciembre	557,898.10	748,346.15

ENTREGADO AUXILIARES ELECTRONICO A AUDITORIA EXTERNA INDEPENDIENTE

ANTICIPOS DE CLIENTES

Saldo del año 2012 constituido por anticipos de clientes para la compra de pelotas y balancines

	AÑO 2012	AÑO 2011
Nucha Gonzalo/Pablo Pilco/Carmen Mejía/Maria Sánchez	55.76	55.76
Franklin Aguilar	2.00	2.00
Formado Beltrán	1,000.00	-
Armando Beltrán	0.65	0.65
Luis Villaverde	11.00	10.00
Carmen del Rosario Cuencas	9.15	-
Isella López	5.50	-
Fabrizio Ulloa	0.17	-

Impuesto de Propiedad	10.00
Aggravidad	10.00
Impuestos	10.00
Reserva Cautiva	10.00
Fondo de Reserva	10.00
Saldo al 31 de Diciembre	10,000.00
Saldo al 31 de Diciembre	298,307.26

PRESTAMOS

El saldo se compone por:

	AÑO 2012	AÑO 2011
Elona Padilla	0.00	600.00
Dr. Edgar Herrer	0.00	2,000.00
Saldo al 31 de Diciembre	0.00	2,600.00

PRESTAMOS A SOCIOS

El saldo se compone por:

	AÑO 2012	AÑO 2011
Teodoro Larriva	0.00	19,434.13
Saldo al 31 de Diciembre	0.00	19,434.13

CUENTAS Y COBRAR C.H. DEVUELTO

Saldo constituido por varios cheques protestados sin cobro

	AÑO 2012	AÑO 2011
José Quezada	321.63	321.63
Marciano Padilla	160.00	160.00
Luz Saqui de 228	1,200.40	1,507.00
Luz Saqui de 302	1,000.00	1,200.00
Maria Andrea Jara	477.00	477.00
Manuel Pajón	1,113.00	1,113.00
Isella López	3,732.75	-
Teresa Baranda	1,000.00	-
Fabrizio Guillardo	2,750.00	-
Isabella Guillardo	2,000.00	-
Stella Velasco	1,750.00	-
Isella Guillardo	7,030.00	-
Saldo al 31 de Diciembre	27,374.48	3,465.63

DOCUMENTOS POR COBRAR

Saldo compuesto por:

	AÑO 2012	AÑO 2011
Cheque Trámite Legal José Padilla	0.00	0.00
Cheque en proceso Judicial para cobro Franklin Encarnación	0.00	0.00
Saldo al 31 de Diciembre	0.00	0.00

INVENTARIOS

Los inventarios en la Compañía se valoran mediante el método de Promedios Ponderados

Inventario físico al 31 de Diciembre, revise Auditoría Interna

PAGOS ANTICIPADOS

Saldo conformado por impuestos pagados anticipadamente como:

	AÑO 2012	AÑO 2011
Recepciones en la fuente efectuadas a la Cia.	31,788.89	22,409.85
Anticipo Impuesto Renta	47,040.15	28,820.90

Walter Castillo	0.00	-
Jimena García	0.00	-
Universidad de Cuenca	22.22	22.22
Daniel Llagun	0.35	0.35
Luis Gallardo	35.00	35.00
Fabrizio Guillardo	-	150.00
Ysbel Alvarado	-	2,115.00
Chung Alvarado	4,255.00	4,255.00
Luis Moreno	-	1,000.00
Haroldo Aguilar	50.00	35.00
Rodolfo Delgado	0.05	1,536.14
Tovias Córdova	265.00	26.00
Andrés Muñoz	0.68	0.68
Juan Daquilema	-	207.74
Maria Rosa León	348.68	348.68
Marciano Padilla	30.00	30.00
Ximena Chávez	-	1,500.00
Tatiana Valle	-	150.00
Julio Ramirez	0.10	0.10
Milten González	-	476.10
Luis Pilco	0.80	-
Marciano Pilgr	5.00	-
Nelson Soto	3.00	-
Brennon Zhunio	19.49	-
Rafael Sánchez	0.05	-
Milten Pilco	123.35	-
Vicente Sacacá	40.00	-
Juana Mendez	2,204.50	-
Elvis León	60.00	-
Rosa Cabrera	44,845.34	-
Fabrizio Ulloa	31,427.85	-
Saldo al 31 de Diciembre	104,770.95	55.76

ENTREGADO AUXILIARES ELECTRONICO A AUDITORIA EXTERNA INDEPENDIENTE

OTRA CUENTAS POR PAGAR

Saldo constituido por:

	AÑO 2012	AÑO 2011
Servicio de Renta Interim, Impuestos, Etc.	38,896.67	82,872.85
Otros varios por pagar	38,896.67	127,632.13
Saldo al 31 de Diciembre	77,793.34	210,504.98

ENTREGADO AUXILIARES ELECTRONICO A AUDITORIA EXTERNA INDEPENDIENTE

RETENCIONES A EMPLEADOS POR PAGAR

Saldo constituido por:

	AÑO 2012	AÑO 2011
Aguante Pécico	11,709.46	7,672.58
Impuesto Pécico, Quirógraf	0.00	0.00
Nómina por pagar	11,709.46	66,351.62
Partic. Trab. en Unidades	10,286.57	49,955.10
Saldo al 31 de Diciembre	33,705.49	114,979.30

PROVISIONES VARIAS

El saldo se conforma así:

AÑO 2012 AÑO 2011

Provisión Aporte Patronal ISSS	15,216.04	9,970.18
Provisión Decesos y Vacaciones	34,868.83	24,132.79
Provisión Fondo de Reserva	15,235.21	9,427.77
Porción corriente Jubilación Patronal	11,428.44	6,090.83
Otras Provisiones	30,392.16	23,810.04
Saldo al 31 de Diciembre	107,180.70	73,451.61

SE LIQUIDARON EN EJERCICIO PRECEDENTE AÑO

CUENTAS DE PATRIMONIO

CAPITAL

En el 2011 no se incrementó el capital con las utilidades del ejercicio 2010, por tanto el saldo sigue igual, así:

	AÑO 2012	AÑO 2011
Elena Tenorio Carrasco	44,192.00	44,192.00
Fredero Larriba Alvarado	44,192.00	44,192.00
Daniela Larriba Tenorio		
Saldo al 31 de Diciembre	88,384.00	88,384.00

UTILIDAD DEL EJERCICIO

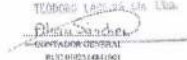
La utilidad del ejercicio 2012 y 2011, al 31 de Diciembre, se ha distribuido conforme a las normas legales, y a la decisión de la Junta General así:

	AÑO 2012	AÑO 2011
Utilidad del Ejercicio	241,911.00	273,003.98
Menos 15% Participación Trabajadores	-36,256.66	-40,955.10
Menos Impuesto a la renta del ejercicio	-49,255.22	-55,098.93
Menos Reserva Legal y Facultativa	0.00	-8,819.00
Saldo de utilidades:	156,399.12	167,930.95

EVENTOS SUBSECUENTES

Desde la Fecha de cierre del balance hasta la emisión de la opinión por parte de Auditoría externa, no han ocurrido eventos que pudieran afectar a los balances.

COMERCIAL
TEDORIO LARIBA GIL, UBA


COMERCIAL
TEDORIO LARIBA GIL, UBA

CONTADOR GENERAL
RUC 104902314041001