

CEGAUPE S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1	ACTIVO	NOTAS	2011	2012
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	A	3.80	100.00
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	D	150.00	150.00
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	E	636.77	636.77
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		790.57	886.77
102	ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	H	10.706.83	10.706.83
10207	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	N	480.00	160.00
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		11.186.83	10.866.83
	TOTAL ACTIVO		11.977.40	11.753.60
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	GG	114.16	3.887.73
20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	NN	5.234.61	6.525.55
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		5.348.77	10.413.28
202	PASIVO NO CORRIENTE			
20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	SS	139.84	279.68
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		139.84	279.68
	TOTAL PASIVO		5.488.61	10.692.96
3	PATRIMONIO NETO			
301	CAPITAL	XX	5.000.00	5.000.00
304	RESERVAS		266.25	266.25
306	RESULTADOS ACUMULADOS		2.539.31	902.54
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO		(1.316.77)	(5.108.15)
	TOTAL PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS		6.488.79	1.060.64
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS		11.977.40	11.753.60

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

		2011	2012
A. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:			
Bancos	A-2	3.80	100.00
		<u>3.80</u>	<u>100.00</u>

Incluye los componentes del efectivo representado por medios de pago (dinero en efectivo, cheques, tarjetas de crédito y débito, giros etc.), depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor, cuya fecha de vencimiento no exceda a 90 días desde la fecha de adquisición

D. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Anticipo a Proveedores	D-3	150.00	150.00
		<u>150.00</u>	<u>150.00</u>

		2011	2012
E. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
Credito Tributario a Favor De La Empresa (I.V.A.)	E-1	392.72	392.72
		<u>392.72</u>	<u>392.72</u>

Credito Tributario a Favor De La Empresa (I.R).	E-2	237.81	237.81
		<u>237.81</u>	<u>237.81</u>

Anticipo de Impuesto a la Renta	E-3	6.24	6.24
		<u>6.24</u>	<u>6.24</u>
		<u>636.77</u>	<u>636.77</u>

Son valores que representan creditos tributarios fiscales

H.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

CONCEPTO	SALDO AL 31/12/2011	AUMENTO	DISMINUCION	SALDO AL 31/12/2012
<u>COSTO</u>				
TERRENOS	10.706.83	-	-	10.706.83
	<u>10.706.83</u>	-	-	<u>10.706.83</u>
<u>DEPRECIACION</u>				
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	0.00	-	-	0.00
	<u>0.00</u>	-	-	<u>0.00</u>
	<u>10.706.83</u>	-	-	<u>10.706.83</u>

Las partidas de propiedades, planta y equipo serán medidos al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado. Se considerará como partidas de propiedad planta y equipo cuando el desembolso cumpla con las condiciones previstas en las NIIF para el reconocimiento de los activos y los criterios contables siguientes:

El costo de los elementos de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición, todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo y su puesta en condiciones de funcionamiento

Se reconocerán como propiedad planta y equipo a todos los bienes que cumplan con la materialidad a la toma de decisiones, esta materialidad será reflejada según los indicadores financieros.

	2011	2012
N. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		
Otros Activos No Corrientes	N-6 <u>480.00</u>	<u>160.00</u>
	<u>480.00</u>	<u>160.00</u>

	2011	2012
GG.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		
con el IESS	GG-3 <u>83.45</u>	<u>87.37</u>
	<u>83.45</u>	<u>87.37</u>

Por beneficios de ley a empleados	GG-4 <u>30.71</u>	<u>3.800.36</u>
	<u>30.71</u>	<u>3.800.36</u>
	<u>114.16</u>	<u>3.887.73</u>

Son valores que deberan ser canceladas a la administracion tributaria y aportes sociales de los trabajadores

	2011	2012
NN.- OTROS PASIVOS CORRIENTES		
Otras Cuentas por Pagar	<u>5.234.61</u>	<u>6.525.55</u>
	<u>5.234.61</u>	<u>6.525.55</u>

	2011	2012
SS.- PROVISION POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		
Estudio Actuarial- Jubilacion patronal	123.40	246.80
Estudio Actuarial- bonificacion por Desahucio	<u>16.44</u>	<u>32.88</u>
	<u>139.84</u>	<u>279.68</u>

La provision fue tomada en base al Estudio Actuarial

	2011	2012
XX. CAPITAL		
Capital Social	<u>5.000.00</u>	<u>5.000.00</u>
	<u>5.000.00</u>	<u>5.000.00</u>

RESERVA LEGAL	<u>266.25</u>	<u>266.25</u>
	<u>266.25</u>	<u>266.25</u>
RESULTADOS ACUMULADOS	<u>2.539.31</u>	<u>902.54</u>
	<u>2.539.31</u>	<u>902.54</u>
RESULTADOS DEL EJERCICIO	<u>(1.316.77)</u>	<u>(5.108.15)</u>
	<u>(1.316.77)</u>	<u>(5.108.15)</u>
	<u>6.488.79</u>	<u>1.060.64</u>

CONTIENE TODOS LOS VALORES QUE CONFORMAN EL PATRIMONIO DE LA COMPAÑÍA