

**VECEMAR CIA. LTDA.**

**Estados Financieros**

**31 de diciembre de 2011**

**Con el Informe de los Auditores Independientes**

## **VECEMAR CIA. LTDA.**

### **Índice del Contenido**

**Informe de los Auditores Independientes**

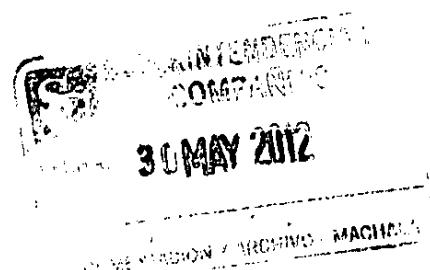
**Balances Generales**

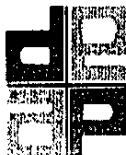
**Estados de Resultados**

**Estados de Evolución del Patrimonio**

**Estados de Flujos de Efectivo**

**Notas a los Estados Financieros**





**CONSULTORA PANAMERICANA MARTINEZ  
Y ASOCIADOS CONMARTINEZ C. LTDA.  
AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES**

**panamerican & asociados cpa**  
CONSULTORES Y AUDITORES INDEPENDIENTES

**Informe de los Auditores Independientes**

A los Socios de  
**VECEMAR CIA. LTDA.**  
Guayaquil, Ecuador

1. Hemos auditado el balance general adjunto de **VECEMAR CIA. LTDA.** al 31 de diciembre del 2011 y los correspondientes estados de resultados, evolución del patrimonio y flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría.
2. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas selectivas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también, la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros en su conjunto. Consideramos que nuestra auditoría proporciona una base razonable para sustentar nuestra opinión.
3. Al 31 de diciembre de 2011, no presenciamos la toma de inventarios físicos, ya que esa fecha fue anterior a nuestra contratación como auditores de la compañía, y no hemos podido satisfacernos de las cantidades del inventario aplicando otros procedimientos de auditoría. Los saldos del inventario al 31 de diciembre del 2011 tienen un efecto en la determinación de la utilidad neta y de los flujos de efectivo por el año terminado el 31 de diciembre del 2011.
4. En nuestra opinión, excepto por los efectos de aquellos ajustes, de haberse requerido alguno, que pudieren haber sido determinados como necesarios sino hubieran existido las limitaciones mencionadas en el párrafo tercero, los estados financieros se presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de **VECEMAR CIA. LTDA.** al 31 de diciembre del 2011 de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

31 MAY 2012

MACHALA

5. Nuestra opinión, conjuntamente con los anexos exigidos por el SRI, según Resolución 1071 publicada en el R.O. 740 de enero 8 del 2003, sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía, como agente de retención y percepción por el ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2010, se emite por separado.



Ing. Mario Martínez C., Socio  
Representante Legal  
RNC- No. 13.333

Guayaquil, Ecuador  
Mayo 24, 2012



CONMARTINEZ C. LTDA.  
RNAE No. 110

RECIBIDO  
31 MAY 2012  
CORREO  
SANTO DOMINGO

**VECEMAR CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**  
**(Expresado en Dólar)**

**ACTIVOS**

**ACTIVO CORRIENTE**

	NOTAS	2011	2010
Efectivo	A	251.286,32	185.582,47
Cuentas y Documentos por Cobrar	C	428.505,32	339.587,44
Inventarios	E	631.132,05	748.236,23
Pagos Anticipados	G	41.275,14	0,00
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>1.352.198,83</b>	<b>1.273.406,14</b>

**ACTIVO NO CORRIENTE**

Propiedad, Maquinaria y Equipo	K	95.112,52	122.487,56
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>1.447.311,35</b>	<b>1.395.893,70</b>

**PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**

**PASIVO CORRIENTE**

Obligaciones Bancarias y Financieras	AA	64.543,45	101.850,99
Sobregiro Bancario	BB	172.827,63	266.299,75
Cuentas y Documentos por Pagar	CC	777.467,55	625.512,78
Impuestos por Pagar	DD	6.386,08	7.402,59
Gastos Acumulados por Pagar	FF	34.570,61	51.302,40
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>1.055.795,32</b>	<b>1.052.368,51</b>

**PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**

Capital Social	LL	1.000,00	1.000,00
Reserva Legal		18.211,25	18.211,25
Utilidad Ejercicio de años anteriores		324.313,94	189.752,94
Utilidad del Ejercicio		47.990,84	134.561,00
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>391.516,03</b>	<b>343.525,19</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>		<b>1.447.311,35</b>	<b>1.395.893,70</b>

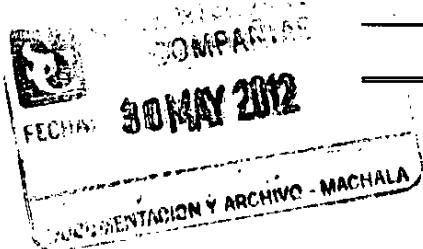


Veáñse las notas que acompañan a los Estados Financieros

**VECEMAR CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**  
**(Expresado en Dólar)**

	<b><u>2011</u></b>	<b><u>2010</u></b>
<b><u>Ingresos Operacionales</u></b>		
Ventas Locales Tarifa 0%	7,135,474.54	7,374,515.11
(-) Devoluciones en Ventas	-49,366.52	-52,295.95
(-) Descuentos en Ventas	-11,907.19	-5,365.43
<b>Total de Ventas</b>	<b>7,074,200.83</b>	<b>7,316,853.73</b>
<b><u>Costos y Gastos Operacionales</u></b>		
Costos de Ventas	-6,570,764.74	-6,673,898.41
Gastos de Administración y Ventas	-419,841.23	-414,026.43
Gastos Financieros	-11,519.32	-9,494.64
<b>Total de Costos y Gastos Operacionales</b>	<b>-7,002,125.29</b>	<b>-7,097,419.48</b>
<b><u>Gastos e Ingresos No Operacionales</u></b>		
Otros Ingresos	1,614.71	0.00
Otros Egresos	-194.58	-2,919.70
<b>Total Otros Ingresos No Operacionales</b>	<b>1,420.13</b>	<b>-2,919.70</b>
<b>Utilidad del Ejercicio antes de impuestos</b>	<b>73,495.67</b>	<b>216,514.55</b>
(-) 15% Participación Trabajadores	11,024.35	32,477.18
(-) 24% Impuesto a la Renta	14,480.48	49,476.37
<b>Utilidad del Ejercicio</b>	<b>47,990.84</b>	<b>134,561.00</b>

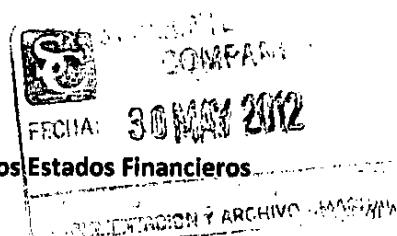
Veáñse las notas que acompañan a los Estados Financieros



**VECEMAR CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE EVOLUCION PATRIMONIAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**  
**(Expresado en Dólar)**

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
<b>Capital Social</b>		
Saldo al Inicio	1,000.00	1,000.00
<b>Saldo al Final</b>	<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>
 <b>Aporte para futura capitalización</b>		
Saldo al inicio del año	0.00	0.00
<b>Saldo al Final del año</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
 <b>Reserva Legal</b>		
Saldo al inicio del año	18,211.25	18,211.25
<b>Saldo al Final del año</b>	<b>18,211.25</b>	<b>18,211.25</b>
 <b>Utilidad/Pérdida de Años Anteriores</b>		
Saldo al inicio del año	189,752.84	189,752.84
Transferencia de la Utilidad 2010	134,561.10	0.00
<b>Saldo al final del año</b>	<b>324,313.94</b>	<b>189,752.84</b>
 <b>Utilidad/Pérdida del Ejercicio</b>		
Participación de Trabajadores	-11,024.35	-32,477.18
Impuesto a la Renta	-14,480.48	-49,476.37
<b>Saldo al final del año</b>	<b>47,990.84</b>	<b>134,561.10</b>
<b>Total Patrimonio</b>	<b>391,516.03</b>	<b>343,525.19</b>

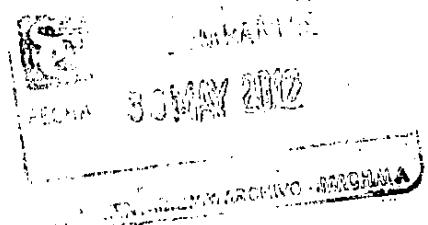
Veáñse las notas que acompañan a los Estados Financieros.



**VECEMAR CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**  
**(Expresado en dólares)**

<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>		<b>2010</b>
Utilidad del ejercicio		47,990.84
<b>AJUSTES POR:</b>		
Depreciaciones		27,375.04
<b>EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>		
<b>ANTES DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO</b>		<b>75,365.88</b>
Aumento en Cuentas por Cobrar	-	88,917.88
Disminución en Inventarios		117,104.18
Aumento en Pagos Anticipados	-	41,275.14
Aumento en Cuentas y Documentos por pagar		151,954.77
Disminución en Impuesto por Pagar	-	1,016.51
Disminución Gastos Acumulados por Pagar	-	16,731.79
<b>EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>		<b>121,117.63</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Compra de Activo Fijo	-	-
Venta de Activo Fijo		-
<b>EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		-
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
Disminución en Obligaciones Bancarias y Financieras	-	37,307.54
Disminución en Sobregiro Bancario	-	93,472.12
<b>EFFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		<b>130,779.66</b>
<b>AUMENTO DEL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES</b>		<b>65,703.85</b>
<b>EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL PRINCIPIO DEL PERÍODO</b>		<b>185,582.47</b>
<b>EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERÍODO</b>		<b>251,286.32</b>

Veáñse las notas que acompañan a los Estados Financieros



**VECEMAR CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**  
**(Expresado en Dólares)**

**IDENTIFICACION, OBJETIVO Y OPERACION DE LA COMPAÑIA.**

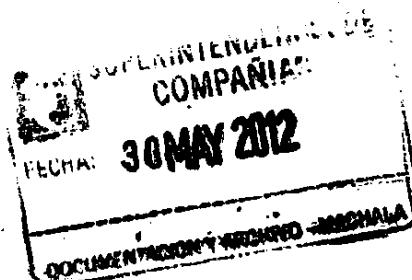
● **VECEMAR CIA. LTDA., (La Compañía)**, fue constituida en la ciudad Machala Provincia El Oro cantón Machala, el 17 de Abril del 2001 de acuerdo a Resolución No. 111 de la Superintendencia de Compañía e inscrita en el Registro Mercantil el 17 de Abril del 2001. El objetivo principal de la compañía es compra y venta de productos de consumo masivo; aceite, enlatados, etc. Importación y exportación de mercancías, licores, conservas.

**CAPITAL SOCIAL**, la compañía al 31 de Diciembre del 2011, presenta una Capital Social de \$ 1,000.00 y este fue aportado por los Socios.

**PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRACTICAS DE CONTABILIDAD APLICADOS.**

● La Compañía mantiene sus registros en partida doble en idioma nacional y moneda extranjera. De acuerdo a disposición de la ley de transformación Económica del Ecuador R.O. N° 345 del 13 de Marzo del 2000 con sujeción a los principios de contabilidad generalmente aceptados vigentes en el país emitidos por la Federación Nacional de Contadores sin perjuicio de las facultades que tiene la Superintendencia de Bancos y de Compañías para regular la contabilidad de las sociedades sujetas a su control. Para efectos tributarios se deberán considerar las modificaciones que a dichos principios fueren establecidas mediante Ley de Régimen Tributario Interno así como normas legales o reglamentarias tributarias expedidas para actividades o casos específicos.

De acuerdo a Disposición General Primera de la Ley de Transformación del Ecuador (R.O. N° 345 del 13 de Marzo del 2000) la contabilidad se llevará en dólares de los Estados Unidos de América y su capital se expresará en la misma moneda los Registros Contables relacionados con la compra o adquisiciones, deberán ser respaldados por facturas notas o boletos de ventas emitidas por los vendedores o proveedores.



**LOS INVENTARIOS**, están valorados al costo, que es igual o menor al valor de mercado. Los costos se determinan por el método de costo promedio.

**LAS PROPIEDADES, MAQUINARIAS Y EQUIPOS.**, de la compañía están contabilizados al costo de adquisición re-expresado como se menciona en la Nota K. las reparaciones y mantenimientos de estos se cargan al gasto al incurrirse en ellas las mejoras de importancia se capitalizan. El costo y la correspondiente depreciación acumulada se eliminan de las cuentas al retirarse maquinarias y equipos, las ganancias o pérdidas por retiros se cargan al estado de resultado.

La depreciación de estos activos es cargada al estado de resultados y ha sido calculada sobre los costos originales más las revalorizaciones efectuadas de acuerdo con las disposiciones vigentes, estas depreciaciones se calculan por el método de línea recta tomando como base la vida útil estimada de los activos.

Los años de vida útil estimada de los activos son los siguientes:

<b><u>A C T I V O S</u></b>	<b><u>PORCENTAJE</u></b>	<b><u>AÑOS</u></b>
Maquinarias y Equipos	10	10
Muebles y Enseres	10	10
Vehículos	20	5
Herramientas	10	10
Equipo de Computación	33	3
Edificios	5	20

**PARTICIPACION EMPLEADOS (15%)**, la compañía debe reconocer el 15% de sus utilidades a sus trabajadores de acuerdo a la legislación laboral. Este es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga.

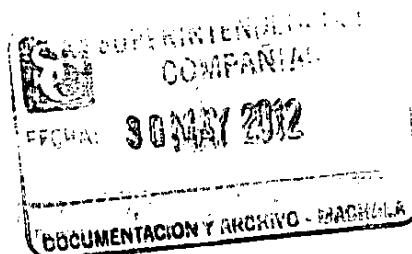
Indicamos que debido a lo establecido por la Ley de Régimen Tributario Interno los Art. 36, 37, 38 y el 104 del Código de Trabajo. Los gastos no deducibles deberán ser considerados como base para el cálculo del 15% Participación Trabajadores.

**IMPUESTO A LA RENTA (24%)**, según la Ley de Régimen Tributario Interno todas las Sociedades Constituidas en el Ecuador, así como las sucursales de Sociedades Extranjeras no domiciliadas en el país. La tarifa para la aplicación del Impuesto a la Renta es el 24% de la base imponible.



## Conciliación Tributaria

<b>Utilidad Antes del 15%</b>	73,495.67
(-) 15 % Participación a Trabajadores	<u>11,024.35</u>
<b>Utilidad Antes de Impuesto</b>	<b>62,471.32</b>
(+) Gastos No Deducibles	2,064.01
(-) Deducción por incremento neto de empleados	<u>4,200.00</u>
<b>Saldo Utilidad Gravable</b>	<b>60,335.33</b>
<b>Total Impuesto Causado</b>	<b>14,480.48</b>
(-) Anticipo Pagado	49,738.70
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	32,796.62
(-) Retenciones en la Fuente realizadas del Ejercicio	24,333.46
(-) Crédito tributario de años anteriores	<u>2,985.32</u>
<b>IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b>	<b><u>5,477.84</u></b>



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**VECEMAR CIA. LTDA.**

**A. EFECTIVO**

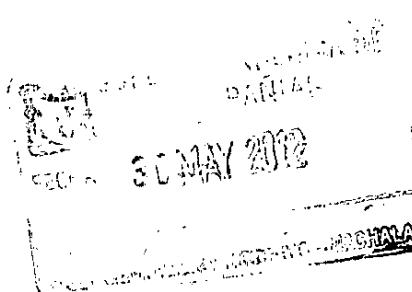
	<b>2011</b>	<b>2010</b>
<b>Caja</b>		
Caja General	45.523,86	9.325,70
Caja cheque post-fechados	<u>205.762,46</u>	<u>176.256,77</u>
	<b><u>251.286,32</u></b>	<b><u>185.582,47</u></b>

**C. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR**

Cuentas por Cobrar Clientes	(1)	349.002,99	331.710,24
(-) Provisiones Cuentas Incobrables		-3.628,40	-3.628,40
Anticipo Personal Administrativo	(2)	16.908,28	5.980,20
Anticipo al Personal	(3)	0,00	21,33
Préstamos Personal	(4)	32.480,15	5.416,21
Préstamos Socios	(5)	33.742,30	32,01
Otras Cuentas por Cobrar	(6)	0,00	55,85
		<b><u>428.505,32</u></b>	<b><u>339.587,44</u></b>

**(1) Cuentas por Cobrar Clientes**

Zona Machala	150.667,61	167.423,85
Zona Puerto Bolívar	1.825,15	2.082,91
Zona El Cambio	253,46	0,88
Zona El Guabo	3.926,11	5.077,85
Zona Balao	1.040,46	1.795,87
Zona Tenguel	141,11	189,44
Zona Barbones	0,00	362,12
Zona Ponce Enríquez	6.372,81	16.305,02
Zona Naranjal	616,72	1.149,00
Zona Pasaje	31.922,11	10.329,19
Zona Sta. Rosa	30.199,55	15.285,98
Zona Arenillas	13.625,13	7.202,47
Zona Balsas	3.656,63	3.882,18
Zona Guayaquil	-2.171,02	0,00
Zona Marcabeli	2.478,95	2.759,02
Zona Pixas	13.424,39	14.421,92
Zona Portovelo	598,13	1.488,47
Zona Zaruma	285,43	1.541,80
Zona Huaquillas	<b><u>61.411,39</u></b>	<b><u>49.872,19</u></b>



Zona San Carlos	855,36	4.886,34
Zona Cuenca	27.873,46	25.653,69
Zona Oficina	0,05	0,05
	<b>349.002,99</b>	<b>331.710,24</b>

**(2) Anticipo Personal Administrativo**

Barber Moreira Jhofrrd	0,00	103,62
Jacome Parrales Herin	4.577,79	5.321,09
Guaman Angel	813,18	0,00
Marfetan Marfetan Manuel	11.517,31	0,00
Muela Julio Cesar	0,00	438,47
Carrion Rivera Diana	0,00	58,73
Pitizaca Pitizaca Alvarito	0,00	58,29
	<b>16.908,28</b>	<b>5.980,20</b>

**(3) Anticipo Personal**

Campoverde Jorge	0,00	21,33
	<b>0,00</b>	<b>21,33</b>

**(4) Préstamo Personal**

Espinoza Aurelio Ing.	889,22	889,22
Rivera Aldaz Juan	1.269,02	1.149,02
Flores Alberto	808,22	808,22
Coronel Jorge	1.501,79	1.501,79
Cueva Ramos Luis Fernando	6.000,00	0,00
Cueva Flores Jimmy Fernando	7.635,39	0,00
Barberan Moreira Jhofre	1.065,42	0,00
Muela Julio Cesar	5.792,82	0,00
Guaman Alvarez Angel	3.131,42	0,00
Rivera Marfetan Juan Oswaldo	3.088,89	0,00
Cisneros Oswaldo	230,00	
Varios	1.067,96	1.067,96
	<b>32.480,15</b>	<b>5.416,21</b>

**(5) Préstamo Socios**

Sr. Manuel Marfetan	33.710,29	0,00
Ing. Celia Marfetan	32,01	32,01
	<b>33.742,30</b>	<b>32,01</b>



**E. INVENTARIOS**

Inventario	<u>631.132,05</u>	<u>748.236,23</u>
	<u><b>631.132,05</b></u>	<u><b>748.236,23</b></u>

**G. PAGOS ANTICIPADOS**

Anticipo impuesto a la renta 2010	16.942,08	55,85
Ret. Rec. De Clientes	0,01	0,00
Ret. Rec. Clientes	<u>24.333,05</u>	<u>0,00</u>
	<u><b>41.275,14</b></u>	<u><b>55,85</b></u>

**K.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

CONCEPTO	SALDO AL 01/01/2010	COMPRAS O ADICIONES	VENTAS/BAJAS TRANSFERENCIAS	SALDO AL 31/12/10
<b>COSTO</b>				
Muebles y Enseres	7,720.66	0.00	0.00	7,720.66
Equipos de Computación	2,130.03	0.00	0.00	2,130.03
Equipos de Oficina	12,747.37	0.00	0.00	12,747.37
Vehículo	136,875.20	0.00	0.00	136,875.20
<b>TOTAL DE COSTOS</b>	<b>159,473.26</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>159,473.26</b>
<b>DEPRECIACION</b>				
Muebles y Enseres	-543.08	0.00	0.00	-543.08
Equipos de Computación	-3,113.01	0.00	0.00	-3,113.01
Equipos de Oficina	-1,088.41	0.00	0.00	-1,088.41
Vehículo	-32,241.20	-27,375.04	0.00	-59,616.24
<b>TOTAL DEPRECIACION</b>	<b>-36,003.95</b>	<b>-27,375.04</b>	<b>0.00</b>	<b>-64,360.74</b>
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>123,469.31</b>	<b>-27,375.04</b>	<b>0.00</b>	<b>95,112.52</b>

COMPANIA  
30 MAY 2012  
DIRECCION Y ARCHIVO - MACHALA

**AA. OBLIGACIONES BANCARIAS Y FIANCIERAS**

Banco de Machala (*)	<u>64.543,45</u>	<u>101.850,99</u>
	<b><u>64.543,45</u></b>	<b><u>101.850,99</u></b>

(\*) Préstamo otorgado por el Banco Machala cuyo número de operación 366490 por un monto de \$ 150.000,00 con una tasa promedio de interés anual 11,82%

**BB. SOBREGIROS BANCARIOS**

Sobregiros Bancarios	<u>172.827,63</u>	<u>266.299,75</u>
	<b><u>172.827,63</u></b>	<b><u>266.299,75</u></b>

**CC. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR**

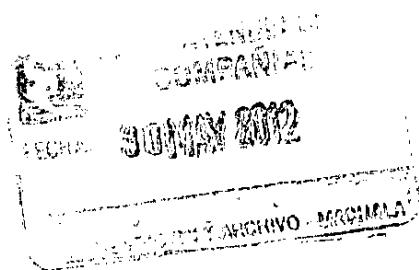
Proveedores	(1)	767.636,12	600.233,34
Otras Cuentas por Pagar	(2)	5.776,79	3.330,32
Cuentas por Pagar a Socios	(3)	<u>4.054,64</u>	<u>21.949,12</u>
		<b><u>777.467,55</u></b>	<b><u>625.512,78</u></b>

**(1) Proveedores**

Marfetan Marfetan Manuel Reinaldo	0,00	11.284,38
Negocios Industriales Real Nirsa S.A.	<u>628.357,25</u>	<u>437.912,52</u>
Durán Bonilla Juan Efraín	1.908,30	0,00
Grupo Superior S.A.	0,00	0,00
Corporación Superior	<u>129.773,75</u>	<u>0,00</u>
Consultora Panamerica & Asociados	2.540,00	0,00
Hipanas de Seguro S.A.	5.056,82	0,00
Corporaciòn Superior S.A.	0,00	<u>111.492,20</u>
Colgate Palmolive del Ecuador SAIC	<u>0,00</u>	<u>39.544,24</u>
	<b><u>767.636,12</u></b>	<b><u>600.233,34</u></b>

**(2) Otras Cuentas por Pagar**

Hispana de Seguros	3.127,10	2.558,78
Hispana de Seguros	0,00	498,23
Varios	<u>2.649,69</u>	<u>273,31</u>
	<b><u>5.776,79</u></b>	<b><u>3.330,32</u></b>



**(3) Cuentas por Pagar Socios**

Sr. Manuel Marfetan	4.054,64	21.949,12
	<u>4.054,64</u>	<u>21.949,12</u>

**DD. IMPUESTOS POR PAGAR**

Retención Fuente Aportes Personales	(1)	4.427,02	3.867,95
Retención IVA	(2)	705,50	1.932,01
Obligaciones y Retenciones con el IESS	(3)	<u>1.253,56</u>	<u>1.602,63</u>
		<u>6.386,08</u>	<u>7.402,59</u>

**(1) Retención Fuente**

Ret. Efectuadas trans. Privado de Pasajero	0,00	67,48
Rte. efectuadas servic. Predomina la mano de obra	0,00	322,00
Retención Impuesto a la Renta por Pagar	<u>4.427,02</u>	<u>3.478,47</u>
	<u>4.427,02</u>	<u>3.867,95</u>

**(2) Retención IVA**

Retención 30%	705,50	1.932,00
Retención 70%	0,00	0,01
	<u>705,50</u>	<u>1.932,01</u>

**(3) Obligaciones y Retenciones con el IESS**

Ret. Aportes Personales	1.253,56	1.338,78
Ret. Impuesto Renta Trabajadores	0,00	263,85
	<u>1.253,56</u>	<u>1.602,63</u>

**FF. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR**

Beneficios Sociales	(1)	34.570,61	51.302,40
		<u>34.570,61</u>	<u>51.302,40</u>

**(1) Beneficios Sociales**

Prov. Aporte Patronal	1.494,88	1.248,46
Prov. Secap	67,77	204,29
Prov. Iece	66,99	69,28
Prov. Fondo de Reserva IESS	799,18	6.133,87
Prov. Décimo tercer sueldo	1.718,12	991,74
Prov. Décimo cuarto sueldo	2.728,20	3.950,20
Prov. Vacaciones	2.153,07	6.189,88
Prov. Indemnizaciones	37,57	37,50
Participación trabajadores	0,00	32.477,18
Impuesto a la renta por Pagar	14.480,48	0,00

Participación trabajadores	11.024,35	0,00
Obligaciones con el IESS	0,00	0,00
	<b>34.570,61</b>	<b>51.302,40</b>

## II. PATRIMONIO

### CAPITAL SOCIAL

SOCIOS	N. APORTES	VALOR NOMINAL	VALOR TOTAL APORTADO
Marfetan Manuel	640	1,00	640,00
Marfetan Merino Celia	180	1,00	180,00
Marfetan Merino Verónica	180	1,00	<u>180,00</u>
<b>TOTAL</b>			<b><u>1.000,00</u></b>

### RESERVA LEGAL

De acuerdo a la legislación vigente la compañía debe transferir el 10% de su utilidad gravable a la Reserva Legal, hasta completar el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas o para aumento de capital.

### ADAPTACION DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA

Con fecha 04 de Septiembre del 2006 mediante Registro No. 348 se publicó la siguiente resolución No. 06.Q.ICI-004 que resuelve en su artículo 2 disponer de las "NIIF" sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías para el registro, preparación y presentación de los estados financieros con esta disposición. Según Resolución No. 08.GDSC emitido por la Superintendencia de Compañías se establece el cronograma de implementación de la (NIIF).

La compañía Vecemar S.A. pertenece al 3er grupo que en el año 2011 debe de estar realizando los ajustes por el año de transición.

### HECHOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2011 y la fecha de preparación de éstos estados financieros (Mayo 24, 2012) no se produjeron eventos que en la opinión de la gerencia de la compañía pudieron tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros.

