INFORME PRESENTACION ESTADOS FINANCIEROS

PRODUCTORA Y COMERCIALIZADORA ENCALADA, REPOZZO S.A.

AL 31 DE DICIEMBRE 2013

Presentación de Estados Financieros

De acuerdo a la Sección No.3 de NIIF para PYMES, **PRODUCTORA Y COMERCIALIZADORA ENCALADA, REPOZZO S.A.**, presenta sus Estados Financieros con las siguientes características:

- Incluye la presunción de que en caso de emplear las NIIF para las PYMES, la entidad obtendrá una representación fiel de su situación financiera y su rendimiento financiero.
- Los estados financieros están de acuerdo a las NIIF para las PYMES, debido a que, si cumple todos sus requerimientos.
- La información contenida en los estados financieros se presenta al menos comparativamente con el año anterior (incluyendo a las notas explicativas).

El Estado de Situación Financiera, presenta la clasificación entre «partidas corrientes y no corrientes» no se requiere en la **PRODUCTORA Y COMERCIALIZADORA ENCALADA, REPOZZO S.A.**, debido que se maneja un enfoque basado en el orden de liquidez que resulta más adecuado, de tal forma que se requiere de algunas partidas mínimas y otras podrán ser mostradas en las notas explicativas.

Estados financieros

Notas a los estados financieros.

- 1. Información general
- 2. Resumen de las principales políticas contables
- 3. Gestión del riesgo financiero
- 4. Estimaciones y juicios contables críticos
- 5. Información financiera por segmentos
- 6. Partidas excepcionales
- 7. Otros ingresos
- 8. Otras (pérdidas) / ganancias netas
- 9. Gastos por naturaleza
- 10. Gastos por Beneficios a los empleados
- 11. Ingresos y gastos financieros
- 12. Inversiones en asociadas
- 13. Impuesto sobre las ganancias
- 14. Ganancias por acción
- 15. Ganancias / (pérdidas) por diferencias de cambio
- 16. Propiedad, planta y equipo
- 17. Activos intangibles
- 18. Instrumentos financieros derivados
- 19. Clientes y cuentas a cobrar
- 20. Inventarios
- 21. Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados
- 22. Efectivo y equivalentes al efectivo
- 23. Activos no corrientes mantenidos para la venta y actividades interrumpidas
- 24. Capital y prima de emisión
- 25. Aportes Futuras Capitalizaciones
- 26. Ganancias acumuladas

	ESTADO DE	SITUACIÓN	FINA	ANCIERA CONSOLIDADO			
ACTIVO	1	833.035,55	I	PASIVO	2	607.821,11	
ACTIVO CORRIENTE	101	453.479,80		PASIVO CORRIENTE	201	494.713,57	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	10101	42.521,90	Р	PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULT	20101		P
ACTIVOS FINANCIEROS ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESUL	10102	287.178,80	P	PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20102	470 440 40	P
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESOL ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010201	-	P	LOCALES	20103 2010301	173.116,40 173116,4	P
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203		Р	DEL EXTERIOR	2010302		Р
(-) PROVISION POR DETERIORO	1010204		N	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	-	
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE GENEREN INTERESES	1010205 101020501	-	P	LOCALES	2010401	-	P
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE GENEREN INTERESES DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES	101020501	-	P	DEL EXTERIOR	2010402		Р
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206		Р	PROVISIONES	20105	-	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207	35.045,91	Р	LOCALES	2010501		P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	254.876,89	N	DEL EXTERIOR	2010502		P
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO INVENTARIOS	1010209	-2.744,00 104.603,09	P	PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20106 20107	64.338,90	Р
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301	100.978,29	P	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	20107	04.330,90	P
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302		Р	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	8.645,04	P
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN	1010303		Р	CON EL IESS	2010703		P
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN- INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - PRODUCIDO F	1010304	3,624,80	P	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010704	48.759,33 6.934.53	P
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN - PRODUCIDO P	1010305	3.024,00	P	DIVIDENDOS POR PAGAR DIVIDENDOS POR PAGAR	2010705 2010706	0.934,53	P
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307		Р	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20108	257.258,27	P
OBRAS EN CONSTRUCCION	1010308		Р	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109		P
OBRAS TERMINADAS	1010309		P	ANTICIPOS DE CLIENTES	20110		P
MATERIALES O BIENES PARA LA CONSTRUCCION INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010310 1010311		P P	PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTE PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS			Р
OTROS INVENTARIOS	1010311		N	JUBILACION PATRONAL	20112		P
(-) PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PERDIDAS E				OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202		Р
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104		Ι	OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113		Р
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401		P P	DASINO NO CORRIENTE			
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010402 1010403		P P	PASIVO NO CORRIENTE	202	113.107,54	
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010403		Ė	PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201		P
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	19.176,01	Р	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202	113.107,54	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	8.024,99	Р	LOCALES	2020201	113.107,54	Р
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.) ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010502	11.151,02	P	DEL EXTERIOR OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	2020202		P
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES D	1010503		P	LOCALES	20203	-	P
CONSTRUCCIONES EN PROCESO (NIC 11 Y SECC.23 PYMES)	10107		Р	DEL EXTERIOR	2020301	-	P
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10108			CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20204	-	
				LOCALES	2020401		P
ACTIVO NO CORRIENTE	102	379.555,75		DEL EXTERIOR OBLIGACIONES EMITIDAS	2020402	-	P P
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	379.555,75	P	ANTICIPOS DE CLIENTES	20205 20206		P
TERRENOS	1020101		Р	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	-	-
EDIFICIOS	1020102	365.366,44	Р	JUBILACION PATRONAL	2020701		Р
CONTRUCCIONES EN CURSO INSTALACIONES	1020103		P	OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS OTRAS PROVISIONES	2020702		P
MUEBLES Y BNSERES	1020104 1020105	35.498,59	P	PASIVO DIFERIDO	20208		Р
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	7.708,69	P	INGRESOS DIFERIDOS	2020901	-	P
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107		Р	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902		Р
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	6.451,53	Р	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210		P
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020109	44.213,22	P				
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020110 1020111		N	PATRIMONIO NETO	3	225.214,44	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-79.682,72	N				
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113			PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS DE LA CONTROLADORA	30	225.214,44	
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	1020114	-	Р	CAPITAL CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	301	800,00	_
(-) AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPL	102011401		N N	(-) CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30101 30102	800,00	P N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTA	102011403		l"	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302		P
				PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303		Р
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	10202	-	P P	RESERVAS DESERVALECAL	304	28.598,81	
TERRENOS EDIFICIOS	1020201		<u> </u>	RESERVA LEGAL RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30401	22.138,96 6.459,85	P P
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020202 1020203		N N	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	30402 305	J.=J8,03	۲
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020203		Ë	SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENT.	30501		Р
				SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502		Р
ACTIVOS BIOLOGICOS ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	10203	-	P	SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503		P
ANIM ALES VIVOS EN CRECIMIENTO ANIM ALES VIVOS EN PRODUCCION	1020301 1020302		P	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION RESULTADOS ACUMULADOS	30504 306	165.165,02	Р
PLANTAS EN CRECIMIENTO	1020302		P	GANANCIAS ACUMULADAS	30601	165.165,02	P
PLANTAS EN PRODUCCION	1020303		N	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602		N N
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020304		N	RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR	30602		D D
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLOGÍCOS	1020306		Ė	RESERVA DE CAPITAL	30604		D
				RESERVA POR DONACIONES	30605		Р
ACTIVO INTANGIBLE PLUSVALÍAS	10204	-	P	RESERVA POR VALUACIÓN SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES	30606		D
PLUSVALIAS MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y	1020401		P P	SUPERAVIT POR REVALUACION DE INVERSIONES RESULTADOS DEL EJERCICIO	30607 307	30.650,61	D
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	1020402 1020403		N	GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	30.650,61	P
	1020404		N	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702		N
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE			Р	DATE OF A COLUMN CONTROL ADDRESS			-
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405		Р	PARTICIPACION NO CONTROLADORAS	31		Р
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE OTROS INTANGIBLES	1020406						
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE							
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE OTROS INTANGIBLES	1020406		P				
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE OTROS INTANGIBLES ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES ACTIVOS FINANCIEROS MANTENDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020406 10205 10206 1020601	-	N				
(·) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANCIBLE OTROS INTANCIBLES ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES ACTIVOS FINANCIEROS MANTENDOS HASTA EL VENCIMIENTO (·) PROVISION POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENDOS HAS	1020406 10205 10206 1020601 1020602	-	N P				
(·) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE OTROS INTANGIBLES ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES ACTIVOS FINANCIEROS MOTENTIDOS HASTA EL VENCIMIENTO (·) PROVISION POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HAS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020406 10205 10206 1020601 1020602 1020603	-	N				
(·) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANCIBLE OTROS INTANCIBLES ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES ACTIVOS FINANCIEROS MANTENDOS HASTA EL VENCIMIENTO (·) PROVISION POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENDOS HAS	1020406 10205 10206 1020601 1020602 1020603 1020604	-	N P				
(·) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANCIBLE OTROS INTANCIBLES ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO (·) PROVISION POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HAS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR (·) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORR	1020406 10205 10206 1020601 1020602 1020603		N P N				
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE OTROS INTANGIBLES ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO (-) PROVISION POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HAS DOCUMBRITOS Y CUENTAS POR COBRAR (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIOTES OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020406 10205 10206 1020601 1020602 1020603 1020604	-	N P N				
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE OTROS INTANGIBLES ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS ACTIVOS PINANCIEROS NO CORRIENTES ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO (-) PROVISION POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HAS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORR OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES INVERSIONES SUBSIDIARIAS INVERSIONES ASOCIADAS INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020406 10205 102060 1020601 1020602 1020603 1020604 10207 1020701	-	N P N P P P				
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE OTROS INTANGIBLES ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES ACTIVOS FINANCIEROS MANTENDOS HASTA EL VENCIMIENTO (-) PROVISION POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENDOS HAS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR (-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORR (-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORR (-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORR (-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORR (-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORR (-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORR (-) PROVISIONES SUBSIDIARAS (-) INVERSIONES SUBSIDIARAS	1020406 10205 10206 1020601 1020602 1020603 1020604 1020701 1020701	-	N P N P				

ESTADO DEL RESULTADO INTEG			CODIGO	VALOR US\$
INGRESOS			CODIGO	V ALOR US\$
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			41	1.167.496,97
VENTA DE BIENES			4101	1.167.496,97
PRESTACION DE SERVICIOS			4102	-
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN			51	625.326,46
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS			5101	625.326,46
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA			510101	023.320,40
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA			510102	
(+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA			510103	
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA			510104	
(+) INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA			510105	25.571,00
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA			510106	697.596,30
(+) IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA			510107	100 070 00
(+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			510108 510109	-100.978,29
(-) INV ENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			510103	
(+) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS			510111	6.762,25
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS			510112	-3.624,80
GANANCIA BRUTA			42	542.170,51
GASTOS			52	495.940,32
		DE VENTA	<u> </u>	DMINISTRATIVOS
GASTOS	5201	131.436,84	5202	364.503,48
SUELDOS, SALARIOS Y DEWÁS REMUNERACIONES	520101	-	520201	105.814,46
A PORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520102	00.070.00	520202	20.612,49
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520103	22.273,22	520203	14.150,70
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520104 520105		520204 520205	10.539,35
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520106		520206	10.505,05
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520107		520207	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520108		520208	18.092,87
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520109		520209	1.695,66
COMISIONES	520110		520210	43.286,94
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520111	90,20	520211	-
COMBUSTIBLES LUBRICANTES	520112		520212	3.835,43
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520113 520114		520213 520214	4.587,83
TRANSPORTE	520115		520215	22.203,69
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520116		520216	1.209,32
GASTOS DE VIAJE	520117		520217	2.340,40
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520118		520218	
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIED, #######	520119		520219	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS DEPRECIACIONES:	520120 520121		520220 520221	4.469,81 33.560,70
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012101	-	52022101	33.560,70
PROPIEDA DES DE INVERSIÓN	52012102		52022102	00.000,70
AMORTIZACIONES:	520122	-	520222	-
INTANGIBLES	52012201		52022201	
OTROS ACTIVOS	52012202		52022202	
GASTO DETERIORO:	520123	-	520223	2.600,00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012301		52022301	
INVENTARIOS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	52012302 52012303		52022302 52022303	
INTANGIBLES	52012303		52022303	
CUENTAS POR COBRAR	52012305		52022305	2.600,00
COLITINO I OLI CODDIVILI	E0040000		52022306	•
OTROS ACTIVOS	52012306		500007	
OTROS ACTIVOS GASTO IMPUESTO A LA RENTA (ACTIVOS Y PASIVOS DIFERIDOS)	520127		520227	
OTROS ACTIVOS		109.073,42	520228	75.503,83
OTROS ACTIVOS GASTO IMPUESTO A LA RENTA (ACTIVOS Y PASIVOS DIFERIDOS)	520127	109.073,42		75.503,83
OTROS ACTIVOS GASTO IMPUESTO A LA RENTA (ACTIVOS Y PASIVOS DIFERIDOS) OTROS GASTOS GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPI	520127 520128			·
OTROS ACTIVOS GASTO IMPUESTO A LA RENTA (ACTIVOS Y PASIVOS DIFERIDOS) OTROS GASTOS GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPE 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	520127 520128		520228 60 61	46.230,19 6.934,53
OTROS ACTIVOS GASTO IMPUESTO A LA RENTA (ACTIVOS Y PASIVOS DIFERIDOS) OTROS GASTOS GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPE 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	520127 520128		520228 60 61 62	46.230,19 6.934,53 39.295,66
OTROS ACTIVOS GASTO IMPUESTO A LA RENTA (ACTIVOS Y PASIVOS DIFERIDOS) OTROS GASTOS GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPE 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	520127 520128		520228 60 61	46.230,19 6.934,53 39.295,66
OTROS ACTIVOS GASTO IMPUESTO A LA RENTA (ACTIVOS Y PASIVOS DIFERIDOS) OTROS GASTOS GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPE 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO	520127 520128		520228 60 61 62 63 64	46.230,19
OTROS ACTIVOS GASTO IMPUESTO A LA RENTA (ACTIVOS Y PASIVOS DIFERIDOS) OTROS GASTOS GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPE 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO (-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	520127 520128		520228 60 61 62 63 64 65	46.230,19 6.934,53 39.295,66 8.645,05
OTROS ACTIVOS GASTO IMPUESTO A LA RENTA (ACTIVOS Y PASIVOS DIFERIDOS) OTROS GASTOS GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPE 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO	520127 520128		520228 60 61 62 63 64	46.230,19 6.934,53 39.295,66 8.645,05

NOTAS EXPLICATIVAS

NOTAS	OBSERVACIONES
22. Efectivo y equivalentes al efectivo	El efectivo y equivalentes en efectivo que se encuentra en bancos es \$42521,90
19. Credito Tributario IVA / Renta	Las cuentas de crédito tributario de IVA y Renta son cuentas acumuladas de años anteriores, las cuales deberían solicitar devolución de impuestos al SRI.
16. Propiedad, planta y equipo	En Propiedad, Planta y Equipo la Compañía posee maquinaria que se encuentra normalmente depreciada de acuerdo a la normativa.
28. Proveedores y otras cuentas a pagar	Las cuentas por pagar que la Compañía posee son, prestamos accionistas la cual se ha comenzado a cancelar para poder incrementar el apalancamiento de la empresa.
29. Obligaciones con Instituciones Financieras	Las obligaciones bancarias han sido adquiridas para inyectar capital de trabajo y para incrementar bienes para la compañía.

Ing. Andrés Moreno CPA.