

DISTRIBUIDORA VECEMAR CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

A.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Caja			
Caja General		4.000.00	45.523.86
	US\$	<u>4.000.00</u>	<u>45.523.86</u>

		<u>2012</u>	<u>2011</u>
B.- ACTIVOS FINANCIEROS			
Cuentas por Cobrar Clientes	(1) US\$	517.366.49	349.002.99
(-) Provisiones Cuentas Incobrables		-3.628.40	-3.628.40
Caja cheque post-echados		298.272.17	205.762.46
Cuentas Personal de Gerencia		4.075.73	0.00
Anticipo Personal Administrativo	(2)	0.00	16.908.28
Anticipo de Utilidades	(3)	23.599.21	0.00
Préstamos Personal	(4)	5.139.62	32.480.15
Préstamos Socios	(5)	38.662.63	33.742.30
Varios Deudores	(6)	6.066.21	0.00
	US\$	<u>889.553.66</u>	<u>634.267.78</u>

(*) Explicación resumida de los ajustes por conversión a NIIF

De acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes se procedio a dar ajustar las cuentas y documentos por cobrar clientes.

Cargando a la cuenta Resultado acumulados provenientes de la adopción por primera vez NIIF.

(1) Cuentas por Cobrar Clientes

Zona Machala	US\$	175.598.08	150.667.61
Zona Puerto Bolivar		2.393.70	1.825.15
Zona El Cambio		710.67	253.46
Zona El Guabo		17.281.84	3.926.11
Zona Balao		2.373.59	1.040.46
Zona Tenguel		-2.27	141.11
Zona Barbones		0.00	0.00
Zona Ponce Enriquez		15.391.94	6.372.81
Zona Naranjal		616.72	616.72
Zona Pasaje		46.630.87	31.922.11
Zona Sta. Rosa		72.627.47	30.199.55
Zona Arenillas		10.691.12	13.625.13
Zona Balsas		2.798.70	3.656.63
Zona Guayaquil		0.00	-2.171.02
Zona Marcabeli		3.827.30	2.478.95
Zona Pixas		21.246.87	13.424.39
Zona Portovelo		2.913.25	598.13
Zona Zaruma		1.183.99	285.43
Zona Huaquillas		115.289.54	61.411.39
Zona San Carlos		90.67	855.36
Zona Cuenca		25.702.44	27.873.46
Zona Oficina		0.00	0.05
	US\$	<u>517.366.49</u>	<u>349.002.99</u>

(2) Anticipo Personal Administrativo

Barber Moreira Jhofrrd	US\$	0.00	0.00
Jacome Parrales Herin		0.00	4.577.79
Guaman Angel		0.00	813.18
Marfetan Marfetan Manuel		0.00	11.517.31
Muela Julio Cesar		0.00	0.00
Carrion Rivera Diana		0.00	0.00
Pitizaca Pitizaca Alvarito		0.00	0.00
	US\$	0.00	16.908.28

(3) Anticipo de Utilidades

Cueva Flores Jimmy	US\$	10.000.00	0.00
Barberan Moreira Jhofre		1.065.42	0.00
Guaman Alvarez Angel		5.995.45	0.00
Rivera Marfetan Juan Oswaldo		6.538.34	0.00
	US\$	23.599.21	0.00

(4) Prèstamo Personal

Espinoza Aurelio Ing.	US\$	0.00	889.22
Rivera Aldaz Juan		0.00	1.269.02
Flores Alberto		0.00	808.22
Coronel Jorge		0.00	1.501.79
Cueva Ramos Luis Fernando		0.00	6.000.00
Jacome Parrales Hernan		4.577.79	0.00
Cueva Flores Jimmy Fernando		561.83	7.635.39
Barberan Moreira Jhofre		0.00	1.065.42
Muela Julio Cesar		0.00	5.792.82
Guaman Alvarez Angel		0.00	3.131.42
Rivera Marfetan Juan Oswaldo		0.00	3.088.89
Cisneros Oswaldo		0.00	230.00
Varios		0.00	1.067.96
	US\$	5.139.62	32.480.15

(5) Prèstamo Socios

Marfetan Marfetan Manuel	US\$	38.630.62	33.710.29
Marfetan Merino Celia		32.01	32.01
	US\$	38.662.63	33.742.30

(6) Varios Deudores

Cueva Marco	US\$	300.00	0.00
Espinosa Aurelio		889.22	0.00
Flores Alberto		808.22	0.00
Rivera Aldaz Juan		1.269.02	0.00
Coronel Jorge		1.501.79	0.00
Varios		1.297.96	0.00
	US\$	6.066.21	0.00

2012**2011****C.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

Anticipo impuesto a la renta 2010	US\$	0.00	16.942.08
Ret. Rec. De Clientes		0.00	0.01
Ret. Rec. Clientes		0.00	24.333.05
	US\$	0.00	41.275.14

		<u>2012</u>	<u>2011</u>
D. INVENTARIOS			
Inventario		706.241.98	631.132.05
	US\$	<u>706.241.98</u>	<u>631.132.05</u>

		<u>2012</u>	<u>2011</u>
AA. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR			
Proveedores	(1) US\$	830.276.49	767.636.12
Otras Cuentas por Pagar	(2)	0.00	5.776.79
Cuentas por Pagar a Socios	(3)	0.00	4.054.64
	US\$	<u>830.276.49</u>	<u>777.467.55</u>

(1) Proveedores

Marfetan Marfetan Manuel Reinaldo	US\$	1.113.61	0.00
Negocios Industriales Real Nirsa S.A.		617.970.33	628.357.25
Durán Bonilla Juan Efraín		0.00	1.908.30
Grupo Superior S.A.		0.00	0.00
Corporaciòn Superior S.A.		175.190.79	129.773.75
Oleaginosas Tropicales Olytrasa S.A.		1.222.15	0.00
Salazar Sanchez Vícto Manuel		806.93	0.00
Consultora Panamerica & Asociados		1.240.00	2.540.00
Hispanas de Seguros		3.070.14	5.056.82
Corporaciòn Superior S.A.		0.00	0.00
Colgate Palmolive del Ecuador SAIC		29.662.54	0.00
	US\$	<u>830.276.49</u>	<u>767.636.12</u>

(2) Otras Cuentas por Pagar

Hispana de Seguros	US\$	0.00	3.127.10
Varios		0.00	2.649.69
	US\$	<u>0.00</u>	<u>5.776.79</u>

(3) Cuentas por Pagar Socios

Sr. Manuel Marfetan		0.00	4.054.64
	US\$	<u>0.00</u>	<u>4.054.64</u>

		<u>2012</u>	<u>2011</u>
BB.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			
Banco de Machala (*)		55.332.38	64.543.45
Sobregiros Bancarios		333.640.85	172.827.63
	US\$	<u>388.973.23</u>	<u>237.371.08</u>

(*) 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%.

		<u>2012</u>	<u>2011</u>
CC.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
Con la Administración Tributaria	(1) US\$	4721.32	5.132.52
Con el IESS	(2)	5.785.24	3.682.38

Por Beneficios de Ley Empleados	(3)	9.811.77	6.636.89
Participación Trabajadores		18.890.72	11.024.35
Impuesto a la Renta por Pagar		1.082.23	14.480.48
	US\$	<u>40.291.28</u>	<u>40.956.62</u>

(1) Con la Administración Tributaria

Retención Iva por Pagar	US\$	4.721.32	0.00
Retención Impuesto a la Renta por Pagar		0.00	4.427.02
Retención 30%		0.00	705.50
	US\$	<u>4721.32</u>	<u>5.132.52</u>

(2) Con el IESS

Fondo de Reserva	US\$	1.279.44	799.18
Secap		0.04	67.77
IECE		0.00	66.99
Aporte Patronal		0.00	1.494.88
Aportes Personales		0.00	1.253.56
Deudas al IESS		4.505.76	0.00
	US\$	<u>5.785.24</u>	<u>3.682.38</u>

(3) Por Beneficio de Ley Empleados

Décimo Tercer Sueldo	US\$	2.344.90	1.718.12
Décimo Cuarto Sueldo		2.643.46	2.728.20
Indemnización		0.00	37.50
Vacaciones		4.823.41	2.153.07
	US\$	<u>9.811.77</u>	<u>6.636.89</u>

DD.- OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Jubilación Patronal por Pagar		16.347.38	0.00
Bonificación por Desahucio por Pagar		10.731.93	0.00
		<u>27.079.31</u>	<u>0.00</u>

(*) Explicación resumida de los ajustes por conversión a NIIF

De acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes sección #28, la Entidad reconoció una provisión para Jubilación Patronal y Bonificación por Desahucio para todos sus trabajadores en base en un cálculo actuarial elaborado por Actuaría Consultores Cia. Ltda.