

NUTRIBIO CIA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO***Se refiere al siguiente detalle:*

		<i>dic-13</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$
	<i>Caja Chica</i>	250.00
	<i>Caja General</i>	10.56
	<i>Caja Cheques</i>	780.70
	Subtotal Caja	1,041.26
	BANCOS LOCALES	
	<i>Banco Pichincha Cta. Cte.</i>	9,849.28
	<i>Banco Produbanco</i>	1,552.62
	<i>Banco Machala</i>	10.33
	<i>Banco del Guayaquil</i>	185.00
	<i>Banco Capital</i>	49.38
	BANCOS DEL EXTERIOR	
	INVERSIONES A CORTO PLAZO	
	<i>Pólizas a 90 días</i>	
	Subtotal Bancos e Inversiones	11,646.61
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	12,687.87

8. ACTIVOS FINANCIEROS*Se refiere al siguiente detalle:*

		<i>dic-13</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$
1010205	<i>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</i>	130,142.52
1010206	<i>Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas</i>	
1010207	<i>Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas</i>	71,339.48
1010208	<i>Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas</i>	
1010209	<i>Provisión Cuentas Incobrables</i>	-1,480.92
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	200,001.08

9. INVENTARIOS*Se refiere al siguiente detalle:*

		<i>dic-13</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$
1010301	<i>Inventario de Materia Prima</i>	
1010302	<i>Inventario de Productos en Proceso</i>	
1010303	<i>Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en producción</i>	

1010304	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en la prestación-	
1010305	Inv. De prod.term.y mercadería en almacén-producidos por la Cia	
1010306	Inv. De prod.term.y mercadería en almacén-comprados a terceros	114,347.61
1010307	Mercaderías en Tránsito	14,750.75
1010308	Obras en construcción	
1010309	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	
1010310	Otros inventarios	19,728.40
1010311	(-) Provisión de Inventarios por valor neto de realización	
1010312	(-) Provisión de Inventarios por Deterioro Físico	
10103	TOTAL INVENTARIOS	148,826.76

10. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010401	Seguros pagados por anticipado		
1010402	Arriendo pagado por anticipado		
1010403	Anticipo a Proveedores		
1010404	Otros anticipos entregados		3,153.64
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	0.00	3,153.64

11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)		
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)		1,946.10
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta		
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	0.00	1,946.10

12. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12		dic-13
		VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
1020101	Terrenos		0.00	
1020102	Edificios		0.00	
1020103	Construcción en Curso		0.00	
1020104	Instalaciones		0.00	
1020105	Muebles y Enseres		4,460.00	4,460.00
1020106	Máquinas y Equipos		8,227.04	8,227.04
1020107	Naves, Aeronaves		0.00	
1020108	Equipo de Computación		259.00	259.00
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes		114,918.57	114,918.57

1020110	Otras propiedades, planta y equipo		0.00	295,962.99
1020111	Repuestos y Herramientas			
1020111	Repuestos y Herramientas		0.00	
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	0.00	127,864.61	423,827.60
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo		-54,957.86	-54,957.86
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo			0.00
10201	TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)	0.00	-54,957.86	-54,957.86
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0.00	72,906.75	368,869.74

12.1. **ACTIVOS BIOLOGICOS**

13. **ACTIVOS INTANGIBLES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020401	Plusvalía		
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves		
1020404	(-) Amortización acumulada de activo intangible		
1020405	(-) Deterioro acumulado de activo intangible		
1020406	Otros Activos Intangibles (Programas Informaticos)		
1020406	Otros Activos Intangibles (Gastos preoperacionales netos)		
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00

14. **ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020501	Depreciación en exceso de propiedad, planta y equipo	-	
1020501	Jubilación Patronal empleados menos de 10 de años	-	
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-	0.00

Son las cantidades de impuestos sobre las ganancias a recuperar en periodos futuros, relacionados con

a. Diferencias temporarias deducibles

b. La compensación de pérdidas de años anteriores, que todavía no hayan sido objeto de deducción fiscal

c. La compensación de créditos no utilizados de años anteriores

15. **ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar		
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros		-

		-	
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	0.00	0.00

16. **OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-12</i>	<i>dic-13</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1020701	Inversiones en subsidiarias	-	-
1020702	Inversión en Asociadas	-	-
1020703	Inversiones en Negocios Conjuntos	-	-
1020704	Otras Inversiones	-	-
1020705	(-)Provisión Valuación de Inversiones	-	-
1020706	Otros Activos no corrientes	-	-
10207	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-	-

17. **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-12</i>	<i>dic-13</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales		309,744.94
2010302	Proveedores del Exterior		
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	0.00	309,744.94

18. **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-12</i>	<i>dic-13</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Sobregiros Bancarios.		
	Sobregiros Bancarios: Banco Promérica		15,000.00
2010401	TOTAL sobregiros Bancarios	0.00	15,000.00

18.1

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Obligaciones IFIS locales		
	Banco Pichincha		65,978.24
	Banco Unifinsa		157,417.53
	Banco Produbanco		19,150.86
	Crediambato		23,010.25
	Banco Machala		18,003.63

18.2	2010401	TOTAL OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS L	0.00	283,560.51
------	---------	--	------	------------

	Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	2010402	Obligaciones Bancos del Exterior Banco UBS		
18.3	2010402	TOTAL OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS EX	0.00	-

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS	0.00	298,560.51
-------	--	------	------------

19. **PROVISIONES**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010501	Provisiones locales		
2010502	Provisiones del exterior		
20105	TOTAL PROVISIONES	0.00	0.00

20. **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria		
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar		
2010703	Obligaciones con el IESS		
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados		
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio		197.20
2010706	Dividendos por pagar		
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	0.00	197.20

21. **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Cuentas relacionadas por pagar (transacciones operativas)		
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas (Préstamos)		
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	0.00	0.00

22. **OTROS PASIVOS FINANCIEROS**

Se refiere al siguiente detalle:

dic-12 dic-13

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20109	Otros pasivos Financieros	0.00	0.00
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	0.00	0.00

23. **ANTICIPO DE CLIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20110	Anticipo de Clientes		
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	0.00	0.00

24. **PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción corriente)**

Locales

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2011201	Provisión Jubilación Patronal	0.00	0.00
2011202	Provisión Desahucio	0.00	0.00
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	0.00	0.00

25. **OTROS PASIVOS CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-11	ago-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20113	Otras cuentas por pagar	-	115,731.35
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	115,731.35

PASIVOS NO CORRIENTES

26. **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-11	ago-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-	-
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR	-	-

27. **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Locales

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020301	Obligaciones Bancos locales Banco Pichincha*		
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	0.00	0.00

27.1

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS***Del exterior******dic-12******dic-13***

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020302	<i>Obligaciones Bancos del Exterior</i> <i>Banco UBS **</i>		
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	0.00	0.00
Código	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	0.00	0.00

27.2

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS***Locales******dic-12******dic-13***

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020401	<i>Cuentas relacionadas por pagar (transacciones operativas)</i>		
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	0.00	0.00

Del Exterior

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020402	<i>Cuentas relacionadas por pagar (transacciones operativas)</i>	0.00	0.00
2020402	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	0.00	0.00
20204	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	0.00	0.00

29.

PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)***Locales******dic-11******dic-13***

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020701	<i>Provisión Jubilación Patronal</i>	0.00	
2020702	<i>Provisión Desahucio</i>	0.00	
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	0.00	0.00

29.

OTRAS PROVISIONES***dic-11******dic-13***

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20208	<i>Otras Provisiones</i>	-	-
20208	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

Otras Provisiones: se registrar el importe no corriente estimado para cubrir otras obligaciones presentes como resultados de sucesos pasados, ante la posibilidad de que la empresa tenga que desprenderse de recursos que involucren recursos economicos, cuando se pueda estimar fiablemente el valor.

30. **PASIVO DIFERIDO**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020901	Ingresos Diferidos	0.00	0.00
2020902	Pasivo por Impuesto Diferido	-	
2020902	TOTAL PASIVO DIFERIDO	0.00	0.00

Pasivo Diferido: Incluye pasivos diferidos que van a ser reconocidos en el tiempo como ingreso o como derecho de compensación tributaria

31. **CAPITAL SOCIAL**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
3010101	Accionista 1		380.00
3010102	Accionista 2		20.00
301	TOTAL CAPITAL SOCIAL	0.00	400.00

32. **APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Aportes futuras capitalizaciones		49,200.00
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	0.00	49,200.00

33. **RESERVAS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
30401	Reserva Legal		2,592.09
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria		
30403	Reserva de Capital		
30404	Otras Reserva		
304	TOTAL RESERVAS	0.00	2,592.09

La Ley de Compañías, requiere que por lo menos el 5% de su utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo, el 50% del capital suscrito y pagado.

34. **OTROS RESULTADOS INTEGRALES**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta		
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo		
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles		
30504	Otros Superávit por revaluación		
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0.00	0.00

35. **RESULTADOS ACUMULADOS**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias acumulados		26,204.12
	Menos Dividendos		
	Menos transferencias a Reserva Legal		
30602	(-)Perdidas Acumuladas		-18,141.37
30603	<u>Resultados acumulados por adopción NIIF</u>		-44,150.94
3060301	Ajuste provisión Cuentas Incobrables		
3060302	Ajustes a los gastos preoperacionales		
3060304	Ajuste a la provisión Jubilación Patronal		
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	0.00	-36,088.19

36. **INGRESOS**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
4101	Ventas		841,943.43
4109	Descuento en ventas		
4110	Devolucion en Ventas		
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	0.00	841,943.43

36. **OTROS INGRESOS**

Es el siguiente detalle

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
4301			
4302			
4305	Otras Rentas		168.89
43	TOTAL OTROS INGRESOS	0.00	168.89

37. **COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCIÓN**

Se refiere al siguiente detalle:

dic-12 dic-13

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía		79,692.13
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.		576,814.91
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía		62,829.36
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía		-114,347.61
5101	MATERIALES UTILIZADOS		
510105	(+) Inventario inicial de materias primas		
510106	(+) Compras netas locales de materia prima		
510107	(+) Importaciones de materia prima		
510108	(-) Inventario final de materia prima		
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso		
510110	(-) Inventario final de productos en proceso		
510111	(+) Inventario inicial productos terminados		
510112	(-) Inventario final de productos terminados		
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
510201	Sueldos y Beneficios sociales		
510202	Gastos planes de beneficios a empleados		
5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
510301	Sueldos y beneficios sociales		
510302	Gastos planes de beneficios a empleados		
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
510401	Depreciación propiedades planta y equipo		
510402	Depreciación de activos biológicos		
510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		
510404	Efecto valor neto de realización de inventarios		
510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
510406	Mantenimiento y reparaciones		
510407	Suministros materiales y repuestos		
510408	Otros Costos de producción		
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	0.00	604,988.79

38. **GASTOS**

Se refiere al siguiente detalle:

			dic-12	dic-13
Código		DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
5201		Gastos de Venta		1,772.23
5202		Gasto de Administración		72,331.03
		Total Gastos de Venta y Administrativos	0.00	74,103.26
520301		Intereses		
520302		Comisiones		
520305		Otros Gastos Financieros		
5203		Total Gastos Financieros	0.00	0.00
520402		Otros Gastos	0.00	161,705.58

5204		Total Otros Gastos	0.00	161,705.58
------	--	--------------------	------	------------

		TOTAL COSTOS Y GASTOS	0.00	840,797.63
--	--	-----------------------	------	------------

39. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

Casillero Sup.	Casillero SRI	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
60	801	Ganacia (Pérdida) de 15% A Trabajadores E Impuesto a la Renta	0.00	1,314.69
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	0.00	-197.20
	804	(-)100% Dividendos Exentos		
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas		
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales		3,478.13
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior		
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		
	810	(+) Participacion a Trabajadors Atribuibles a Ingresos Exentos		
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	0.00	0.00
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales		
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	0.00	0.00
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados		
	816	(-) Deducción por Discapacitados		
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	0.00	4,595.62
		ANTICIPO IR		-5,970.20
63	839	Impuesto a la Renta Causado (24%) (23%)	0.00	-1,011.04
		Impuesto Diferido no registrado en el gasto		
64		GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS	0.00	-4,852.71
		IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR		
	839	Impuesto Causado	0.00	1,011.04
		(Menos:)		
	841	Anticipo del Impuesto a la Renta	0.00	
	846	Retenciones del Impuesto a la Renta	0.00	0.00
	859	NETO IMPUESTO A PAGAR	0.00	1,011.04