

## **1. DATOS Y ACTIVIDADES DE LA COMPAÑÍA**

CRIPADA S.A., fue constituida en la ciudad de Quito - Ecuador mediante escritura pública del 18 de agosto de 1997 e inscrita en el Registro Mercantil el 20 de octubre de 1997; CRIPADA S.A. se constituye como una compañía limitada que se transformó en sociedad anónima el 26 de marzo del 2001 y sus estados financieros corresponden a una compañía individual, su actividad principal se constituye en el Servicio de almacenamiento y distribución de mercaderías en General. Para ello Cuenta con dos centros de Distribución uno en la ciudad de Quito ubicado en la Panamericana Norte Km 12.5 y otro en la ciudad de Guayaquil ubicado en el Km 14.5 vía a Daule.

## **2. DECLARATORIA DE CUMPLIMIENTO**

Los estados Financieros del año 2012 de la compañía CRIPADA S.A., se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad cumpliendo así con lo dispuesto por la superintendencia de compañías.

## **3 RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2012, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

### **3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen aquellos activos financieros líquidos o inversiones financieras líquidas, el efectivo en caja, caja chica, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, los sobregiros bancarios, en el balance se presentan en el pasivo corriente, para la presentación del Estado de Flujo de efectivo los sobregiros bancarios se incluyen en el efectivo y equivalentes del efectivo.

### **3.2. Activos Financieros**

Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales

Las cuentas por cobrar son registradas al monto según la factura y el plazo para su

cobro son en un plazo inferior a tres meses.

Estos datos nos permitirán calcular la provisión en el caso de deterioro de cuentas vencidas y la respectiva provisión.

Las transacciones con partes relacionadas se presentaran por separado.

### 3.3. Propiedad Planta y Equipo

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición.

Para contabilizar a los activos tangibles como propiedad, planta y equipo se deberá considerar:

1.-Que sea probable que la empresa obtenga beneficios económicos futuros asociados con el activo.

2.- el costo del activo pueda medirse con fiabilidad.

La empresa debe evaluar si existiera algún indicio de deterioro al final de cada periodo si existiera algún indicio de deterioro sobre el valor de algún activo.

Una vez que se reconozca un activo como tal, la propiedad, planta y equipo se contabilizara a su costo de adquisición menos la depreciación acumulada y menos el valor por las pérdidas por deterioro.

En el caso de la propiedad de Inversión constituida por el terreno y propiedad ubicados en el km 14.5 vía a Daule en la ciudad de Guayaquil, será reconocido a valor inicial pero ha sido reevaluado a valor catastral únicamente el terreno sin causar cambio en la depreciación de la edificación.

### 3.4. Cuentas comerciales a pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

### ANTICIPOS E IMPUESTO A LA RENTA

En el caso de nuestra compañía, no se generó ni activos ni pasivos diferidos por lo que únicamente cumplimos con los dispuesto y exigido por el SRI.

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de acuerdo con la norma que rige la devolución de este anticipo.

Durante el ejercicio 2012 la empresa registró como impuesto a la renta corriente causado el valor determinado de acuerdo al anticipos de impuesto a la renta y no sobre la base del 23% sobre las utilidades gravables puesto que este valor fue mayor al impuesto a la renta correspondiente.

### 3.5. Beneficios a los empleados

Esta norma permite definir planes de aportaciones definidas y planes de beneficios definidos. Un plan de aportaciones definidas es un plan de pensiones bajo el cual la empresa paga aportaciones fijas a un fondo y no tiene ninguna obligación, ni legal ni implícita, de realizar aportaciones adicionales al fondo.

Los planes de beneficios definidos establecen el importe de la prestación que recibirá un empleado en el momento de su jubilación, normalmente en función de uno o más factores como la edad, años de servicios y remuneraciones.

El pasivo reconocido en el balance (Reserva Jubilación Patronal) respecto de los planes de prestaciones definidas, es el valor actual de la obligación por prestaciones definidas en la fecha del balance menos el valor razonable de los activos afectos al plan. La obligación por prestaciones definidas se calcula anualmente por actuarios independientes de acuerdo con el método de la unidad de crédito proyectado.

### 3.6. Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad.

Los Ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o devoluciones.

### 3.7. Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

### 3.8. Participación a trabajadores

La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador. En nuestro caso y en este año en particular se ha generado una pérdida, por lo que la participación fue calculada como lo dispone el Código de Trabajo tomando como base los gastos no deducibles que se registran en la conciliación tributaria del formulario 101.

### 3.9. Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones: Actividades Operativas, de Inversión y de Financiación.

Flujos de efectivo: entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiéndose por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

### 3.10. Estados Financieros

La empresa deberá generar un conjunto completo de estados financieros, que comprenderá: un balance general; un estado de resultados integral; un estado de cambios en el patrimonio neto; un estado de flujos de efectivo; y las correspondientes políticas contables y las demás notas explicativas. Los estados financieros serán preparados con base a las Normas Internacionales de Información Financiera Adoptadas en Ecuador (NIIF's para Pymes).

Los estados financieros se presentarán de forma comparativa una vez al año.

**4.- ANALISIS DE CUENTAS****4.1 EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES**

El valor de efectivo y sus equivalentes está compuesto por Tres cajas chicas creadas de acuerdo a las necesidades y control de la compañía, Caja Chica y Bancos y asciende a los siguientes valores:

<u>DETALLE</u>	<u>VALOR</u>
Banco de Guayaquil Cta. Cte.	105.37
Banco de Guayaquil Cta. De Ahorros	3.71
Caja chica Quito	100.00
Caja chica Guayaquil	200.00
Caja chica Transporte Quito	50.00
<b>Total Efectivo y sus equivalentes</b>	<b>459.08</b>

**4.2 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS**

Cuentas por cobrar a clientes son originadas por venta de servicios de almacenamiento, distribución y otros, realizadas en el curso normal de la operación.

Las cuentas a clientes se reconocen inicialmente por su costo. Y son valores recuperables en un plazo no mayor a tres meses.

<u>DETALLE</u>	<u>Saldo Final Al 31/12/2012</u>	<u>Fecha de emisión</u>	<u>Fecha de Vencimient o</u>	<u>Días de Crédito</u>	<u>Interés Implicit o 2012</u>
Servicios de Almacenamiento	18,554.55	28/12/2012	31/01/2013	30	0,00
Servicios de Distribución	5,309.75	28/12/2012	31/01/2013	30	0,00
Servicios de Acondicionamiento	4,467.78	28/12/2012	31/01/2013	30	0,00
Clientes Otros	1,923.48	28/12/2012	31/01/2013	30	0,00
<b>Total Clientes Servicios</b>	<b>30,255.56</b>				<b>0.00</b>

**Interés Implícito**

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los estados financieros, se registrará a la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas.

Para el año 2012 no se reconoce ningún interés implícito por lo que mencionamos anteriormente en cuanto al plazo mínimo de pago que son menos de tres meses.

**4.3 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS**

El Valor que se registra es el servicio de distribución en la ciudad de Guayaquil prestado a nuestro cliente relacionado la compañía Mesocusa S.A. Con un vencimiento a corto plazo este valor será cruzado con los valores que se generaron por la transferencia de acciones de la compañía a Mesocusa S.A. por un valor de \$80, 962,00 en el primer semestre del año 2013.

<u>DETALLE</u>	<u>SALDO AL FINAL</u> <u>31/12/2012</u>	<u>FECHA DE EMISION</u>	<u>FECHA DE</u> <u>VENCIMIENTO</u>	<u>CREDITO</u>
SERV DISTRIBUCION	30,000.00	28/12/2012	30/06/2013	SIN INTERES PACTADO

**4.4 OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Detallamos a continuación el valor de otras cuentas por cobrar a empleados y proveedores en el siguiente detalle cabe detallar que para el área administrativa aplica una tabla de amortización generada directamente por el banco quien hizo el desembolso directo por esa razón no se detalla ningún interés implícito a esta cuenta:

<u>EMPLEADO</u>	<u>VALOR PRESTAMO</u>	<u>VALOR BENEFICIO</u> <u>EMPLEADOS O INT</u> <u>IMPLICITO</u>	<u>TOTAL PRESTAMO</u>
EMPLEADOS AREA ADMINISTRATIVA QUITO	6,770.51		6770.51
EMPLEADOS AREA BODEGA QUITO	2,030.79	12.46	2043.25
EMPLEADOS AREA TRANSPORTE	893.08	6.92	900.00
EMPLEADOS AREA ADMINISTRATIVA GYE	6,491.76	78.42	6570.18
<b>TOTALES</b>	<b>16,186.14</b>	<b>97.80</b>	<b>16,283.94</b>

En el detalle a continuación se detalla el valor de \$ 18, 471.63 por nuestro proveedor de servicios de distribución Mesocusa S.A., que se cruzara en el primer semestre del año 2013, con los valores que adeuda a nuestra compañía por la transferencia de acciones que se realizo a inicio de año 2012.

<u>PROVEEDORES</u>	<u>VALOR</u>	<u>SERVICIOS</u>
MESOCUSA	18,471.63	DISTRIBUCION
FREDDY DELGADO	1,881.55	DISTRIBUCION
PAOLA SANCHEZ	800.00	CONFECCION ROPA TRABAJO
HIPOLO VARGAS	3,007.55	DISTRIBUCION
OTROS	7,100.40	DISTRIBUCION
<b>TOTALES</b>	<b>31,261.13</b>	

#### 4.5 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

Al 31 de diciembre del 2012, no se realizó la provisión para cuentas incobrables por cuanto incrementaría la pérdida del ejercicio, toda vez que no existe cartera vencida a esta fecha.

#### 4.6 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de diciembre se realizó el asiento contable del Impuesto a la Renta del 2012, cruzando el Crédito Tributario del Impuesto a la Renta del saldo del 2011 y cerrar las cuentas de Retenciones del Impuesto a la Renta del 2011, dejando reflejado el 31 de diciembre del 2012 el saldo real del Crédito tributario a favor de la empresa ( I. R.) por \$ 56,882.41, debido a la perdida generada el próximo año se pagara el anticipo calculado de acuerdo a la siguiente formula.

<u>2DA FORMA DE CALCULO</u>	
SUMA DE LOS SIGUIENTES RUBROS:	
0.2% DEL PATRIMONIO TOTAL	2,425.58
0.2% DEL TOTAL DE CTOS Y GTOS DEDUCIBLES	1,423.92
0.4% DEL ACTIVO TOTAL	5,241.65
0.4% DEL TOTAL DE INGRESOS GRAVABLES	2,833.83
<b>TOTAL</b>	<b>11,924.99</b>

**4.7 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO Y PROPIEDADES DE INVERSION**

Al 1 de enero del 2012 se registra los asientos de Adopción a NIIFs para Pymes en donde reflejamos el registro del Revaluó del Terreno que fue ajustado a valor catastral y aprobado por los accionistas de la compañía, dejándolo al valor actual en libros de la siguiente forma.

<b>PROPIEDAD DE INVERSION</b>	<b>VALOR ANTES DE REVALUO</b>	<b>AJUSTES NIIF</b>	<b>SALDO FINAL</b>
TERRENO	12,920.10	1,060.065,48	1,072.985,58
EDIFICIO	106,749.84	0,00	106,749.84
<b>TOTAL PROPIEDAD DE INVERSION</b>	<b>119,669.94</b>		<b>1,179,735.42</b>

No existió cambio alguno en las demás partidas de propiedad planta y equipo ni en el rubro de Edificios.

Es importante informar que la edificación que se incluye en la propiedad de inversión, será reconstruida el año siguiente, por lo que no se modifica la depreciación del bien en cuanto se proceda con los planes y acuerdos que se llevarán a cabo durante el primer semestre del Año 2013, esta operación se iniciará con la inversión de la compañía Integración Logística Inlog S.A. quien ha hecho los trámites pertinentes para iniciar con la reestructuración de la edificación, lo que procede a ser una relación comercial a largo plazo, donde Cripada S.A. entregará el terreno e Inlog S.A. invertirá en la remodelación y construcción del nuevo edificio en nuestro

Centro de distribución de la ciudad de Guayaquil a través de la constitución de un fideicomiso que será quien administre las operaciones.

**4.8 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO**

Este rubro se compone de 2 cuentas en el siguiente detalle:

1.- El Valor que se registra en la cuenta de anticipos diferidos son los intereses por préstamos otorgados a la compañía por \$6,602.36, que se entregó en el año 2011 a un plazo de 4 años con terminación el 15 de octubre del 2015.

2.- el segundo valor lo constituye la garantía por el arrendamiento del inmueble para la realización de nuestras operaciones en la ciudad de Quito por un valor de \$17,000.00

#### 4.9 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR LOCALES: Servicios y Proveedores

El Valor que se registra en el pasivo corriente son los montos que se adeuda a los Proveedores de bienes y Servicios, y con instituciones financieras. Compuestos de la siguiente forma:

<u>PROVEEDORES</u>	<u>VALOR</u>	<u>OBLIGACIONES FINANCIERAS</u>	<u>VALOR</u>
PROVEEDORES VARIOS QUITO	249.97	PRODUBANCO	40,005.31
PROVEEDORES VARIOS GYE	391.40	DINER CLUB	9,408.25
TRANSPORTISTAS GYE	93.85	MASTERCARD	471.11
		VISA PRODUBANCO	2,064.41
<b>TOTALES</b>	<b>735.22</b>		<b>51,949.08</b>

#### 4.10 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Las obligaciones con la Administración Tributaria al 31 de diciembre del 2012 ascienden al monto de \$ 3,278.44

<u>OBLIGACIONES CON LA ADM TRIBUTARIA</u>	<u>VALOR</u>
RETENCIONES DE IVA 30% , 70% Y 100%	1,163.61
RETENCIONES EN LA FUENTE POR IMPUESTO A LA RENTA	2,114.83
<b>TOTALES</b>	<b>3,278.44</b>

**4.11 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: CON EL IESS**

Las obligaciones con el IESS al 31 de diciembre del 2012 ascienden al monto de \$ 5,879.30 según el cuadro

<u>OBLIGACIONES CON EL IESS</u>	<u>VALOR</u>
APORTES PERSONALES 9.35%	1,397.41
APORTES PATRONALES 12.15%	1,815.87
FONDOS DE RESERVA	894.65
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	1,771.37
<b>TOTALES</b>	<b>5,879.30</b>

**4.12 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: POR BENEFICIOS DE LEY A LOS EMPLEADOS**

Las obligaciones por Beneficios de Ley a los Empleados, por un valor de \$5.780,39 se compone de:

<u>BENEFICIOS A EMPLEADOS</u>	<u>VALOR</u>
DECIMO TERCERO	828.75
DECIMO CUARTO	2,579.01
VACACIONES	2,372.63
<b>TOTALES</b>	<b>5,780.39</b>

**4.13 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO.**

Al 31 de diciembre del 2012 se ve reflejado la obligación por pagar por concepto del 15% de Participación a Trabajadores por \$ 1,272.41, los cuales han sido calculados tomando como base la partida de gastos no deducibles \$8,482.74 al año 2012, pues no se generaron utilidades durante el periodo.

**4.14 DIVIDENDOS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2011 se dejó reflejado los dividendos por pagar por \$ 4,115.79 y en 2012 se procedió hacer su pago respectivo.

**4.15 PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS:  
 JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO**

Al 31 de diciembre del 2012 se realiza la respectiva contabilización de la Jubilación Patronal y Desahucio según el Estudio Actuarial del personal en el 2012., por \$ 22,498.00 porción corriente realizado por la empresa Actuaría Consultores Cía. Ltda. Que según el siguiente cuadro quedaría con saldo al final del año 2012:

<u>JUBILACION PATRONAL</u>	<u>VALORES</u>
SALDO FINAL AÑO 2011	37,667.00
GROS JUBILACION PATRONAL AÑO 2012	22,498.00
<b>SALDO AL 31/12/2012 JUBILACION PATRONAL ACUMULADA</b>	<b>60,165.00</b>

**4.16 PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**

**Capital Social**

Al 31 de diciembre del 2012, el capital social de la Compañía está constituido por USD 60.000,00 acciones con un valor nominal de USD 1.00 cada una, el que se encuentra pagado totalmente.

<u>ACCIONISTAS</u>	<u>IDENTIFICACION</u>	<u>CAPITAL</u>
MARTINEZ PLAZA JORGE STALIN	1706854955	56,400.00
MARTINEZ LEON PAUL AGUSTIN	1711258648	1,800.00
MARTINEZ LEON CRISTIAN STALIN	1711258663	1,800.00
<b>TOTALES</b>		<b>60,000.00</b>

**Conciliación entre el número de acciones en circulación al inicio y final del Periodo**

El valor de las acciones no ha variado en el transcurso del ejercicio económico.

**Reserva Legal**

La Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, requiere que las compañías anónimas transfieran a reserva legal un porcentaje no menor al 10% de la utilidad neta anual, hasta igualar por lo menos, el 50% del capital social de la

**CRIPADA S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el año terminado el 31 de diciembre del 2012**  
**(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)**

Compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser capitalizada o utilizada para cubrir pérdidas en las operaciones.

En el caso de nuestra compañía el haber generado perdido en este periodo, implidó a la junta de accionistas realizar la reserva para este año, manteniéndose de esta forma el saldo al final del año 2011 como el saldo final del periodo 2012 según la siguiente ilustración:

<b>CALCULO RESERVA LEGAL</b>	<b>VALORES AUXILIARES</b>	<b>SALDOS</b>
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011		10,163.69
PERDIDA ANTES DE RESERVAS AÑO 2012	-11,984.90	
15% PARTICIPACION TRABAJADORES COMO BASE GTOS DEDUCIBLES AÑO 2012	-1,272.41	
PERDIDA TOTAL AÑO 2012	-13,257.31	
BASE CALCULO RESERVA LEGAL		0,00
<b>RESERVA LEGAL AÑO 2102</b>		<b>10,163.69</b>

En consideración a lo expuesto anteriormente, tampoco se han provistos otro tipo de reservas.

**DIVIDENDOS:**

Los valores por dividendos según el informe emitido por el año 2011, donde se solicitó por parte de los accionistas la repartición del 50% de utilidades liquidas luego de la participación a trabajadores y cálculo para reserva lega fue liquidado durante el ejercicio 2012, por el valor de \$4,115.79.

**4.17 INGRESOS: PRESTACION DE SERVICIOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Desde el 1 de Enero al 31 de diciembre del 2012, se registraron los siguientes ingresos en concepto de Servicios de almacenamiento, Distribución y otros. Se detalla a continuación un resumen de los ingresos por actividades ordinarias durante el periodo 2012.

<u>SERVICIOS</u>	<u>CENTRO DE DISTRIBUCION QUITO</u>	<u>SERVICIOS</u>	<u>CENTRO DE DISTRIBUCION GYE</u>
ALMACENAMIENTO	167,190.17	ALMACENAMIENTO	260,933.83
DISTRIBUCION	105,845.79	DISTRIBUCION	55,500.32
<b>TOTALES</b>	<b>273,035.960</b>		<b>316,434.15</b>

#### 4.18 OTROS INGRESOS: GANANCIAS

Durante el periodo contable del 1 de Enero al 31 de diciembre del 2012, se registraron los siguientes ingresos extraordinarios que lograron apalancar en parte la perdida producida detallamos algunos conceptos importantes.

<u>GANANCIAS EXTRAORDINARIAS DEL EJERCICIO 2012</u>	<u>VALORES</u>
ESTIBAJES	4,454.00
ACONDICIONAMIENTOS	17,204.45
REPRESENTACIONES	27,128.56
HORAS EXCEDENTES	9,735.00
OTROS FACTURADOS	60,463.17
<b>TOTALES</b>	<b>116,648.19</b>
INGRESOS FINANCIEROS POR INTERES EN LIBRETA DE AHORROS BCO DE GYE CTA 5806610	3,04
<b>TOTALES POR OTROS INGRESOS</b>	<b>116,651.22</b>

#### 4.19 GASTOS DE VENTAS Y OPERATIVOS:

Durante el periodo contable del 1 de Enero al 31 de diciembre del 2012, se registraron los siguientes gastos en los que se incluyen:

<u>CONCEPTO DE GASTOS DE VENTAS Y OPERATIVOS</u>	<u>SALDOS DIC 2012</u>
SUELDOS Y REMUNERACIONES COMO BASE DE APORTE AL IESS	96,092.15
APORTES Y FONDOS DE RESERVA	17,680.48
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	16,163.84
BENEFICIOS A EMPLEADOS	23,228.00
MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES(INSTALACIONES,	43,765.33

EQUIPOS, VEHICULOS ETC)	
COMBUSTIBLE (VEHICULOS Y EQUIPOS)	4,426.39
TRANSPORTE Y DISTRIBUCION	128,336.36
GASTOS DE GESTION (VTA DE SERVICIOS)	2,518.07
GOTOS DE VIAJE ( CENTROS DE DISTRIBUCION)	1,796.98
SERVICIOS BASICOS (AGUA, LUZ, TELEFONO Y TELECOMUNICACIONES)	15,641.90
DEPRECIACIONES(PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO)	13,439.01
DEPRECIACION PROPIEDAD DE INVERSION (EDIFICIO GYE)	5,337.60
OTROS GASTOS	187,348.24
<b>TOTAL GASTOS DE VENTAS Y OPERATIVOS</b>	<b>555,774.35</b>

#### 4.20 GASTOS POR: IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

Al 31 de diciembre del 2012 se registra en la contabilidad un total de \$ por concepto de impuestos y contribuciones relacionadas al negocio.

CONCEPTO	VALORES
<b>IMPUESTOS CENTRO DE DISTRIBUCION QUITO</b>	<b>1,929.85</b>
PATENTE	1,639.93
1.5 POR MIL	219.84
PERMISO DE FUNCIONAMIENTO	70.08
<b>IMPUESTOS CENTRO DE DISTRIBUCION GYE</b>	<b>6,062.74</b>
PATENTE	185.02
1.5 POR MIL	310.60
PERMISO DE FUNCIONAMIENTO	3,081.8
IMPUESTO PREDIAL	1,785.52
<b>OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES</b>	<b>11,721.93</b>
CONTRIBUCION SUPER DE CIAS	266.17
OTRAS CONTRIBUCIONES	723.30
OTROS IMPUESTOS	10,732.46
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>19,714.52</b>

#### 4.21 GASTOS ADMINISTRATIVOS:

Al 31 de diciembre del 2012 se registran los siguientes conceptos por gastos de Administración:

CONCEPTO DE GASTOS DE VENTAS Y OPERATIVOS	VALORES
SUELDOS Y REMUNERACIONES COMO BASE DE APOORTE AL IESS	64,750.45
APORTES Y FONDOS DE RESERVA	13,135.35
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	6,235.15
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	1,600.00
MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES(INSTALACIONES, EQUIPOS, VEHICULOS ETC)	3,406.88

COMBUSTIBLE (VEHICULOS Y EQUIPOS)	1,780.96
SEGUROS Y REASEGUROS	10,080.26
GROS DE VIAJE ( CENTROS DE DISTRIBUCION)	1,158.94
SERVICIOS BASICOS (AGUA, LUZ, TELEFONO Y TELECOMUNICACIONES)	1,574.93
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD	46.37
DEPRECIACIONES(PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO)	762.92
AMORTIZACION INTANGIBLES	1,535.22
OTROS GASTOS	24,597.05
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>130,664.48</b>

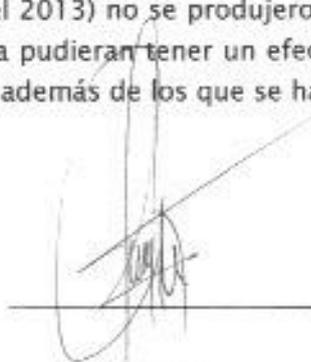
#### 4.22 GASTOS FINANCIEROS:

Del periodo contable del 1 de enero al 31 de diciembre del 2012 se registra en la contabilidad el siguiente detalle:

<u>GASTOS FINANCIEROS</u>	<u>VALORES</u>
INTERESES	7,007.36
COMISIONES	779.28
OTROS GASTOS FINANCIEROS	590.88
<b>TOTALES</b>	<b>8,377.52</b>

#### 4.23 EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2012 hasta la fecha de emisión de este informe (29 de marzo del 2013) no se produjeron eventos, que en opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan además de los que se han detallado en el presente documento explicativo.



Gerente  
CC 170685495-5



Contador General  
REGISTRO: 29869