



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

| | |
|-------------------|--|
| RAZÓN SOCIAL | DISTRIBUIDORA MUSICAL PENTAGRAM CIA. LTDA. |
| DIRECCIÓN | SAN FRANCISCO 755 Y MARIANO ECHEVERRÍA |
| EXPEDIENTE | 54451 |
| RUC | 1791356012001 |
| AÑO | 2010 |
| FORMULARIO | SC.NEC.54451.2010.1 |
| NÚMERO DE INGRESO | 10761 |

FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ LOS ESTADOS FINANCIEROS (DD/MM/AAAA)

ESTADO FINANCIERO BAJO NEC PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO ECONÓMICO

| CUENTA | CÓDIGO | VALOR US\$ |
|--|--------|------------|
| ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 11 | |
| PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 12 | |
| INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 13 | |
| EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 14 | |
| TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 15 | |

BALANCE GENERAL (NEC 1)

| CUENTA | CÓDIGO | VALOR US\$ |
|---|--------|------------|
| CAJA - BANCOS | 311 | 55.357,85 |
| INVERSIONES CORRIENTES | 312 | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES | 313 | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 314 | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES | 315 | 82.652,53 |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 316 | |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES | 317 | |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 318 | |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES | 319 | |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 320 | |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | 321 | -865,15 |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR (IVA) | 323 | |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR (RENTA) | 324 | 39.371,47 |
| INVENTARIO DE MATERIA PRIMA | 325 | |
| INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO | 326 | |
| INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES | 327 | |
| INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN | 328 | 485.262,93 |
| MERCADERÍAS EN TRANSITO | 329 | |
| INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS | 330 | |
| ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 331 | |
| OTROS ACTIVOS CORRIENTES | 332 | |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 339 | 661.779,63 |

ESTADO DE RESULTADOS (NEC 1)

| CUENTA | CÓDIGO | VALOR US\$ |
|---|--------|--------------|
| VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% | 601 | 1.669.738,09 |
| VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0% | 602 | |
| EXPORTACIONES NETAS | 603 | |
| OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR | 604 | |
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS | 605 | |
| OTRAS RENTAS GRAVADAS | 606 | |
| UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS | 607 | |
| DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES | 608 | |
| RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DE RECURSOS PUBLICOS | 609 | |
| RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DE OTRAS LOCALES | 610 | |
| RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DEL EXTERIOR | 611 | |
| OTRAS RENTAS EXENTAS | 612 | |
| VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO) | 691 | |
| INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO) | 692 | |
| TOTAL INGRESOS | 699 | 1.669.738,09 |
| INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA | 701 | 524.257,73 |
| COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA | 702 | 598.621,39 |
| IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA | 703 | 380.610,75 |
| IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA | 704 | |
| (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA | 705 | -485.262,93 |
| INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA | 706 | |
| COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA | 707 | |
| IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA | 708 | |
| (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA | 709 | |

| | | | | | |
|--|-----|------------|---|-----|------------|
| NORELACIONADOS DEL EXTERIOR | | | COMISIONES DEL EXTERIOR | 752 | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE LOCALES | 415 | 99.497,45 | INTERESES BANCARIOS LOCAL | 753 | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE DEL EXTERIOR | 416 | | INTERESES BANCARIOS LOCAL | 754 | 8.289,29 |
| PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LOCALES | 417 | | INTERESES BANCARIOS DEL EXTERIOR | 755 | |
| PRESTAMOS DE ACCIONISTAS DEL EXTERIOR | 418 | | INTERESES BANCARIOS DEL EXTERIOR | 756 | |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES | 419 | | INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS LOCAL | 757 | |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE DEL EXTERIOR | 420 | | INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS LOCAL | 758 | |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES | 421 | | INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 759 | |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE DEL EXTERIOR | 422 | | INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 760 | |
| IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO | 423 | | INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS LOCAL | 761 | |
| PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | 424 | 8.192,32 | INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS LOCAL | 762 | |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) | 425 | | INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 763 | |
| CREDITO A MUTUO | 426 | | INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 764 | |
| OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO | 427 | | PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS RELACIONADAS | 765 | |
| PROVISIONES | 428 | | PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS RELACIONADAS | 766 | |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | 439 | 588.011,86 | PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS NO RELACIONADAS | 767 | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES | 441 | | PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS NO RELACIONADAS | 768 | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 442 | | OTRAS PERDIDAS | 769 | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS LOCALES | 443 | | OTRAS PERDIDAS | 770 | |
| CTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 444 | | SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES) | 771 | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO LOCALES | 445 | | SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES) | 772 | 3.820,00 |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO DEL EXTERIOR | 446 | | GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS | 773 | |
| PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LOCALES | 447 | 242.323,33 | GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS | 774 | |
| PRESTAMOS DE ACCIONISTAS DEL EXTERIOR | 448 | | GASTOS DE GESTION | 775 | |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES | 449 | | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | 776 | 1.685,27 |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 450 | | GASTOS DE VIAJE | 777 | |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO NO RELACIONADOS LOCALES | 451 | | GASTOS DE VIAJE | 778 | |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 452 | | IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO | 779 | |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) | 453 | | IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO | 780 | |
| CREDITO A MUTUO | 454 | | DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS | 781 | |
| OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO | 455 | | DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS | 782 | |
| PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL | 456 | | DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS | 783 | |
| PROVISIONES PARA DESAHUCIO | 457 | | DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS | 784 | 16.128,85 |
| OTRAS PROVISIONES | 458 | | AMORTIZACIONES | 785 | |
| | | | AMORTIZACIONES | 786 | 21.803,39 |
| | | | SERVICIOS PUBLICOS | 787 | |
| | | | SERVICIOS PUBLICOS | 788 | 8.325,88 |
| | | | PAGOS POR OTROS SERVICIOS | 789 | |
| | | | PAGOS POR OTROS SERVICIOS | 790 | 102.927,95 |
| | | | PAGOS POR OTROS BIENES | 791 | |
| | | | PAGOS POR OTROS BIENES | 792 | |
| | | | BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO) | 794 | |

| | | | | |
|--|-----|------------|--|------------------|
| TOTAL PASIVO LARGO PLAZO | 469 | 242.323,33 | | |
| PASIVOS DIFERIDOS | 479 | | TOTAL COSTOS | 797 1.018.226,94 |
| OTROS PASIVOS | 489 | | TOTAL GASTOS | 798 596.895,64 |
| TOTAL DEL PASIVO | 499 | 830.335,19 | TOTAL COSTOS Y GASTOS | 799 1.615.122,58 |
| CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO | 501 | 6.000,00 | UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA | 801 54.615,51 |
| (-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA | 503 | | PÉRDIDA | 802 0,00 |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION | 505 | | (-) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES | 811 |
| RESERVA LEGAL | 507 | 14.643,05 | GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS | 815 54.615,51 |
| OTRAS RESERVAS | 509 | 1.200,00 | (-) IMPUESTO A LA RENTA | 820 |
| UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES | 513 | | UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO | 850 54.615,51 |
| (-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES | 515 | | | |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | 517 | 29.817,36 | | |
| (-) PERDIDA DEL EJERCICIO | 519 | | | |
| TOTAL PATRIMONIO NETO | 598 | 51.660,41 | | |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 599 | 881.995,60 | | |

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD

Maria Victoria de Nebreda

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: MARIA VICTORIA DE NEBREDAS

CI/RUC: 1705008256

David Bastias

FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: DAVID BASTIAS

RUC: 171353942-3001

