

SAN FRANCISCO S.A.

RUC: 0990144826001

Expediente: 5403

SAN FRANCISCO S.A.

Estados Financieros

Correspondientes a los periodos terminados al
31 de Diciembre de 2012 y 31 de Diciembre del 2011

El presente documento consta de:

- Estado de Situación Financiera – Comparativo
- Notas Explicativas a los Estados Financieros

SAN FRANCISCO S.A.

RUC: 0990144826001

Expediente: 5403

SAN FRANCISCO S.A. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011

	NOTA	2012	2011	VARIACION
1 ACTIVO		407.610,87	228.964,67	178.646,20
101 ACTIVO CORRIENTE		185.010,88	215.224,67	(30.213,80)
10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1		870,65	(870,65)
10102 ACTIVOS FINANCIEROS		1.182,14	204.117,99	(202.935,85)
1010205 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	2	-	28.391,78	(28.391,78)
1010206 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	2	677,50	175.726,21	(175.048,71)
1010207 OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS				
1010208 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3	504,64	0,00	504,64
1010209 (H) PROVISIÓN CUENTAS POR COBRAR				-
10103 INVENTARIOS		183.828,54	10.881,68	172.946,86
1010301 INVENTARIO DE MATERIA PRIMA			0,00	-
1010302 INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	4	183.828,54	10.881,68	172.946,86
10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		0,00	225,00	(225,00)
1010405 ANTICIPOS A PROVEEDORES	5		225,00	(225,00)
10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,00	0,00	
1010501 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA), NETO DE VALOR CAUDADO		-	0,00	
1010502 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.)			0,00	-
1010503 ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA			0,00	
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES			0,00	
10106 DISCONTINUADAS				-
10107 OTROS ACTIVOS CORRIENTES			0,00	-
102 ACTIVO NO CORRIENTE		222.600,19	13.740,00	208.860,19
10201 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6	150.000,00	13.740,00	136.260,00
1020101 TERRENOS		150.000,00	13.740,00	136.260,00
1020106 MACULINARIA Y EQUIPO		1.640,00	1.640,00	-
1020107 (H) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		(1.640,00)	-	-
10205 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES		0,00	0,00	
1020605 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR			0,00	
10207 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	7	72.600,19	0,00	72.600,19
1020702 INVERSIONES ASOCIADAS			0,00	
1020706 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		72.600,19	0,00	72.600,19
TOTAL ACTIVOS		407.610,87	228.964,67	

SAN FRANCISCO S.A.

RUC: 0990144826001

Expediente: 5403

	NOTA	2019	2018	VARIACION
2. PASIVO		265.770,14	232.877,87	32.892,27
201 PASIVO CORRIENTE		42.341,14	17.618,88	24.722,26
20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	8	16.545,63	1.562,90	15.982,71
2010301 LOCALES		16.545,63	1.562,90	15.982,71
2010302 VAL EXTERIOR		-	0,00	-
20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	9	2.642,58	0,00	2.642,58
2010401 DEUDA FS		2.642,58	0,00	2.642,58
20105 PROVISIONES		0,00	12.401,00	(12.401,00)
2010501 LOCALES			12.401,00	(12.401,00)
20106 OBLIGACIONES EMITIDAS				
20107 OTRAS OBLIGACIONES	10	22.956,15	3.864,98	19.091,17
2010701 CONTRA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		0,00	0,00	0,00
2010702 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		1.057,18	0,00	1.057,18
2010703 CONTRA EL IRS			208,04	(208,04)
2010704 POR BENEFICIOS DE EX-A EMPLEADOS		21.840,87	3.656,98	18.183,89
2010705 PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		300,57	181,11	119,46
2010706 DIVIDENDOS POR PAGAR			0,00	-
20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS		0,00	0,00	-
20109 OTROS PASIVOS FINANCIEROS		-	0,00	-
20110 ANTICIPOS DE CLIENTES			0,00	-
20111 PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y OPERACIONES D		-	0,00	-
20112 PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS			0,00	-
20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES			0,00	-
202 PASIVO NO CORRIENTE		224.429,00	215.208,99	9.220,01
20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		0,00	0,00	0,00
2020201 LOCALES			0,00	-
2020202 VAL EXTERIOR		-	0,00	-
20203 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	11	224.429,00	215.208,99	9.220,01
2020301 LOCALES		224.429,00	215.208,99	9.220,01
2020302 DEL EXTERIOR			0,00	-
3 PATRIMONIO NETO		140.840,03	12.592,77	128.247,26
301 CAPITAL		800,00	800,00	0,00
30101 CAPITAL SUBSCRITO NO PAGADO	12	800,00	800,00	-
3010101 CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		-	0,00	-
302 APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		0,00	0,00	-
303 PRIMA POR EMISION PRIMARIA DE ACCIONES				0,00
304 RESERVAS:		400,00	3.800,00	(3.400,00)
30401 RESERVA LEGAL		400,00	3.800,00	(3.400,00)
30404 OTRAS RESERVAS		-	0,00	-
306 RESULTADOS ACUMULADOS		139.955,87	6.443,12	133.512,75
30601 GANANCIAS ACUMULADAS		20.900,58	88.135,25	(67.234,67)
30602 () PERDIDAS ACUMULADAS		(33.601,08)	22.107,13	(55.708,21)
30603 RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ	13	152.656,34	0,00	152.656,34
30604 RESERVAS DE CAPITAL		0,00	4.860,80	(4.860,80)
307 RESULTADOS DEL EJERCICIO		1.650,00	11.135,89	(9.485,89)
30701 GANANCIA NETA DEL EJERCICIO		1.650,00	0,00	1.650,00
30702 () PERDIDA NETA DEL EJERCICIO			11.135,89	(11.135,89)
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		407.610,17	229.335,30	178.274,87

SAN FRANCISCO S.A.

RUC 0990144826001

Expediente: 5403

1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Un detalle del Efectivo y Equivalentes al efectivo, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Efectivo y equivalente al efectivo	0,00	870,63
Total de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	0,00	870,63

2 Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes

Este rubro agrupa los importes provenientes de la cuentas por cobrar clientes derivadas de la venta de bienes y prestación de servicios.

Un detalle de Clientes, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Cuentas Locales No Relacionados	0,00	28.391,38
Cuentas Locales Relacionados	677,50	175.726,61
Total de Cuentas por Cobrar Clientes	677,50	204.117,99

SAN FRANCISCO S.A.

REC 0990144826001

Expediente: 5403

3 Otras Cuentas por Cobrar

Este rubro agrupa los importes provenientes de la cuentas por cobrar derivadas de préstamos entregados a terceros sin generar intereses.

Un detalle de Otras Cuentas por Cobrar, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Otras cuentas por cobrar	<u>504,64</u>	<u>0,00</u>
Total de Otras Cuentas por Cobrar	<u>504,64</u>	<u>0,00</u>

4. Inventarios

Un detalle de los Inventarios, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Inventarios de Productos en Proceso	<u>183.828,54</u>	<u>10.881,68</u>
Total de Inventarios	<u>183.828,54</u>	<u>10.881,68</u>

5. Servicios y otros pagos anticipados

Este rubro agrupa los importes provenientes de anticipos a proveedores por compra de materia prima o prestación de servicios como los seguros pagados por anticipado

Un detalle de Pagos Anticipados, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Anticipos a Proveedores	<u>0,00</u>	<u>225,00</u>
Total de Pagos Anticipados	<u>0,00</u>	<u>225,00</u>

SAN FRANCISCO S.A.

RUC 0990144826001

Expediente: 3403

6. Propiedades, Planta y Equipos

Un detalle de las Propiedades, Planta y Equipos, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

Propiedades, Planta y Equipo	Saldo al 31/12/11	Adiciones Correcciones y/o Revalúo	Saldo al 31/12/12
Terrenos	13.740,00	136.260,00	150.000,00
Maquinaria de Equipo	1.634,00	0,00	1.634,00
Suman	15.374,00	136.260,00	151.634,00
(-) Depreciación Acumulada	1.634,00	0,00	-1.634,00
Total Propiedades, Planta y Equipos	13.740,00	136.260,00	150.000,00

7. Activos no Corrientes

Un detalle de los Activos a largo plazo, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Otros Activos no Corrientes	72.600,19	0,00
Total de Activos no Corrientes	72.600,19	0,00

8. Cuentas y Documentos por Pagar

Un detalle de las Cuentas por Pagar Proveedores, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Locales	16.945,61	1.352,90
Total de Proveedores	16.945,61	1.352,90

SAN FRANCISCO S.A.

RUC 0990144826001

Expediente: 5403

9. Obligaciones con Instituciones Financieras

Este rubro agrupa las obligaciones contraídas con instituciones del sector financiero, las mismas que generan intereses anuales.

Un detalle de las Otras Obligaciones Corrientes, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
LOCALES	<u>2.642,38</u>	<u>0,00</u>
Total de Obligaciones Financieras	<u>2.642,38</u>	<u>0,00</u>

10. Otras Obligaciones Corrientes

Este rubro agrupa las obligaciones contraídas con otros entes distintos a los proveedores comerciales, tal es el caso de la administración tributaria, instituciones de seguridad social, así como también cuentas por pagar por beneficios sociales y participación de utilidades de empleados.

Un detalle de las Otras Obligaciones Corrientes, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Con la Administración Trib.	8,85	0,30
Impuesto a la Renta por Pagar	1.097,18	0,00
Por Beneficios de Ley a Empleados	21.310,81	2.375,53
Participación Trabajadores	<u>306,31</u>	<u>1.281,11</u>
Total de Obligaciones Corrientes	<u>22.753,15</u>	<u>3.864,98</u>

SAN FRANCISCO S.A.

RUC 0990144826001

Expediente: 5405

11. Otros Pasivos no Corrientes

Un detalle de los Acreedores por pagar, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Otros Pasivos no Corrientes	224.429,00	215.208,99
	<u> </u>	<u> </u>
Total de Otros Pasivos	<u>224.429,00</u>	<u>215.208,99</u>

12. Capital Social

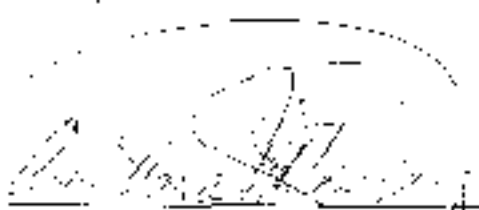
El capital social de la compañía se compone de ochocientas (800) acciones ordinarias y nominativas de un valor de un dolar (\$1,00) de los Estados Unidos de Norteamérica.

13. Resultados Acumulados Adopción primera vez NIIF.

La compañía realiza los correspondientes ajustes por aplicación de las normas internacionales de información financiera NIIF, los mismos que generan un crédito a la cuenta de Resultados Acumulados por aplicación primera vez NIIF originados por la Revaluación de Propiedades Plantas y Equipos y ajustes de cuentas de activos y pasivos por no cumplir con la definición que exige la norma dicho importe asciende a la cantidad de \$152.468,44.

14. Hechos Posteriores

Entre el 31 de Diciembre de 2012 y el 15 de Abril del 2013, fecha en que la administración autorizó los presentes estados financieros, no han ocurrido hechos de carácter financiero contable o de otra índole que afecten en forma significativa la interpretación de los mismos.



Ana María Gallegos
Contadora
SAN FRANCISCO S.A.