AVILA CONSULTORES

"AGRICOLA SAN BLAS AGROSER CIA.TDA."
ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

- **INDICE:**

- ✓ Informe de los Auditores Independientes
- ✓ Estado de Situación Financiera
- ✓ Estado de Resultados integral
- ✓ Estado de Flujo de Efectivo
- ✓ Estado de Cambios en el Patrimonio
- ✓ Notas a los Estados Financieros

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores Socios y Directores de

"AGRICOLA SAN BLAS AGROSER CIA. LTDA."

1. Informe sobre los estados financieros

Hemos auditado los estados financieros que se adjuntan de la compañía ***"AGRICOLA SAN BLAS AGROSER CÍA. LTDA."*** *que comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre del 2012 y los correspondientes estado de Resultados Integral, de Cambios en el Patrimonio, y Flujos de Efectivo por el año terminado en dicho fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.*

2. Responsabilidad de la Gerencia

La Gerencia de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y del control interno determinado por la Gerencia como necesario para permitir la preparación de los Estados Financieros libres de errores materiales causados por fraude o error.

3. Responsabilidad del Auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos Estados Financieros en base a nuestra auditoría, la que se ha efectuado de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de que los estados financieros están libres de errores materiales.

Una auditoría comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen la evaluación de los riesgos de presentación errónea y material de los Estados Financieros debido a fraude o error. Al efectuar

www.avilaconsultores-ec.com
consultores@avilaconsultores-ec.com

las valoraciones de riesgos, el Auditor considera el Control Interno relevante, para la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros por la Compañía, con el fin de diseñar procedimientos de auditoria adecuados a las circunstancias, pero no para expresar una opinión sobre la efectividad del Control Interno de la compañía. Una auditoria también incluye la evaluación de que si las políticas contables utilizadas son apropiadas y la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación general de los Estados Financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de los Auditores Independientes.

4. Opinión

En nuestra opinión, los referidos estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos materiales la situación financiera de la compañía ***"AGRICOLA SAN BLAS AGROSER CÍA. LTDA."*** *al 31 de diciembre del 2012; el estado de la posición financiera, el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio, sus flujos de efectivo y las notas de revelación, por el año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES*

5. Asunto de Énfasis

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de, ***"AGRICOLA SAN BLAS AGROSER CÍA. LTDA."*** *al 31 de diciembre de 2012, en calidad de agente de retención y percepción, se emiten por separado.*

Quito, 15 de Octubre de 2015

CONSULTORA FAUSTO ÁVILA ASOCIADOS CIA. LTDA.

ÁVILA CONSULTORES

REGISTRO NACIONAL DE AUDITORES EXTERNOS
RNAE No. 338

Dra. CPA. MARGARITA ASTUDILLO R.
Registro No. 12193

www.avilaconsultores-ec.com
consultores@avilaconsultores-ec.com

AGRICOLA SAN BLAS - AGROSER CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(EXPRESADO EN DOLARES ESTADOUNIDENSES)

	NOTAS	2012	2011
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Ffectivo y Equivalentes de Efectivo	4	315,798	244,723
Activos Financieros	5	407,811	289,468
Inventarios	6	665,544	564,097
Activos Por Impuestos Corrientes	7	4,690	-
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		1,393,843	1,098,288
TOTAL ACTIVOS		**1,393,843**	**1,098,288**
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas y Documentos Por Pagar	8	617,863	504,527
Otras Obligaciones Corrientes	9	82,260	40,721
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		700.123	545,248
PASIVOS NO CORRIENTES			
Provision por Beneficios a Empleados	10	2,281	-
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		2,281	-
TOTAL PASIVOS		**702,404**	**545,248**
PATRIMONIO NETO	11		
Capital Pagado		1,000	1,000
Aportes de Socios o Accionistas para Futura Capitalizacior		496,379	496,379
Reserva Legal		9,817	2,783
Ganancias Acumuladas		50,597	-
Ganancia Neta del Periodo		133,645	52,878
TOTAL DEL PATRIMONIO		**691,438**	**553,040**
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		**1,393,843**	**1,098,288**

Ing. Gustavo Moreta Quilca
GERENTE GENERAL

Ing. Sofia Cueva Grunawer
CONTADORA
REG. N° 10626

LAS NOTAS REVELATORIAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

AGRICOLA SAN BLAS - AGROSER CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(EXPRESADO EN DOLARES ESTADOUNIDENSES)

	NOTAS	2012	2011
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Ventas de Bienes tarifa 0%		5,113,107	4,677,779
Ventas de Bienes tarifa 12%		84,452	98,864
Total de Ventas	12	**5,197,559**	**4,776,643**
Costos de Operación	13	(4,670,958)	(4,443,811)
GANANCIA BRUTA		**526,601**	**332,833**
OTROS INGRESOS y GASTOS			
Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	14	107	787
Gastos de Ventas	15	(264,002)	(212,997)
Gastos Administrativos	16	(46,938)	(33,721)
		(310,833)	(245,930)
UTILIDAD OPERACIONAL		**215,768**	**86,903**
OTROS GASTOS			
Gastos Financieros	17	(826)	(740)
		(826)	**(740)**
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE EMPLEADOS EN LAS UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA		**214,942**	**86,163**
Participación de Empleados en las Utilidades 15%		32,241	12,924
GANANCIA ANTES DE LOS IMPUESTOS		**182,701**	**73,238**
Impuesto a la Renta		42,021	17,577
Reserva Legal 5 %		7,034	2,783
RESULTADO INTEGRAL DEL PERÍODO	18	**133,645**	**52,878**

Ing. Gustavo Moreta Quilca
GERENTE GENERAL

Ing. Sofía Cueva Grupalwe
CONTADORA
REGISTRO N° 10626

LAS NOTAS REVELATORIAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

AGRICOLA SAN BLAS - AGROSER CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

al 31 de Diciembre de 2012

(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOUNIDENSES)

	2012	2011
INCREMENTO NETO (DISMINUCION) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	71,075	243,723
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	71,075	243,723
Clases de cobros por actividades de operación	4,789,855	4,509,532
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	4,789,748	4,508,745
Otros cobros por actividades de operación	107	787
Clases de pagos por actividades de operación	(4,718,780)	(4,265,809)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(4,570 482)	(4,165 629)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(148 298)	(100 180)
Otras entradas (salidas) de efectivo		
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-	-
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo		-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo		
EFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	-	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	71.075	243 723
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	244,723	1,000
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	315,798	244,723
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	214,942	86,163
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	(74,262)	465,877
Ajustes por gasto Impuesto a la Renta	(42,021)	(17,577)
Ajustes por gasto participación trabajadores	(32,241)	(12,924)
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo		496,379
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	(69,604)	(308,317)
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(118,343)	(289,468)
(Incremento) disminución en inventarios	(101,446)	(564,097)
(Incremento) disminución en otros activos	(4,669)	
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	113,336	504,527
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	41,539	40,721
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	71,075	243,723

Ing. Gustavo Mo[illegible]
GERENTE GENERAL

Ing. Sofía Cueva Granawer
CONTADORA
Reg. No. 10676

LAS NOTAS EXPLICATIVAS ANEXAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

AGRICOLA SAN BLAS - AGROSER CIA. LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(EXPRESADO EN DOLARES ESTADOUNIDENSES)

			RESERVAS			RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO		
	CAPITAL PAGADO	APORTES A FUTURA CAPITALIZACION	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVA DE CAPITAL	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS PRIMERA ADOPCION NIIF PYMES	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	TOTAL PATRIMONIO
Saldos al 31/12/2010	1,000										1,000
Apropiacion para Reservas			2,783								2,783
Utilidad Neta del Ejercicio 2011									52,878		52,878
Aportes futura Capitalizacion		496,379									496,379
Saldos al 31/12/2011	1,000	496,379	2,783	-	-	-			52,878		553,040
Apropiacion para Reservas			7,034								7,034
Ajustes del Periodo						(2,251)					(2,251)
Transferencias a Cuentas Patrimoniales						52,878			(52,878)		-
Utilidad Neta del Ejercicio 2012									133,645		133,645
Saldos al 31/12/2012	1,000	496,379	9,817	-	-	50,627	-	-	133,645		691,438

Ing. Gustavo Montesdeoca
GERENTE GENERAL

Ing. Sofia Cueva O. Chavez
CONTADORA
REGISTRO N° 30526

LAS NOTAS REVELATORIAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

AGRÍCOLA SAN BLAS AGROSER CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINACIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

NOTA 1.- IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA

Identificación de la Compañía

La compañía "AGRICOLA SAN BLAS AGROSER CIA. LTDA"... es una sociedad limitada, constituido el 25 de febrero de 2010 y opero en el Ecuador. Su domicilio es la ciudad de Ibarra, provincia de Imbabura, Cantón Ibarra, calle Dario Egas Grijalva y Gabriela Mistral.

El objeto Social y sus actividades relevantes son relacionadas con la compra venta y distribución al por mayor y menor, fabricación, importación, exportación, de todo tipo de insumos agrícolas, fertilizantes y abonos, balanceados y suplementos para la alimentación animal, medicinos, vacunas, vitaminas para uso veterinario, asi como brindará asesoria técnica en la utilización de estos productos, también la importación, exportación de maquinaria agricola, instrumental, y de equipos agrícolas
Su conformación de capital es de 1.000 participaciones de $1 cada una y de conformidad al siguiente detalle:

SOCIO	% PARTICIPACIONES	USD $
Gustavo Moreta Quilca	61	610.00
Juan Moreta Vargas	39	390.00
TOTAL	100	1.000.00

NOTA 2.- PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Bases de Presentación y Preparación.-

Los Estados Financieros adjuntos de ***"AGRICOLA SAN BLAS AGROSER CÍA. LTDA."*** *Comprenden los estados de Situación Financiera, estado de Resultados Integrales, Cambios en el Patrimonio y notas de revelación al 31 de diciembre de 2012 comparados con los terminados al 31 de*

diciembre de 2011, y se expresan en la moneda funcional en el Ecuador (Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica).

Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF PARA PYMES) y surgen de los registros contables de la compañía ***"AGRICOLA SAN BLAS AGROSER CÍA. LTDA."***.

Estimaciones y Supuestos Significativos.-

Ciertos saldos incluidos en los estados financieros, involucran el uso de estimaciones en la aplicación de las políticas contables. Estas estimaciones se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo a las circunstancias. Las estimaciones contables resultantes, por definición, muy pocas veces serán iguales a los resultados reales, pero se ha aplicado la mejor estimación y criterio para su conocimiento.

Los principales supuestos en relación con hechos futuros y otras fuentes de las estimaciones propensas a variaciones a la fecha de los estados financieros, que por su naturaleza pueden causar ajustes a las cifras de los activos y pasivos en los estados financieros del próximo año, se presentan a continuación, destacando las políticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

- ***ACTIVOS CORRIENTES:***

  EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.-

  Representa el efectivo y bancos reconocidos en los estados financieros, corresponde a la cuenta corriente y efectivo en caja de libre disponibilidad, se registran a su costo histórico y que no difiere significativamente de su valor de realización y de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido para su uso y que se efectúan conciliaciones periódicas.

- ***ACTIVOS FINANCIEROS.-***

  Se reconocen inicialmente a su valor razonable, más los costos atribuibles a la transacción, excepto los activos financieros valuados al valor razonable con cambios en resultados en los que no se consideran tales costos.

  Los Cuentas por cobrar, son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinados que no son cotizados en un mercado activo, inicialmente se registra con derecho contractual al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectivo menos una estimación por deterioro. Los ganancias o pérdidas se reconocen en resultados, cuando las cuentas por cobrar son dadas de baja o por deterioro, así como a través del proceso de amortización.

  El periodo de crédito promedio sobre la venta de servicios es de 90 días.

  Se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifica como activos no corrientes e incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Dicho provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas de acuerdo a la normativa internacional Sección 11.8 y 11.9 PYMES., y considera la Normativa tributaria vigente.

  Se registran en este grupo los derechos de recuperación a corto plazo.

- ***Inventarios.-***

  La compañía utiliza el costo promedio, y administra sus movimientos de entradas y salidas por el sistema permanente, aplica lo normado en la sección 13 para PYMES y su medición está dada al importe menor entre el costo y el precio de venta estimado menos los costos de venta.

- ***Deterioro del valor de los inventarios.-***

  Las pérdidas por deterioro del valor son reconocidas en el resultado del período, para lo cual la compañía evaluará en cada fecha sobre la que se informa, si existe algún indicio del deterioro del valor del activo, estimará el importe recuperable.

- ***Servicios y Otros pagos Anticipados.-***

  Registra de acuerdo al devengo gastos que se realizaran en el transcurso del tiempo, entre los cuales están, anticipos a proveedores de bienes y servicios

- ***Activos por Impuestos Corrientes.-***

  En esta sección están expresas las cuentas de orden Fiscal, donde establece el derecho de créditos tributarios que la compañía tiene a su favor, Impuesto a la Renta, Impuesto al Valor Agregado.

- ***ACTIVOS NO CORRIENTES:***

  PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

  Medición al Inicio del reconocimiento.-

  Los Activos Fijos de carácter tangible son registrados al costo histórico, que incluye todos los costos necesarios para dejar al activo en condiciones necesarias para ser utilizados.
  Son bienes que se encuentran para uso en la administración y prestación de servicio cuya vida útil es superior a un año. La administración evaluará un monto razonable para los activos adquiridos en grupo o en conjunto observando su importancia relativa y expectativa de uso (vehículos y maquinaria) En caso de construcción de una propiedad, se considerará, la mano de obra, materiales, honorarios a técnicos y todos los costos relacionados directamente a la construcción del bien.

- ***Medición Posterior al reconocimiento.-***

  La compañía se reserva el derecho de la revaluación como costo atribuido, el mismo que lo realizará previo un estudio técnico cuando las circunstancias lo ameriten, según sección 17 PYMES. Los gastos de mantenimiento y reparaciones ordinarias se cargan directamente a cuentas de resultados del año.

- ***Método de Depreciación Vida útil y Valor Residual de los activos.-***

  La vida útil y valor residual de los activos, revisa la compañía de forma anual, considerando que estos importes no son definitivos y únicamente representan el patrón esperado de uso

de los activos en el tiempo, menos la correspondiente depreciación acumulado calculado de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de conformidad a la legislación tributaria del Ecuador así:

Concepto	Tiempo de Vida Útil (en años)
Instalaciones y edificaciones	20
Maquinaria, equipo, muebles y enseres, herramientas.	10
Vehículos	5
Equipos de computación	3

- ***PASIVOS FINANCIEROS.-***

  Son reconocidos al costo histórico inicialmente y posteriormente se miden a su costo amortizado, y cualquier diferencia entre los costos netos y el valor de reembolso, será reconocido directamente en resultados.

  En este grupo se encuentran Las Cuentas y Documentos por pagar, con plazos menores a un año, los fondos recibidos de los préstamos de bancos locales o extranjeros.

- ***Provisiones***

  Las provisiones son reconocidas cuando la compañía tiene una obligación presente (ya sea de carácter legal o implícito), como resultado de un suceso pasado, puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación y es altamente probable que se tenga que desprender de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación.

- ***Beneficios a Empleados***

  El importe de las obligaciones por beneficios definidos (jubilación y desahucio) es determinado utilizando el método de la Unidad de Crédito Proyectada del resultado obtenido, del cálculo actuarial, elaborado por un profesional perito calificado para el efecto. Las ganancias o pérdidas actuariales que puedan surgir de los cambios en las hipótesis actuariales aplicados por el actuario se reconocen inmediatamente en los resultados del año.

- ***Participación de Trabajadores***

  Están constituidas y reconocidas por la empresa en un pasivo. Su cálculo se realiza de conformidad a las Leyes laborales locales de Ecuador, se provisiona a fin de año el 15% del resultado de Ingresos menos costos y Gastos del período.

- ***Impuesto a la Renta Corriente.-***

  Se calcula y provisiona de acuerdo a disposiciones legales, restando la participación a trabajadores, de la base imponible se aplica lo normado en LORTI para la conciliación tributaria, hasta llegar a determinar la base gravada final y cancelar de su resultado el 23% para Impuesto a la Renta del año 2012, considerando las rebajas del Código de la Producción, cuando existen.

- ***Impuesto a la Renta Diferido.-***

  Se reconocen por las diferencias temporarias que existan entre el valor de libros de los activos y pasivos para propósito de información financiera y los montos usados para propósitos tributarios.

  Los activos por impuesto a la renta diferida son reconocidos por diferencias temporarias que se espera reduzcan las utilidades imponibles del futuro, o cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado, estos se miden al importe máximo que, sobre la base de utilidades imponibles estimadas futuras tienen la posibilidad de recuperarse.

  Los pasivos por impuesto a la renta diferido son reconocidos cuando existen diferencias temporarias que se espera incrementen las utilidades imponibles en el futuro.

- ***RESERVAS LEGALES.-***

  De conformidad a la Ley de Compañías y su Artículo Vigésimo Segundo de Constitución establecen la Reserva Legal del 5% de la utilidad liquida, hasta por lo menos el 50% del capital social, la misma que con aprobación de Junta podrá ser capitalizada o destinada para absorber pérdidas.

- ***RECONOCIMIENTO DE INGRESOS.-***

  Son reconocidos cuando los bienes o servicios son facturados y el monto de los ingresos son medidos confiablemente independiente de su recuperación. .

  Los ingresos corresponden principalmente a la venta y expendio de bienes insumos agrícolas; esencia de la actividad empresarial de la compañía, se registran al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

Costos y Gastos

Estos son reconocidos a medida que se incurren en función de su devengo, independiente del momento de pago.

NOTA 3.- Cuentas Reclasificadas.-.

Algunos cuentas de los Estados Financieros del año 2011, han sido reclasificadas, para hacerles comparables en el período informado año 2013.

NOTA 4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de este grupo de activos es como sigue:

	En 31 de Diciembre de, 2012	2011
Caja Chica	300	300
Banco Pichincha cta cte 3484768904	10,149	62,830
Banco Produbanco cta cte 1052102601	288,295	-
Banco Internacional cta cte 981060375-5	17,053	181,593
Saldos en balance	**315,798**	**244,723**

NOTA 5.- ACTIVOS FINANCIEROS

El saldo de ésta cuenta a la fecha del balance incluye:

	En 31 de Diciembre de, 2012	2011
Inversiones	25,000	-
Clientes Nacionales	385,065	289,468
Provisión para Incobrables	(2,254)	-
Saldos en balance	**407,811**	**289,468**

NOTA 6.- INVENTARIOS

El saldo de esta cuenta a la fecha del balance incluye:

	En 31 de Diciembre de, 2012	2011
Mercaderías	665,544	564,097
Saldos en Balance	**665,544**	**564,097**

NOTA 7.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se detalla a continuación un resumen de las cuentas tributarias que son parte integrante de este grupo .

	En 31 de Diciembre de, 2012	2011
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)	4,690	
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (Imp. Rta)	-	
Saldos en Balance	**4,690**	-

NOTA 8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El siguiente detalle refleja lo que existe en este rubro

	En 31 de Diciembre de,	
	2012	2011
Proveedores Locales	617.863	504.527
Proveedores del Exterior	-	-
Saldos en balance	617,863	504,527

NOTA 9.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Detalle con otras obligaciones .

	En 31 de Diciembre de,	
	2012	2011
Con la Administración Tributaria	6.703	10.219
Impuesto a la Renta del Ejercicio	42.021	17,578
Aportes al IESS	1,295	-
15% Participación a Trabajadores	32,241	12.924
Saldos en balance	82,260	40,721

NOTA 10.- PROVISION POR BENEFICIOS EMPLEADOS

Registra las provisiones de empleados su desglose es asi

	JUBILACION	DESAHUCIO	TOTALES
Saldo al 31 de Diciembre de 2011	-	-	-
Ajuste calculo actuarial	-	-	-
Aumento Provisión año 2012	1.669	612	2,281
Saldos en Balance	1,669	612	2,281

NOTA 11.- PATRIMONIO

La composición del saldo del Capital Social según libros es la siguiente

	En 31 de Diciembre de,	
	2012	2011
Capital Social	1.000	1.000
Aporte a Futura Capitalización	496.379	496.379
Reserva Legal	9.817	2.783
Ganancias acumuladas	50.597	-
Ganancia del Periodo	133.645	52.878
Saldos en balance	691,438	553,040

NOTA 12.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Las ventas se conforman de acuerdo al siguiente detalle:

	En 31 de Diciembre de,	
	2012	2011
Ventas de Mercaderia con Tarifa 0 %	5,113,107	4,677,779
Ventas de Mercaderia con Tarifa 12 %	84,452	98,864
Saldos en balance	5,197,559	4,776,643

NOTA 13.- COSTO DE OPERACION

Este es el detalle al 31-12-2012 :

	En 31 de Diciembre de,	
	2012	2011
Inventario Inicial de Bienes no Producidos por la Cia	564,097	388,625
(+) Compras de mercaderia no Producidos por la Cia.	4,772,405	4,619,282
(-) Inventario Final no Producido por la Cia.	(665,544)	(564,097)
Saldos en balance	4,670,958	4,443,811

NOTA 14.- OTROS INGRESOS

El detalle de la cuenta es el siguiente:

	En 31 de Diciembre de,	
	2012	2011
Intereses Financieros	107	787
Saldos en balance	107	787

NOTA 15.- GASTOS DE VENTAS

El detalle de la cuenta es el siguiente:

	En 31 de Diciembre de,	
	2012	2011
Sueldos, Salarios y Demás Remuneraciones	80,198	64,223
Beneficios Empleados por el IESS	15,582	7,803
Beneficios Empleados e Indemnizaciones	24,371	28,154
Honorarios a Personas Naturales	8,669	4,611
Remuneraciones a Trabajadores Autónomos	19,478	
Mantenimiento y Reparaciones	19,329	12,094
Arrendamientos	74,282	70,386
Comisiones	-	
Promoción y Publicidad	2,057	3,646
Combustibles y Lubricantes	2,709	3,234
Seguros y Reaseguros	1,561	2,566
Suministros y Materiales	-	
Transporte Subcontratado	8,186	7,460
Gastos de Gestión	1,426	3,098
Gastos de Viaje	-	-
Servicios Básicos	6,155	5,720
Depreciaciones activos fijos	-	-
Saldos en balance	264,002	212,997

NOTA 16.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

El detalle de la cuenta es el siguiente:

	En 31 de Diciembre de,	
	2012	2011
Impuestos Contribuciones y Otros	4,500	740
Suministros y materiales	42,438	32,981
Saldos en balance	46,938	33,721

NOTA 17.- GASTOS FINANCIEROS

El detalle de la cuenta es el siguiente:

	En 31 de Diciembre de,	
	2012	2011
Comisiones Bancarias	826	740
Saldos en balance	826	740

NOTA 18 .- UTILIDAD LIQUIDA E IMPUESTO A LA RENTA

Un Desglose de este grupo de cuentas es.

	En 31 de Diciembre de,	
	2012	2011
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE EMPLEADOS EN LAS UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA	214,942	86,163
(-) Participación de Empleados en las Utilidades 15%	32,241	12,924
BASE IMPONIBLE GRAVADA	182.701	73,238
IMPUESTO A LA RENTA	42,021	17,577
Reserva Legal	7,034	2,783
RESULTADO INTEGRAL DEL PERÍODO	133,645	52,878

NOTA 19.- HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Desde la fecha de cierre de los estados financieros al 31 de diciembre del 2012 hasta la fecha de emisión del presente informe en octubre 15 de 2015, no se han producido eventos significativos que pueden afectar a las operaciones de la compañía

Ing. Gustavo Moreta Quilca
GERENTE GENERAL

Ing. Sofía Cueva Grunauer
CONTADORA
REG. N° 10626