

ADCOFI CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

De acuerdo con Normas "NIIF para PYMES"

Correspondientes al periodo terminado

Al 31 de diciembre de 2013

ADCOFI CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

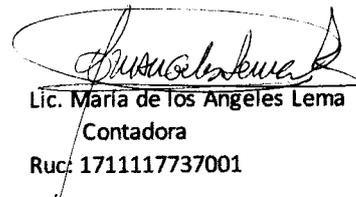
		NOTAS	Al 31 de Diciembre	
			2012	2013
			US\$	US\$
1	ACTIVO			
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo	6	621,77	1.599,84
10102	Activos Financieros			
10102	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes	7	416,42	-
10105	Activos por Impuestos Corrientes	8	1.477,34	1.564,54
10108	Otros activos Corrientes	9	7.500,00	42.687,57
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		10.015,53	45.851,95
102	ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	Propiedad, Planta y Equipo	10	68.083,25	68.083,25
1020112	(-)Depreciación Acumulada	10	(20.034,41)	(25.342,73)
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		48.048,84	42.740,52
1	TOTAL ACTIVO		58.064,37	88.592,47
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20103	Cuentas y Documentos por pagar	11	43.998,61	78.367,98
20107	Otras Obligaciones Corrientes	12	102,92	-
20113	Otras Pasivos Corrientes	13	-	9.425,41
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		44.101,53	87.793,39
	TOTAL PASIVO		44.101,53	87.793,39
	Suman y pasan....		44.101,53	87.793,39

ADCOFI CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

		Al 31 de Diciembre	
		2012	2013
		NOTAS	
Suman y Vienen.....		44.101,53	87.793,39
301	PATRIMONIO NETO		
30101	Capital Suscrito o Asignado	14 1.200,00	1.200,00
302	Aportes para futuras capitalizaciones	15 1.561,44	1.561,44
30401	Reserva Legal	16 808,95	808,95
30402	Reservas Facultativa y Estatutaria	16 8.587,16	8.587,16
306	RESULTADOS ACUMULADOS	17	
30601	Ganancias acumuladas	7.551,91	7.551,91
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(5.941,60)	(5.941,60)
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	18	
30701	Ganancia neta del Período	RI 194,98	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Período	RI -	(12.968,78)
TOTAL PATRIMONIO NETO		13.962,84	799,08
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		58.064,37	88.592,47
		-	-


 Sr. Johnny Tapia Orbea
 Gerente
 CI: 0501586259

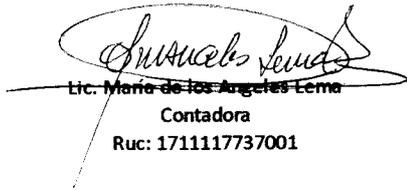

 Lic. María de los Angeles Lema
 Contadora
 Ruc: 1711117737001

***Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.**

ADCOFI CIA. LTDA.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2012 y 2013
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

		Diciembre	
		2012	2013
	Notas		
INGRESOS			
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
4101	Ventas Netas	103.564,83	70.968,84
41	VENTAS NETAS	103.564,83	70.968,84
51	(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION		
	Costo de venta y producción	-	-
42	GANANCIA BRUTA	103.564,83	70.968,84
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
5201	Gastos de ventas	103.266,93	83.937,62
5202	Gastos de Administración	-	-
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	103.266,93	83.937,62
60	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	297,90	(12.968,78)
61	15% Participación a Trabajadores	(44,69)	-
62	Ganancia (Pérdida) antes de impuestos	253,22	(12.968,78)
63	Impuesto a la Renta	(58,24)	-
64	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO	194,98	(12.968,78)
65	(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
66	(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
67	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	194,98	(12.968,78)
81	COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL		
	Ganancias por Revaluación de Propiedad Planta y Equipo	-	-
	Reversión del Deterioro (Pérdida por Deterioro) de una Activo Revaluado	-	-
	TOTAL COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL	-	-
82	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	194,98	(12.968,78)


 Sr. Johnny Tapia Orbea
 Gerente
 CI: 0501586259


 Lic. Maria de los Angeles Lema
 Contadora
 Ruc: 1711117737001

*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.

ADCOFI CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2012 y 2013
(Expresado en Dólares)

	2012	2013
9501	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	
	(632,46)	1.173,05
950101	Clases de Cobros por actividades de operación	
95010101 P	Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	71.385,26
95010105 P	Otros cobros por actividades de operación	-
	103.827,23	71.385,26
950102	Clases de Pagos por actividades de operación	
95010201 N	Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(104.478,66)
95010203 N	Pagos a y por cuenta de empleados	(44,69)
95010205 N	Otros pagos por actividades de operación	-
950107 N	Impuesto a las ganancias pagado	(58,24)
950108 D	Otras entradas (salidas) de efectivo	34.369,37
	(104.459,69)	(70.212,21)
9502	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	
950208 P	Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo	-
950209 N	Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	-
950221 D	Otras entradas (salidas) de efectivo	-
	-	-
9503	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	
950308 N	Dividendos pagados	(194,98)
950310 D	Otras entradas (salidas de efectivo)	-
	-	(194,98)
9505	(632,46)	978,07
9506	1.254,23	621,77
9507	621,77	1.599,84
	(0,00)	

Sr. Johnny Tapia Orbea
Gerente
C.I: 0501586259

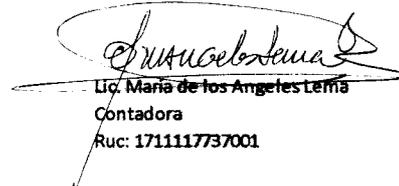
Lic. María de los Angeles Lema
Contadora
RUC: 1711117737001

*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.

ADCOFI CIA. LTDA.
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA(PERDIDA)NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2012 y 2013
(Expresado en Dólares)

	<u>2012</u>	<u>2013</u>
96		
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	297,90	(12.968,78)
97		
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
9701 D Ajustes por gasto de depreciación y amortización	5.308,32	5.308,32
9702 D Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro)		-
9711 D Otros ajustes por partidas distintas al efectivo		-
TOTAL AJUSTES	5.308,32	5.308,32
	5.606,22	(7.660,46)
98		
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
9801 D (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(416,42)	416,42
9802 D (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	678,82	(35.274,77)
9805 D (Incremento) disminución en otros activos	(7.500,00)	-
9806 D Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	4.982,08	-
9807 D Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(3.983,16)	9.322,49
9810 D Incremento (disminución) en otros pasivos		34.369,37
TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	(6.238,68)	8.833,51
9820		
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	(632,46)	1.173,05
	-	(0,00)


Sr. Johnny Tapia Orbea
Gerente
Ci: 0501586259


Lic. María de los Angeles Lema
Contadora
Ruc: 1711117737001

*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.

1. INFORMACIÓN GENERAL

ADCOFI CIA. LTDA.: (En adelante “La compañía”) Está legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 08 de mayo del 2000, ante la Notaría Trigésima Quinta, e inscrita en el Registro Mercantil el 27 de junio de 2000, bajo el No. 1571, tomo 131 en la ciudad de Quito - Ecuador.

OBJETO SOCIAL: La compañía tiene como objeto social la asesoría, construcción, diseño y fiscalización de todo tipo de obras de ingeniería civil, hidráulica, eléctrica, mecánica, geología, geotécnica y minería en todas sus áreas.

PLAZO DE DURACION: 100 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA COMPAÑÍA: Quito - Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito, Calle José Andrade No. OE1-638 y Vicente Duque con RUC: 1791740734001

CAPITAL SOCIAL: El capital social de la compañía es de \$ 1.200,00 de acuerdo a la escritura pública, está compuesto de la siguiente manera:

Nombre	No. Participaciones	Valor Part.	TOTAL
Tapia Orbea Wilson Rodrigo	10	100,00	1.000,00
Tapia Osorio Wilson Roberto	2	100,00	200,00
		Total	1.200,00

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

2.1. Bases de Presentación

Declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros de la compañía han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Declaramos que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes Estados Financieros.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2013 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.
- En la Nota N° 4: “Principios, políticas contables y criterios de valoración”, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2013.

Los estados financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2012 fueron aprobados por la Junta General de Socios. Estos estados financieros anuales, fueron los primeros Estados Financieros preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF para PYMES”.

2.2. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la compañía opera, que es el dólar de los Estados Unidos de América.

2.3. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas.

2.4. Periodo Contable

- Los Estados de Situación Financiera al 31 de Diciembre del 2012 y 2013;

- Los Estados de Resultados por Función reflejan los movimientos acumulados entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2012 y al 31 de diciembre del 2013;
- Los Estados de Cambios en el Patrimonio Neto reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2012 y 2013;
- Los Estados de Flujo de Efectivo Método Directo reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2012 y al 31 de diciembre del 2013.

2.5. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

3. NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA “NIIF” PARA PYMES

3.1. PRONUNCIAMIENTOS CONTABLES Y REGULATORIOS EN ECUADOR

ADCOFI CIA. LTDA., en cumplimiento con lo establecido por la Superintendencia de Compañías en su resolución N°08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, ha realizado la transición de sus estados financieros de Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), con un periodo de transición que comprende desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2011 y aplicación total a partir del 1 de enero del 2012, en concordancia con lo estipulado en el artículo primero de la citada resolución, y;

Con resolución N° SC.ICI.CPAIFRS.G.11 010 del 28 de diciembre del 2011, se expide el reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF” para las Pymes. Para efectos del registro y preparación de estados financieros, la Superintendencia de Compañías, califica como Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES), a las personas Jurídicas que cumplan las siguientes condiciones:

- a. Monto de activos inferiores a 4 millones de Dólares
- b. Registren un valor bruto de ventas anuales de hasta 5 millones de Dólares; y,
- c. Tengan menos de 200 trabajadores, para este cálculo se tomará el promedio anual ponderado.

ADCOFI CIA. LTDA., califica como Pymes y adoptó las Normas Internacionales de Información Financiera en el año 2012.

4. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la compañía correspondientes al ejercicio 2013, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

4.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se registran los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes de efectivo: caja, depósitos a la vista, inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles, con un vencimiento original de 3 meses o menos.

4.2. Activos Financieros

Los activos financieros dentro del alcance de las Secciones 11 y 12 “Instrumentos Financieros”- Presentación, Reconocimiento y medición, son clasificados como activos financieros para préstamos y cuentas por cobrar, la compañía ha definido y valoriza sus activos financieros de la siguiente forma:

Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales

Documentos y Cuentas comerciales incluyen principalmente las cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados. Son importes debido por los clientes por ventas de bienes realizadas en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos, se clasifica como activos corrientes. En caso contrario se presentan como activos no corrientes.

4.3. Activos por Impuestos Corrientes

Corresponden principalmente a crédito tributario (Renta y Retenciones en la fuente efectuadas por sus clientes), las cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separados.

4.4. Propiedad, Planta y Equipo

- **Medición en el momento de reconocimiento**

Las partidas de activos fijos se miden inicialmente al costo, el costo de los activos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la gerencia y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o rehabilitación de la ubicación del activo, en caso de ser necesario.

- **Medición posterior al reconocimiento: Modelo del costo**

Después del reconocimiento inicial, los activos fijos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de su valor si existiera.

Los gastos de reparaciones y mantenimiento se imputan a resultados en el periodo en el que se producen.

- **Método de Depreciación y vidas útiles**

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos a los largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual, de un activo, se revisa la depreciación de este activo de forma prospectiva. A continuación se presentan las principales partidas de activos fijos y las tasas de depreciación anuales en el cálculo de la depreciación:

Concepto	Vida útil
Inmuebles	20 años
Máquinas y Equipos	10 años

4.5. Pérdidas por deterioro de valor de los activos financieros y no financieros

En cada fecha sobre la que se informa, se revisaran las propiedades, planta y equipo, para determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro del valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y se compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconocerá una pérdida por deterioro del valor en resultados, si existiere.

4.6. Cuentas comerciales a pagar y otras cuentas por 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. En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales y otras cuentas a pagar corrientes se reconocen inicialmente a valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable.

Las otras cuentas por pagar corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, tales como; obligaciones patronales y tributarias son reconocidos inicial y posteriormente a su valor nominal.

4.7. Participación a trabajadores

La Compañía no ha registrado la participación a trabajadores por cuanto presenta pérdidas en el presente ejercicio económico.

4.8. Impuesto a las Ganancias

La Compañía no ha registrado el Impuesto a la Renta por cuanto presenta pérdidas en el presente ejercicio económico.

4.9. Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos por actividades ordinarias se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la compañía 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 por actividades ordinarias se presenta neto de impuesto, descuentos, devoluciones o rebajas.

4.10. Reconocimiento de gastos de administración y ventas

Los 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, corresponden principalmente a las erogaciones relacionadas con: pago de bienes y servicios, y demás gastos asociados a la actividad administrativa y ventas.

4.11. Estado de Flujos de efectivo

Flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión y financiamiento.

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** actividades típicas de la compañía, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo.
- **Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiendo por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

4.12. Principio de Negocio en Marcha

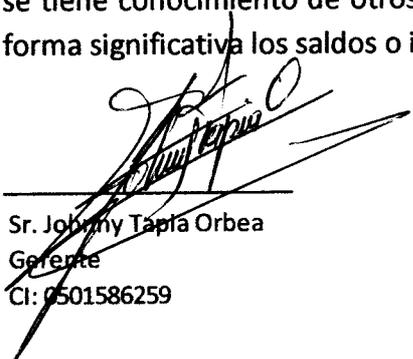
Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la compañía está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Por lo tanto la compañía no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

4.13. POLITICA DE GESTIÓN DE RIESGOS

La Administración es responsable de monitorear constantemente los factores de riesgos más relevantes para la empresa, en base a una metodología de evaluación continua, se administran procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a las variaciones de inflación y variación de mercado.

5. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE

Con posterioridad al 31 de diciembre del 2013 y hasta la fecha de emisión de este informe, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecte en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.



Sr. Johnny Tapia Orbea
Gerente
CI: 0501586259



Lic. María de los Angeles Lema
Contadora
Ruc: 1711117737001

Quito, 21 de marzo de 2014

ADCOFI CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

ACTIVO CORRIENTE

6	10101	<u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</u>	dic-12	dic-13
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Efectivo y Equivalentes	621,77	1.599,84
	10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	621,77	1.599,84

7	10102	<u>ACTIVOS FINANCIEROS</u>	dic-12	dic-13
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	416,42	
		TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	416,42	-

8	10105	<u>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</u>	dic-12	dic-13
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	481,02	282,74
	1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	996,32	1.225,16
	1010502	Crédito Tributario a favor (Casillero 869)		56,64
	10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	1.477,34	1.564,54

9	10108	<u>OTROS ACTIVOS CORRIENTES</u>	dic-12	dic-13
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	10108	Otros Activos Corrientes	7.500,00	42.687,57
	10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	7.500,00	42.687,57

ACTIVO NO CORRIENTE

10	10201	<u>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</u>	dic-12	dic-13	
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
	1020102	Edificios	30.000,00	-	30.000,00
	1020106	Máquinas y Equipos	38.083,25	-	38.083,25
		Total Costo Propiedad, planta y equipo	68.083,25	-	68.083,25
	1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(20.034,41)	(5.308,32)	(25.342,73)
		Total Depreciación Acumulada	(20.034,41)	(5.308,32)	(25.342,73)
	10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	48.048,84	(5.308,32)	42.740,52

PASIVO CORRIENTE

11	20103	<u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u>	dic-12	dic-13
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010301	Proveedores Locales	43.998,61	78.367,98
	2010302	Proveedores del Exterior		
	20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	43.998,61	78.367,98

12 **20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria		
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	58,24	-
2010703	Obligaciones con el IESS		
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados		
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	44,69	-
2010706	Dividendos por pagar		
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	102,92	-

13 **20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES**

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar		9.425,41
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	9.425,41

PATRIMONIO

14 **301 CAPITAL SOCIAL**

dic-12

dic-13

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Tapia Orbea Wilson Rodrigo	1.000,00	1.000,00
	Tapia Osorio Wilson Roberto	200,00	200,00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1.200,00	1.200,00

15 **302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Aportes futuras capitalizaciones	1.561,44	1.561,44
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	1.561,44	1.561,44

16 **RESERVAS**

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	808,95	808,95
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	8.587,16	8.587,16
304	TOTAL RESERVAS	9.396,11	9.396,11

17 **RESULTADOS ACUMULADOS**

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	7.551,91	7.551,91
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(5.941,60)	(5.941,60)
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	1.610,31	1.610,31

18 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

dic-12

dic-13

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Período	194,98	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Período	-	(12.968,78)
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	194,98	(12.968,78)

CUENTA DE INGRESOS

19 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas		
4102	Prestación de Servicios	103.564,83	70.968,84
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	103.564,83	70.968,84

CUENTA DE COSTOS Y GASTOS

20 5201 GASTOS DE VENTA

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	35.975,83	56.901,64
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	5.838,95	8.031,10
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	3.866,38	6.639,62
520108	Mantenimiento y reparaciones	1.456,23	3.412,85
520112	Combustibles	2.854,36	825,45
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	1.038,58	2.125,48
52012101	Propiedades, planta y equipo	5.308,32	5.308,32
520128	Otros gastos	46.928,28	693,16
	Subtotal Gastos de Venta	103.266,93	83.937,62
	Total Gastos de Venta y Administrativos	103.266,93	83.937,62

21 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-12

dic-13

Casillero Súper	Casillero SRT	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	297,90	(12.968,78)
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(44,69)	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	253,22	(12.968,78)
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(58,24)	-
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	194,98	(12.968,78)

Sr. Johnny Tapia Orbea
Gerente
Ci: 0501586259

Lic. María de los Angeles Lema
Contadora
Ruc: 1711117737001