

ECUASOTECO S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

AÑOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 31,
2012 Y 2011



CONTENIDO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO - METODO DIRECTO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA: LAS CIFRAS CORRESPONDIENTES A LOS SALDOS DE LAS CUENTAS
DE LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTAN EXPRESADOS EN DOLARES
DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA.



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AÑOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 31,	NOTAS	2012	2011
DESCRIPCION DE LAS CUENTAS			
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3	362.343,14	34.342,25
ACTIVOS FINANCIEROS			
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CUENTAS NO RELACIONADOS	4	139.025,71	149.676,86
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		41,65	8.417,95
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		(1.835,01)	(1.189,70)
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	5	4.310,00	220,61
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	6	1.543,71	34.265,24
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		505.429,20	225.733,21
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7	25.042,33	5.791,03
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	8	435,43	145,29
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		25.477,76	5.936,32
TOTAL ACTIVO		530.906,96	231.669,53
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	9	3.000,59	36.624,78
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	10	10.960,79	11.522,49
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	11	50.751,89	50.862,77
ANTICIPOS DE CUENTAS	12	395.993,56	80.000,00
PRESTAMOS DE SUCURSALES Y ACCIONISTAS	13	43.073,65	25.000,00
OTROS PASIVOS CORRIENTES	14	28,38	984,06
TOTAL PASIVO CORRIENTE		503.808,86	204.994,10
PASIVO NO CORRIENTE			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		-	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	15	13.804,62	-
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	16	12.595,77	2.810,23
PASIVO DIFERIDO		-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		26.400,39	2.810,23
TOTAL PASIVO		530.209,25	207.804,33
PATRIMONIO NETO			
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	17	1.600,00	1.600,00
RESERVA LEGAL		2.592,07	2.592,07
RESERVA DE CAPITAL		1.524,33	1.524,33
RESULTADOS ACUMULADOS	18	(10.129,09)	(2.664,94)
RESULTADOS DEL EJERCICIO		5.110,40	20.813,74
TOTAL PATRIMONIO NETO		697,71	23.865,20
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		530.906,96	231.669,53


ING. GORKY JARAMILLO CARDENAS,
REPRESENTANTE LEGAL.


MAXIMO JARAMILLO ALBUJA,
CONTADOR GENERAL



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AÑOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 31,	NOTAS	2012	2011
DESCRIPCION DE LAS CUENTAS			
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3	362.343,14	34.342,25
ACTIVOS FINANCIEROS			
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CUENTAS NO RELACIONADOS	4	139.025,71	149.676,86
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		41,65	8.417,95
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		(1.835,01)	(1.189,70)
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	5	4.310,00	220,61
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	6	1.543,71	34.265,24
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		505.429,20	225.733,21
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7	25.042,33	5.791,03
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	8	435,43	145,29
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		25.477,76	5.936,32
TOTAL ACTIVO		530.906,96	231.669,53
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	9	3.000,59	36.624,78
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	10	10.960,79	11.522,49
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	11	50.751,89	50.862,77
ANTICIPOS DE CUENTAS	12	395.993,56	80.000,00
PRESTAMOS DE SUCURSALES Y ACCIONISTAS	13	43.073,65	25.000,00
OTROS PASIVOS CORRIENTES	14	28,38	984,06
TOTAL PASIVO CORRIENTE		503.808,86	204.994,10
PASIVO NO CORRIENTE			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		-	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	15	13.804,62	-
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	16	12.595,77	2.810,23
PASIVO DIFERIDO		-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		26.400,39	2.810,23
TOTAL PASIVO		530.209,25	207.804,33
PATRIMONIO NETO			
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	17	1.600,00	1.600,00
RESERVA LEGAL		2.592,07	2.592,07
RESERVA DE CAPITAL		1.524,33	1.524,33
RESULTADOS ACUMULADOS	18	(10.129,09)	(2.664,94)
RESULTADOS DEL EJERCICIO		5.110,40	20.813,74
TOTAL PATRIMONIO NETO		697,71	23.865,20
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		530.906,96	231.669,53


ING. GORKY JARAMILLO CARDENAS,
REPRESENTANTE LEGAL.


MAXIMO JARAMILLO ALBUJA,
CONTADOR GENERAL




ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE
DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011

	APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACION			RESERVA DE CAPITAL	RESERVA FACULTATIVA	RESULTADOS ACUMULADOS	NOTAS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
	CAPITAL SOCIAL	CAPITALIZACION	RESERVA LEGAL						
SALDO FINAL AL 31/12/2011	1.600,00	-	2.592,07	1.524,33	-	-	-	20.813,74	26.530,14
CAMBIOS EN EL AÑO 2012 EN EL PATRIMONIO									
AUMENTO(DISMINUCION) DEL CAPITAL SOCIAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-
APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DIVIDENDOS	-	-	-	-	-	-	-	(20.813,74)	(20.813,74)
TRANSFERENCIA DE RESULTADOS A OTRAS CUENTAS PATRIMONIALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF:									
PROVISION CUENTAS									
INCORRIBLES	-	-	-	-	-	(645,31)	-	-	(645,31)
IMPUESTO RENTA DIFERIDO	-	-	-	-	-	301,76	-	-	301,76
JUBILACION PATRONAL	-	-	-	-	-	(2.618,04)	-	-	(2.618,04)
DESAHUCIO	-	-	-	-	-	(7.167,50)	-	-	(7.167,50)
RESULTADO DEL EJERCICIO	-	-	-	-	-	-	5.110,40	5.110,40	5.110,40
SALDO FINAL AL 31/12/2012	1.600,00	-	2.592,07	1.524,33	-	(10.129,09)	-	5.110,40	697,71



ING. GORKY JARAMILLO CARDENAS,
REPRESENTANTE LEGAL.



MAXIMO JARAMILLO ALBUJA,
CONTADOR GENERAL.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AÑOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 31,	NOTAS	2012	2011
DESCRIPCIÓN DE LAS CUENTAS			
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION:			
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios		697.448,06	347.938,32
Otros cobros por actividades de operación			
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(272.920,52)	(292.150,41)	
Pagos a y por cuenta de los empleados	(87.384,31)	(69.852,40)	
Otros pagos por actividades de operación	(461,70)	(5.177,95)	
Dividendos pagados			(25.063,97)
Intereses pagados	(1.910,10)	(1.243,59)	
Intereses recibidos	274,19	279,63	
Impuestos a las ganancias pagados	(240,48)	(3.488,55)	
Otras entradas (salidas) de efectivo	(17.086,08)	25.000,00	
Flujo neto de efectivo procedente de actividades de operación		317.719,06	(23.758,92)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSION:			
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo			
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	(21.034,74)	(2.235,60)	
Otras entradas (salidas) de efectivo			
Flujo neto de efectivo procedente de actividades de inversión	(21.034,74)	(2.235,60)	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACION:			
Aporte en efectivo por aumento de capital			
Financiación por préstamos a largo plazo	137.183,85	20.000,00	
Pago de préstamos	(105.867,28)	(8.477,51)	
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros			
Otras entradas (salidas) de efectivo			
Flujo neto de efectivo procedente de actividades de financiación	31.316,57	11.522,49	
EFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES			
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	328.000,89	(14.472,03)	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	34.342,25	48.814,28	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	362.343,14	34.342,25	


ING. GORKY JARAMILLO CARDENAS,
REPRESENTANTE LEGAL.


MAXIMO JARAMILLO ALBUJA,
CONTADOR GENERAL.

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA
(PERDIDA) Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

AÑOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 31,	NOTAS	2012	2011
DESCRIPCION DE LAS CUENTAS			
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		6.012,23	21.821,81
AJUSTES POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:			
Ajustes por gasto de depreciación y amortización		1.783,44	946,50
Ajustes por gastos en provisiones		2.810,23	-
Ajustes por gasto por impuesto a la renta		3.671,48	7.326,30
Ajustes por gasto por participación trabajadores			
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo		(285.427,96)	(14.896,90)
Total de ajustes por partidas distintas al efectivo		(277.162,81)	(6.624,10)
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:			
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes		252.477,25	
(Incremento) disminución otras cuentas por cobrar		8.417,95	(4.582,95)
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores		(5.525,20)	(50.455,62)
(Incremento) disminución en inventarios		(865,07)	
(Incremento) disminución en otros activos		(19.763,39)	(597,42)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales		(53.596,49)	(12.928,04)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar		(8.050,97)	
Incremento (disminución) en beneficios empleados		(26.313,42)	(19.919,56)
Incremento (disminución) en anticipos de clientes		444.740,36	70.250,60
Incremento (disminución) en otros pasivos		(2.651,38)	(20.723,64)
Total de cambios en activos y pasivos		588.869,64	(38.956,63)
FLUJO NETO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADO EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		317.719,06	(23.758,92)


ING. SORKY JARAMILLO CARDENAS,
REPRESENTANTE LEGAL.


MAXIMO JARAMILLO ALBUJA,
CONTADOR GENERAL.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS ANUALES

Correspondientes al Ejercicio Terminado el 31 de Diciembre del 2012
(En Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

NOTA 1.- INFORMACION GENERAL

ECUASOTECO S.A. (en adelante la Sociedad), se constituyó en Ecuador, en la ciudad de Quito, como Sociedad Anónima el 12 de Enero de 1995 por escritura pública otorgada ante el Notario Décimo Séptimo del Cantón Quito, Dr. Remigio Poveda Vargas e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Quito, el 15 de Febrero de 1.995, fecha esta última que es considerada como la de constitución por el Servicio de Rentas Internas del Ecuador.

En la actualidad, la Sociedad se rige por las disposiciones de la Ley de Compañías y su Reglamento, por sus Estatutos y demás normativa aplicable; tiene su domicilio social en Quito, Parroquia de Cumbayá, calle 23 de Abril, Lote 4, Urbanización el Refugio.

Para los efectos tributarios en Ecuador, la Sociedad se encuentra inscrita en el Registro Unico de Contribuyentes (RUC) con el número 1791285662001 otorgado por el Servicio de Rentas Internas y además, para sus relaciones comerciales con el sector público se halla inscrita en el Registro Unico de Proveedores (RUP), documento concedido por el Instituto Nacional de Contratación Pública (INCP).

La Sociedad tiene como objeto según sus estatutos:

- a) La promoción, compra, venta de inmuebles y bienes de capital, arriendo, subarriendo y administración de los mismos, etc.,
- b) La prestación de servicios y asesoría de desarrollo corporativo y comercialización de productos de toda índole;
- c) La comercialización, representación, distribución, diseño, planificación y promoción en todas sus fases de todo tipo de tecnología, maquinarias, equipos, medicinas, alimentos, flores, objetos de aseo y limpieza, materias primas, útiles de oficina, cosméticos, juguetes, implementos deportivos, automotores, etc.,
- d) Comercialización, distribución, producción y envase de todo tipo de bebidas y alimentos;
- e) Formar parte como socio o accionista de compañías constituidas o por constituirse en el Ecuador o en el exterior y/o fusionarse con ellas y otras, sean también éstas nacionales o extranjeras y/o contratar con ellas, con empresas, compañías y/o profesionales especializados;
- f) Constituirse en consejera, promotora, agente o representante de otras compañías, a las que además podrá prestar servicios especializados que ellas requieran para el normal desenvolvimiento de sus actividades.

El objeto social comprende una amplia gama de actividades muchas de las cuales no ejerce la Sociedad. En el ejercicio 2012 se ha dedicado principalmente a la prestación de servicios para terceros en la construcción de obras civiles, mantenimiento y reparación de las mismas.

La Sociedad tiene un duración de 50 años a partir del 15 de Febrero de 1995. Este plazo puede prorrogarse por otro u otros de igual o menor duración por resolución de la Junta General de Accionistas.

La Sociedad al 31 de Diciembre del 2012 está conformada por 4 accionistas, dos ecuatorianos y dos colombianos que en conjunto poseen el 100,00% de las acciones: 48,00% los ecuatorianos y 52,00% los colombianos

Al 31 de Diciembre del 2012 la Sociedad tienen contratos directamente 9 servidores que se descompone de la siguiente manera: 3 trabajadores, 6 profesionales; 2 de los profesionales realizan también labores de ejecutivos.

Estos estados financieros han sido aprobados por la Junta Universal de Accionistas en sesión de fecha 05/02/2013.

Estos estados financieros anuales fueron elaborados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades, en adelante NIIFPYMES y se presentan en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica por ser ésta la moneda funcional del entorno económico en el que opera la Sociedad, pues desde Enero del año 2000, el Gobierno Central del Ecuador dolarizó la economía nacional.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas contables aplicadas en la preparación de estos estados financieros anuales. Estas políticas han sido diseñadas en función de la NIIFPYMES vigentes al 31 de Diciembre del 2012 y tal como lo requiere el párrafo 10.7 seleccionadas y aplicadas de manera uniforme a los dos ejercicios económicos.

2.1 BASES DE PREPARACION Y PERIODOS

Los presentes estados financieros de ECUASOTECO S.A. pertenecen a una Sociedad Individual y han sido preparados de acuerdo con la NIIFPYMES y representan la declaración explícita y sin reservas, de cumplimiento de la referida norma (párrafo 3.3)

Los estados financieros anuales corresponden al de Situación Financiera, al del Resultado Integral, al de Cambios en el Patrimonio y al de Flujos de Efectivo, por los años terminados al 31 de Diciembre del 2012 y 2011.

Las políticas contables se refieren a las cuentas, hechos y fenómenos económicos que tienen movimiento en la Empresa, mas no a las que no tienen movimiento.

Reconocimiento de ingresos ordinarios.

Los ingresos se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta.

Costos de préstamos.

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del ejercicio en el cual se incurren.

Impuesto a la renta.

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido. El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año. El impuesto a la renta diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (diferencias temporarias). El impuesto a la renta diferido se cruzará con el impuesto a la renta a pagar en el ejercicio económico en que se cumplan las condiciones para ello.

Propiedades, planta y equipo.

Las partidas de propiedades, planta y equipo se valoran al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de depreciación lineal. (p 17.9, p 17.10, p17.15, p 17.22).

En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

Muebles y enseres	6,25% anual	o	16 años
Maquinaria y equipo	10,0% anual	o	10 años
Vehículos y similares	12,5% anual	u	8 años
Equipos de computación	20,0% anual	o	5 años

Arrendamientos.

Las cuotas por arrendamiento operativo por pagar se cargan a resultados de forma lineal a lo largo del plazo correspondiente.

Inventarios.

El costo de los inventarios se valora aplicando el método de primera entrada, primera salida (FIFO en inglés), (PEPS en español). FIFO = FIRST IN FIRST OUT; PEPS = PRIMERO EN ENTRAR PRIMERO EN SALIR.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar.

Los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se valoran al costo amortizado utilizando el método del tipo de interés efectivo. Al final del periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

NOTA 3.- La cuenta EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO se refiere a los saldos de caja bancos e inversiones financieras temporales inversiones a tres meses o menos, de gran liquidez que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo (p 7.2). Se descompone de la siguiente manera:

	2012	2011
CAJA BANCOS	162.343,14	14.342,25
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	200.000,00	20.000,00
	362.343,14	34.342,25

NOTA 4.- La cuenta DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES NO RELACIONADOS comprende a importes medidos al valor razonable (p 2.34). No existen cuentas por cobrar de partes relacionadas, de anticipos y otros importes. Se presenta un rubro único:

	2012	2011
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES NO RELACIONADOS	139.025,71	149.676,86

NOTA 5.- La cuenta SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS se desglosa así:

	2012	2011
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	-	220,61
ANTICIPOS A PROVEEDORES	4.310,00	-
	4.310,00	220,61

NOTA 6.- La cuenta **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES** incluye las siguientes subcuentas:

	2012	2011
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR (IVA)	0,08	10.747,60
RETENCIONES RECIBIDAS IVA	-	11.436,92
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR (IMPUESTO A LA RENTA)	-	6.646,66
RETENCIONES RECIBIDAS IMPUESTO A LA RENTA	1.543,63	5.434,06
	<u>1.543,71</u>	<u>34.265,24</u>

NOTA 7.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Costo	MUEBLES Y ENSERES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPO DE COMPUTACION	VEHICULOS	NOTAS	OTROS	TOTAL
01/01/2011	143,93	10.721,21	725,89	-	-	283,87	11.874,90
Adiciones	-	2.014,05	-	-	-	-	2.014,05
Eliminados por ser fungibles a corto plazo	(143,93)	-	-	-	-	(283,87)	(427,80)
31/12/2011	-	12.735,26	725,89	-	-	-	13.461,15
Adiciones	-	507,95	-	20.526,79	-	-	21.034,74
31/12/2012	-	13.243,21	725,89	20.526,79	-	-	34.495,89
Depreciación acumulada							
01/01/2011	143,93	6.272,42	564,48	-	-	170,59	7.151,42
Depreciación anual	-	774,54	58,68	-	-	-	833,22
Eliminadas por ser fungibles a corto plazo	(143,93)	-	-	-	-	(170,59)	(314,52)
31/12/2011	-	7.046,96	623,16	-	-	-	7.670,12
Depreciación anual	-	762,56	58,68	962,20	-	-	1.783,44
31/12/2012	-	7.809,52	681,84	962,20	-	-	9.453,56
Importe neto en libros							
31/12/2011	-	5.688,30	102,73	-	-	-	5.791,03
31/12/2012	-	5.433,69	44,05	19.564,59	-	-	25.042,33

	2012	2011
NOTA 8.- ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	<u>435,43</u>	<u>145,29</u>

Corresponde al 23% del impuesto a la renta diferido sobre los gastos no deducibles por provisión de jubilación patronal que acumulados al 31/12/2012 asciende a US \$ 1.893,14. Una vez que se observe el requisito de que los trabajadores respectivos cumplan los 10 años de servicio exigido por el SRI, el saldo de este impuesto se cruzará con el saldo de la cuenta impuesto a la renta a pagar.

NOTA 9.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR: Desglose	2012	2011
LOCALES	3.000,59	26.592,78
DEL EXTERIOR	-	10.032,00
	<u>3.000,59</u>	<u>36.624,78</u>

NOTA 10.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS: Desglose	2012	2011
LOCALES	10.960,79	11.522,49
DEL EXTERIOR	-	-
	<u>10.960,79</u>	<u>11.522,49</u>

NOTA 11.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: Desglose	2012	2011
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS (IVA)	11.657,36	21.521,49
RETENCIONES REALIZADAS IVA	892,58	3.653,63
OBLIGACIONES ADMINISTRACION TRIBUTARIA IMPPTO.RENTA	3.671,48	7.326,30
RETENCIONES REALIZADAS IMPUESTO RENTA	458,07	4.437,70
OBLIGACIONES CON EL IESS	3.099,02	1.406,96
OBLIGACIONES CON LOS EMPLEADOS	1.300,94	786,91
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR EJERCICIO	901,83	3.673,01
DIVIDENDOS POR PAGAR SOCIOS	28.770,61	8.056,77
	<u>50.751,89</u>	<u>50.862,77</u>

NOTA 12.- ANTICIPO DE CLIENTES	2012	2011
	<u>395.993,56</u>	<u>80.000,00</u>

El saldo de US \$ 395.993,56 pertenece a un anticipo del Consejo Nacional de la Judicatura recibido a fines de Diciembre del 2012 por US\$ 393.813,36 y a un saldo del anticipo de COBELLPA por liquidarse por US\$ 2.180,20.

NOTA 13.- PRESTAMOS DE SUCURSALES Y ACCIONISTAS: Desglose	2012	2011
LOCALES	43.073,65	25.000,00
DEL EXTERIOR	-	-
	<u>43.073,65</u>	<u>25.000,00</u>

Son préstamos de los accionistas locales para cubrir las necesidades temporales de liquidez de la Empresa.

	2012	2011
NOTA 14.- OTROS PASIVOS CORRIENTES	28,38	984,06

Son gastos acumulados por pagar a los empleados de la Compañía que actúan como intermediarios y cuentas acreedoras por liquidar, también por gastos acumulados.

NOTA 15.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS (PASIVO NO CORRIENTE): Desglose	2012	2011
LOCALES	13.804,62	-
DEL EXTERIOR	-	-
	<u>13.804,62</u>	<u>-</u>

NOTA 16.- PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS: Desglose	2012	2011
JUBILACION PATRONAL	4.079,02	1.450,98
DESAHUCIO	8.516,75	1.349,25
	<u>12.595,77</u>	<u>2.810,23</u>

Son valores resultantes de la aplicación por primera vez de la NIIFPYMES y que constan en las conciliaciones de los estados financieros de NEC a NIIF al inicio y final del periodo de transición que para ECUASOTECO S.A. fue el año 2011 e incorporados oficialmente a la contabilidad el 01/01/2012 mediante los asientos contables correspondientes, de conformidad con las instrucciones del Colegio de Contadores Públicos de Pichincha y de la Superintendencia de Compañías y en base a los estudios actuariales pertinentes. No se han hecho pagos en ningún ejercicio económico. Estamos en un periodo de devengamiento y acumulación.

	2012	2011
NOTA 17.- CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	1.600,00	1.600,00

El capital social autorizado es de US \$ 3.200,00. Los saldos al 31 de Diciembre del 2012 y 2011 comprenden 40.000 acciones ordinarias con un valor nominal de US \$ 0,04; esto es el 50% del capital autorizado que está pagado en su totalidad. El 50% restante del capital social autorizado no se encuentra suscrito ni emitido.

	2012	2011
NOTA 18.- RESULTADOS ACUMULADOS	(10.129,09)	(2.664,94)

Estos valores corresponden a la cuenta Resultados Acumulados Provenientes de la Adopción por Primera de la NIIF, a la que se cargaron y acreditaron los ajustes por conversión de los estados financieros de NEC a NIIF al inicio del periodo de transición.

NOTA 19.- VENTAS: Desglose	2012	2011
VENTA DE BIENES	10.503,55	20.322,55
PRESTACION DE SERVICIOS	326.852,90	397.556,06
	<u>337.356,45</u>	<u>417.878,61</u>

Estos valores constituyen los ingresos ordinarios de la Compañía.

NOTA 20.- COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION: Desglose	2012	2011
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	91.689,41	224.535,50
MANO DE OBRA DIRECTA	6.423,78	7.563,25
MANO DE OBRA INDIRECTA	20.246,93	16.789,75
OTROS COSTO INDIRECTOS DE FABRICACION	125.571,30	54.097,82
	<u>243.931,42</u>	<u>302.986,32</u>

	2012	2011
NOTA 21.- OTRAS RENTAS	133,67	145,29

Estos valores pertenecen a la cuenta de detalle Ingresos por Impuesto a la Renta Diferido.

2012 2011

NOTA 22.- GASTO IMPUESTO A LA RENTA: Desglose

IMPUESTO CORRIENTE
IMPUESTO DIFERIDO

3.236,05	7.181,01
435,43	145,29
<u>3.671,48</u>	<u>7.326,30</u>


ING. GORKY JARAMILLO CARDENAS,
REPRESENTANTE LEGAL.


MAXIMO JARAMILLO ALBUJA,
CONTADOR GENERAL.

