

DISTRIBUIDORA VILLEGAS CHIRIBOGA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA DISTRIBUIDORA VILLEGAS CHIRIBOGA S.A.

NOTA No. 1 Norma general

La Distribuidora Villegas Chiriboga S.A. constituida el 17 de Enero del 2006 como Sociedad Anónima con un plazo social del 17 de Enero del 2056 y con domicilio en la ciudad de Ambato Sector de Totoras en el kilometro 91/2 vía a Benítez en el Edificio de Holviplas, Su objeto social es "La venta al por mayor y menor de Productos elaborados por DINADEC".

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2012

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Distribuidora Villegas Chiriboga S.A., se ciñen a los Principios de Contabilidad Generalmente, en concordancia a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y en la actualidad a la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIFF), la Distribuidora se encuentra en el tercer grupo de transformación de NEC a NIFF además que la información guardan concordancia con los libros de respaldos, disposiciones de la Superintendencia de Compañías y normas legales expresas en Ecuador

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Distribuidora Villegas Chiriboga S.A. para la cuenta de Balance y Estado de Resultados es el Dólar americano

Deudores La cartera con clientes tiene una rotación de 08 días, no existe provisiones puesto que la recuperación era inmediata hasta el 21 de Julio del 2013 y des del 22 de Julio del mismo año no existe deudores pues todo cobra y se entrega a Dinadec por lo que ya no se factura al cliente final.

Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

DISTRIBUIDORA VILLEGAS CHIRIBOGA S.A.

Valorizaciones y Provisiones Propiedades, planta y equipo Conforme a lo dispuesto a la NIC 16 para poder ejecutar lo establecido por el nuevo ordenamiento jurídico aplicación de NIFF y por estar ubicados en tercer grupo de aplicación

Credito Tributario del Impuesto de Renta Considerado las retenciones de los clientes pagos de años anteriores.

Obligaciones laborales Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la Distribuidora tiene por concepto de aportes patronales e individuales al IESS.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de acuerdo a la ocurrencia operacional de la misma .

NOTA No. 3 Disponible

Asciende a \$ 75.831.43 y está conformado por:

Banco Austro \$ 75.831.43

NOTA No. 4 Propiedades, Planta y Equipos

Vehículos	\$ 573.933.81
Maquinaria	\$ 15.144.29
Equipo de Oficina	\$ 2.671.72
Muebles y Enseres	\$ 6.277.24
Depreciación Acumulada	\$- 227.613.96

NOTA No. 5 Valorizaciones

De Propiedades, Planta y Equipos \$ 13.157.36

NOTA No. 6 Cuentas por Pagar.

A Dinadec	\$ 383.098.83
Retención en la Fuente	\$ 106.80

DISTRIBUIDORA VILLEGAS CHIRIBOGA S.A.

Impuesto a la Renta	\$ 7.928.45
---------------------	-------------

NOTA No. 7 Obligaciones Laborables

Participación Utilidades	\$ 10.162.32
--------------------------	--------------

Fondos de Reserva	\$ 194.01
-------------------	-----------

Aportes IESS	\$ 2.086.31
--------------	-------------

NOTA No. 8 Patrimonio

Capital Suscrito y Pagado	\$ 1.000.00
---------------------------	-------------

Utilidades Acumuladas	\$ 30.134.13
-----------------------	--------------

Reserva Legal	\$ 8.337.01
---------------	-------------

Utilidad del Ejercicio	\$ 57.586.50
------------------------	--------------

NOTA No. 9 Ingresos Operacionales

Ingresos por ventas	\$ 7'098.182.92
---------------------	-----------------

Ingresos por Servicios	\$ 756.536.77
------------------------	---------------

NOTA No. 10 Gastos Operacionales de administración

Compras de Producto	7'325902.80
---------------------	-------------

GASTOS OPERACIONALES

461.068,07

GASTOS ADMINISTRATIVOS

47.612,07

Remuneración Mensual Unificada	23.100,85
--------------------------------	-----------

Aporte Patronal	4.916,00
-----------------	----------

Decimo Cuarto Sueldo	876,00
----------------------	--------

Decimo Tercero Sueldo	2.607,15
-----------------------	----------

Gasto Servicios Ocasionales	1.239,00
-----------------------------	----------

Gastos de representación	421,47
--------------------------	--------

Gasto Suministros	14.451,60
-------------------	-----------

GASTOS DE VENTAS

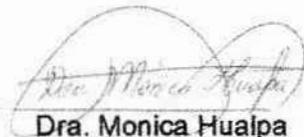
395.184,47

Remuneración Mensual Unificada	170.697,07
--------------------------------	------------

DISTRIBUIDORA VILLEGAS CHIRIBOGA S.A.

Aporte Patronal	14.550,46	
Decimo Tercero Sueldo	9.785,15	
Decimo Cuarto Sueldo	6.716,00	
Gasto seguro vehículos	3.113,69	
Gastos publicidad	6.276,78	
Gastos matriculación vehicular	27.166,73	
Gasto Repuestos y Accesorios	23.175,16	
Gasto Mantenimiento	26.553,94	
Gastos depreciación	83.997,46	
Gasto Combustibles y Lubricantes	23.152,03	
<u>GASTOS SERVICIOS GENERALES</u>		18.271,53
Gasto Servicios Básicos	2828,05	
Gasto arriendo	15.443,48	

Elaborados por:



Dra. Monica Hualpa

CONTADORA

ESTADO DE RESULTADOS

Del 1ro Enero al 31 de Diciembre del 2012

INGRESOS OPERACIONALES

VENTAS		7.854.719,69
Ingresos Tarifa 12% Bienes	7.098.182,92	
Ingresos Tarifa 12% Servicios	<u>756.536,77</u>	
Inventario Inicial	-	
(+) Compras	<u>7.325.902,80</u>	
(=) TOTAL INVENTARIO	<u>7.325.902,80</u>	
(-) Inventario Final	-	
COSTO DE VENTAS		<u>7.325.902,80</u>
Utilidad Bruta en Ventas		528.816,89

GASTOS OPERACIONALES

<u>GASTOS ADMINISTRATIVOS</u>		47.612,07
Remuneración Mensual Unificada	23.100,85	
Aporte Patronal	4.916,00	
Decimo Cuarto Sueldo	876,00	
Decimo Tercero Sueldo	2.607,15	
Gasto Servicios Ocasionales	1.239,00	
Gastos de representación	421,47	
Gasto Suministros	<u>14.451,60</u>	
<u>GASTOS DE VENTAS</u>		395.184,47
Remuneración Mensual Unificada	170.697,07	
Aporte Patronal	14.550,46	
Decimo Tercero Sueldo	9.785,15	
Decimo Cuarto Sueldo	6.716,00	
Gasto seguro vehiculos	3.113,69	
Gastos publicidad	6.276,78	
Gastos matrícula vehicular	27.166,73	
Gasto Repuestos y Accesorios	23.175,16	
Gasto Mantenimiento	26.553,94	
Gastos depreciación	83.997,46	
Gasto Combustibles y Lubricantes	<u>23.152,03</u>	
<u>GASTOS SERVICIOS GENERALES</u>		18.271,53
Gasto Servicios Basicos	2828,05	
Gasto arriendo	<u>15.443,48</u>	

TOTAL DE GASTOS		<u>461.068,07</u>
UTILIDAD OPERACIONAL		<u>67.748,82</u>
(-) 15% Impuesto Renta		<u>10.162,32</u>
Utilidad antes de participación utilidades		57.586,50
(-) 25% Participación utilidades		<u>14.396,62</u>
Utilidad antes de reserva legal		<u>43.189,87</u>
(-) 10% Reserva Legal		4.318,99
UTILIDAD PARA DIVIDENDOS		<u>38.870,89</u>

DISTRIBUIDORA
VILLEGAS CHIRIBOGA S.A.

RUC. 0591710508001
KM 9 1/2 VIA BAÑOS
TELF.: 2765-1113

Edwin Villegas Ubillus

Dra. Mónica Hualpa
Dra. Mónica Hualpa

DISTRIBUIDORA VILLEGAS CHIRIBOGA S.A.

DISTRIBUIDOR DE PILSENER PARA COTOPAXI
PILSENER - DORADA - CLUB - CLAUSEN - PONY MALTA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Del 1ro de Enero al 31 de Diciembre del 2012

ACTIVOS		PASIVOS	
Corriente	75.831,43	A Corto Plazo	75.831,43
Disponibles	75.831,43		
Caja	-	Retenciones en la Fte. Imp. Renta	106,80
Banco del Austro	75.831,43	Retenciones en la Fte. I.V.A.	-
		Préstamo IESS X Pagar	907,29
		Aporte Individual x Pagar	1.179,02
		Aporte Patronal x Pagar	194,01
		Fondos de Reserva por pagar	7.928,45
		Impuesto a la renta por pagar	10.162,32
		Participación Trabajad. Por pagar	
Exigible		A Largo Plazo	383.098,83
Ctas Por Cobrar	-	Préstamo por Pagar a Dinadec	383.098,83
Dctos por Cobrar	-		
Realizable		TOTAL PASIVOS	403.576,72
Inventario	-		
		PATRIMONIO	97.057,64
Fijo		Capital Social	1.000,00
Depreciables	598.027,06	Utilidad Acumuladas	30.134,13
Vehiculos	573.933,81	Reserva legal	8.337,01
Maquinaria	15.144,29	Utilidad del Ejercicio	57.586,50
Equipo de Oficina	-		
Equipos de Computo	2.671,72		
Muebles y Enseres	6.277,24		
(-) Depreciación	227.613,96		
Otros Activos			
Credito Tributario IVA			
Cred. Tributario Im.Rta			
Anticipo imp. Renta	54.389,83		
TOTAL ACTIVOS	500.634,36	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	500.634,36

DISTRIBUIDORA
VILLEGAS CHIRIBOGA S.A.
RUC. 0591710508001
KM 9 1/2 VIA BAÑOS
TELF.: 2765-14 Sr. Edwin Villegas Ubillus
AMBATO
GERENTE GENERAL


Dra. Mónica Hualpa
CONTADORA