

BASICFARM	
CONCILIACION AL 31 DE DICIEMBRE 2012	
BANCO: GENERAL RUMINAHUI	
SALDO ESTADO DE CUENTA	53,531.17
SALDO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE 2012	50,716.24
DIFERENCIA CHEQUES GIRADOS NO COMRADOS	
ALVARO APOITE, SUELDO DICIEMBRE DIA. FLOR MARINA	1,813.00
ERICKA PERALTA, PAGO SERVICIOS OCASIONALES	624.00
MUNOZ MARCO, PAGO ETAPA 2 NIFFS	360.00
SALDO INICIAL	17.93

La cuenta corriente del BANCO GENERAL RUMINAHUI, terminó al 31 de diciembre del 2012, con un saldo de USD\$ 50,716.24. A continuación se detalla la conciliación Bancaria.

BANCO GENERAL RUMINAHUI

ACTIVO DISPONIBLE DETALLE AL 31 DE DICIEMBRE 2012	
Caja Chica vendedor	400.00
Banco General Ruminahui	50,716.24
Banco Pichincha	1004.76
TOTAL ACTIVO DISPONIBLE	52,121.00

La Compañía considera como efectivo y equivalente de efectivo los saldos en caja y bancos. Esta Cuenta se encuentra estructurada de la siguiente manera:

NOTA 1.- ACTIVO CORRIENTE

NOTA 2.- CLIENTES POR COBRAR

A continuación se detalla el resumen que contiene esta cuenta al 31 de diciembre del 2012:

[illegible]

ESTADO CUENTAS POR COBRAR
BASICARM S.A.
Al 31/12/2012

NOTA 5.- Inventario de Mercaderías

NÚMERO	FECHA	BASE IMPONIBLE	CANTIDAD	PROVEEDOR	FAMILIA	PRODUCTO	VALOR	FAMILIA
No hay copia	2012-03-18	\$ 26,648.00	1,332.40	REDSON	281	FORBAC SIMPLE	\$ 24,816.00	3004.20.20
No hay copia	2012-03-24	\$ 26,648.00	1,332.40	REDSON	308	FORBAC SIMPLE	\$ 27,048.00	3004.20.20
No hay copia	2012-03-07	\$ 47,128.00	2,066.40	ICA	323	VIRALITY	\$ 42,128.00	3004.20.20
No hay copia	2012-05-21	\$ 27,080.00	1,354.00	REDSON	337	FORBAC SIMPLE	\$ 28,080.00	3004.20.20
No hay copia	2012-06-15	\$ 6,000.00	300.00	ICA	353	VIRALITY	\$ 6,000.00	3004.20.20
286	2012-06-21	\$ 5,000.00	250.00	ICA	353	VIRALITY	\$ 6,000.00	3004.20.20
No hay copia	2012-07-18	\$ 43,868.00	2,166.40	REDSON	358	FORBAC SIMPLE	\$ 26,000.00	3004.20.20
386	2012-08-16	\$ 43,576.00	2,066.40	ICA	385	VIRALITY	\$ 42,376.00	3004.20.20
386	2012-09-25	\$ 2,584.00	119.00	ICA	353	VIRALITY	\$ 3,380.00	3004.20.20
286	2012-11-12	\$ 28,064.00	1,403.20	REDSON	416	FORBAC SIMPLE	\$ 16,648.00	3004.20.20
SUBTOTAL			\$ 12,844.70					

NOTA 4.- Retenciones ISD

NOTA 3.- Anticipo a Proveedores

INVENTARIO FISICO
BASICFARM S.A.
AL 31/12/2012

PRODUCTO	CODIGO	CANT.	V.UNITARIO	V.TOTAL
FOSBAC SIMPLE X 1KG	001-0001-010001	4	\$ 26.79	\$ 107.18
FOSBAC SIMPLE X 5KG	001-0001-010002	76	\$ 133.97	\$ 10,181.72
FOSBAC PLUS T X 1KG	001-0001-010003	3	\$ 28.84	\$ 86.53
FOSBAC PLUS T X 5KG	001-0001-010004	109	\$ 144.22	\$ 15,719.98
BEDGEN 40 PREMIX FA CONCENTRADO X 5KG	001-0002-020002	256	\$ 75.34	\$ 19,286.78
BEDGEN 40 PREMIX FA CONCENTRADO X 1KG	001-0002-020003	1	\$ 15.07	\$ 15.07
BEDGEN 40 CONCENTRADO LIQUIDO X 1LT	001-0002-020004	247	\$ 22.46	\$ 5,547.62
GRAM LP X 1KG	001-0002-020005	36	\$ 6.72	\$ 241.92
DIETAS-CIDO X 4LT	001-0003-030002	123	\$ 86.27	\$ 10,611.08
FUNGHIACOX X 100GMS	001-0003-030005	32	\$ 17.80	\$ 569.60
FUNGHIACOX X 25GMS	001-0003-030007	166	\$ 4.45	\$ 738.70
SANIFARM X 4LT	001-0003-030010	172	\$ 25.06	\$ 4,310.32
VIRUKILL X 20LT	001-0003-030011	72	\$ 83.01	\$ 5,976.72
VIRUKILL X 5LT	001-0003-030012	506	\$ 19.63	\$ 9,932.78
SUMAN				\$ 80,771.40

NOTA 6.- Propiedad Planta Y Equipo (Activo Fijo)

Los elementos de la propiedad, planta y equipo se valorizan inicialmente a su costo que comprende su precio de compra y cualquier costo directamente atribuible para poner al activo en condiciones de operación para su uso destinado.

Posteriormente al registro inicial, los elementos de propiedades, planta y equipo son rebajados por la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada.

Los activos de la empresa al 31 de diciembre del 2012 constan de vehículos tienen un valor de \$ 429,245.88 y se encuentran conformados de la siguiente manera:

AUTO	MODELO	FECHA DE COMPRA	VALOR AL 31/12/2012	DEPRECIACION %	VALOR	DEPRECIACION	VALOR
TESTETA	HILUX	2010-02-17	\$ 21,500.00	15.0%	\$ 18,175.00	\$ 3,325.00	\$ 14,850.00
VITANA	3P	2010-10-30	\$ 13,500.00	15.0%	\$ 11,550.00	\$ 1,950.00	\$ 9,600.00
HYUNDAI	TRACON	2012-06-28	\$ 17,000.00	15.0%	\$ 14,550.00	\$ 2,450.00	\$ 12,100.00
SUMAN			\$ 52,000.00		\$ 44,275.00	\$ 7,725.00	\$ 36,250.00

Corresponde a la participación que tienen los trabajadores de las utilidades del año 2012 de acuerdo al código de trabajo Art. 97.

"El empleador o empresa reconocerá en beneficio de sus trabajadores el 15% de las utilidades líquidas".

NOTA 9.- PARTICIPACION 15% EMPLEADOS

Cuentas por pagar Proveedores Nacionales				
Al 31/12/2012				
Factura #	Proveedor Local	F. Emisión	F. Vencimiento	Saldo
512	HERRERA MOLINA ANGEL RODRIGO	27/11/2012	27/12/2012	\$ 900.00

La cuenta de Proveedores por Pagar está conformada por los siguientes rubros al 31 de diciembre del 2012:

NOTA 8.- PROVEEDORES POR PAGAR.

El cargo por depreciación de cada período se reconocerá en el resultado del período, salvo que se haya incluido en el importe en libros de otro activo.

El importe depreciable de un activo se distribuirá de forma sistemática a lo largo de su vida útil. El valor residual y la vida útil de un activo se revisarán, como mínimo, al término de cada período anual y, si las expectativas difieren de las estimaciones previas, los cambios se contabilizarán como un cambio en una estimación contable.

NOTA 7.- Depreciación Acumulada

NOTA 10.- PROVEEDORES DEL EXTRANJERO

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES EXTRANJEROS				
Al 31/12/2012				
FACTURA #	PROVEEDOR EXTERIOR	F. EMISION	F. VENCIMIENTO	SALDO
61229	BASICFARM COLOMBIA	23/11/2012	23/11/2012	\$ 2,160.00
61228	BASICFARM COLOMBIA	23/11/2012	23/11/2012	\$ 702.00
453	BEDSON S.A.	04/10/2012	04/10/2012	\$ 29,004.00
477	BEDSON S.A.	02/11/2012	02/11/2012	\$ 40,788.00
TOTAL				\$ 72,654.00

NOTA 11. CAPITAL SOCIAL SUSCRITO

Al 31 de diciembre del 2012, la compañía está constituida por \$ 8000,00 dólares por acciones suscritas y en circulación a valor nominal de 1 dólar cada una, como se presenta a continuación:

SOCIOS	VALORES
Fior Marina Yepes	4800,00
Fernando Villegas Cadavid	80,00
Ana Maria Restrepo	3120,00
SUMAN	8000,00

NOTA 12. RESERVA LEGAL

La compañía formará un fondo de reserva hasta que éste alcance por lo menos al veinte por ciento del capital social. La reserva legal mientras no supere el límite indicado, solo podrá destinarse a la compensación de pérdidas en el caso de que no existan

NOTA 13.- Ingresos Ordinarios.-

Los ingresos ordinarios, son aquellos que tienen relación directa con la actividad comercial de la empresa y constituyen sus ventas.

Los Gastos Administrativos, están compuestos por rubros que están relacionados con la administración de la empresa. A continuación se detallan los valores que se incluyen dentro de esta cuenta:

NOTA 15.- Gastos Administrativos.-

El Costo de Ventas de los productos es registrado al precio de compra, en caso de importaciones se incrementa los rubros de derecho de importación, y otros impuestos que no sean recuperables, como el impuesto a la Salida de Capitales, transporte, y almacenamiento de la mercadería, se realiza la deducción de descuentos y bonificaciones mercantiles que los proveedores otorguen.

NOTA 14.- Costo de Ventas.-

GASTOS DE ADMINISTRACION	
GASTOS DE NOMINA	-52861.34
Sueldos	8633.83
Importados Propiosales	-35238.94
Trabajos Ocasionales	-2317.76
Beneficiarios	-823.52
Cajación empleados	-187.50
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	-2679.85
Salario Festejo Sueldo	-632.25
Decimo Cuarto Sueldo	-590.88
Vacaciones	-963.48
Indemnizaciones	-551.27
Refrigerio	-1.80
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	-4473.09
Aporte Patronal (25)	-4182.32
Fondo de Reserva	-93.87
GASTOS DE GESTION	-581.55
Transporte, Alimentación y Estable	-581.55
ARRENDAMIENTO A PERSONAS NATURALES	-16814.58
Arrendo Oficina	-1077.30
Servicio de Transporte	-94.10
Servicio de Alquiler	-8768.84
Servicio de Internet	-828.00
Servicio de Mantenimiento	-5082.52
Servicio Médico	85.00
SEGUROS Y RESERVIOS	-1419.85
Seguros Privados	-1100.85
Mantenimiento del Vehículo	-310.00
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	-17046.34
Utiles de Oficina	-312.60
Materiales de Limpieza	-1013.21
Gastos Generales	-794.08
Administración de Cafetería	-126.86
Alimentación	-1000.42
Formularios y Copias	-65.52
Servicio de Impresión	-353.83
Combustibles Gasolina	-1268.26
Aportes a Camion y Autos	10.28
Calidad Producto	-60.00
Legislaciones	-268.86
Traspaso de Gasto	-11952.10
MANTENIMIENTO Y REPARACION	-1297.85
Mantenimiento y Reparación Equipo	-811.94
Herramientas Pequeñas y Otras	-228.26
Mantenimiento Vehículo	-140.54
Mantenimiento Oficina	-117.11
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	-8666.76
Impuesto y Contrib. Fiscales y Municipales	-8438.55
Matrícula Vehículo	-877.54
Contribuciones a Superintendencia de Comercio	-250.67
Impuesto a la salida de capitales	0.00
INTERESES Y COMISIONES	-44.85
Servicio Bancarios	-44.85
TRANSACCIONES	-1002.82
Movimiento	-860.28
Traspaso, Reembolso	-142.54
GASTO DEPRECIACION	-8753.95
Depreciación Vehículos	-8753.95
TOTAL	-110441.93

GASTOS DE VENTAS		
GASTOS DE NOMINA		-35191.88
Sueldos		-27909.50
Decimo Tercero		-1329.17
Comisiones		-3611.21
Bonificaciones		-2542.00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		-140.23
Gasolina y Diesel		-140.23
SERVICIOS PUBLICOS		-1718.88
Agua, Luz y Telecomunicaciones		-1718.88
PROMOCION Y PUBLICIDAD		-1500.00
Promoción y Publicidad		-1500.00
GASTOS DE VIAJE		-25406.86
Expendio		-8132.51
Movilización		-2041.02
Pasajes Aéreos		-3038.98
Gastos del Exterior		-6287.96
Reajes y Fretos		-58.57
Alimentación		-1147.90
GASTO DE GESTION		-1522.96
Atención a Clientes		-1522.96
INTERSES Y COMISIONES LOCALES		-1002.72
Intereses y Multas		-499.25
Servicios Bancarios		-473.47
OTROS GASTOS DE VENTAS		-14876.29
Atmosenamiento Bodega		-6085.06
Mantenimiento Vehículo		-3949.67
Tarifa Internet		-8318.56
TOTAL		-81359.22

Los Gastos de Ventas, están compuestos por rubros que están relacionados con la actividad comercial de la empresa, estos gastos ayudan a la generación de ventas. A continuación se detallan los valores que se incluyen dentro de esta cuenta:

NOTA 16.- Gastos de Ventas.