

DISTRIBUIDORA CARLOS ARIAS DISTARIAS CÍA. LTDA.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.012 CON CIFRAS COMPARATIVAS DEL 2.011

(EXPRESADO EN CIFRAS COMPLETAS EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

ACTIVOS					PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS				
	NOTAS	Año 2.012	Año 2.011	Al inicio del 2011		NOTAS	Año 2.012	Año 2.011	Al inicio del 2011
ACTIVOS CORRIENTES:					PASIVOS CORRIENTES:				
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5	169,680.34	915,363.54	739,560.12	Cuentas por pagar no relacionadas	14	332,296.48	323,454.71	520,486.18
Activos financieros					Sobregiro bancario	13	-	-	221,783.14
Cuentas por cobrar clientes no relacionados	6	895,787.40	932,874.81	815,801.13	Otras obligaciones corrientes				
Activos financieros mantenidos hasta su vencimiento		400,546.90	-	-	Pasivos por impuestos corrientes	15	39,342.18	39,357.23	105,657.86
Anticipos proveedores		4,425.64	-	4,945.13	Otras cuentas por pagar	16	28,347.68	356,719.17	41,909.40
Otras cuentas por cobrar	7	521,376.14	17,450.00	18,276.23	Provisiones sociales	17 y 18	17,328.23	20,256.83	16,618.14
Provisión cuentas incobrables		(17,589.00)	(36,491.69)	(28,276.45)	15% Participación trabajadores	20	78,166.83	98,411.92	91,537.02
Inventarios					Impuesto a la renta	20	14,848.30	43,474.38	132,953.09
Inventario de mercadería	8	1,098,613.62	1,535,936.87	1,389,162.45					
Provisión rotación de inventarios	18	(22,165.77)	-	-	Total pasivo corriente		510,329.70	881,674.24	1,130,944.83
Servicios y otros pagos anticipados	9	1,152.96	1,137.21	-					
Activos por impuestos corrientes	10	4,945.13	4,945.13	185,537.47	PASIVOS NO CORRIENTES:				
Total activo corriente		3,056,773.36	3,371,215.87	3,125,006.08	Cuentas por pagar relacionadas	19	270,794.00	608,794.00	573,794.00
ACTIVO NO CORRIENTE					Provisiones por beneficios a empleados				
Propiedad, planta y equipo	11	577,049.06	944,144.14	1,007,879.53	Jubilación Patronal	18	61,299.74	-	-
					Desahucio	18	27,704.00	-	-
Activos de inversión	12	512,386.56	-	-	Total pasivos no corrientes		359,797.74	608,794.00	573,794.00
					PATRIMONIO DE LOS SOCIOS:				
					Capital social	21	258,400.00	258,400.00	258,400.00
					Reserva Legal	22	112,471.98	112,471.98	112,471.98
Total activo no corriente		1,089,435.62	944,144.14	1,007,879.53	Resultados acumulado	23	2,444,295.38	2,030,274.82	1,690,805.95
					Superávit revaluación Propiedad, Planta y Equipo		126,758.33	-	-
					Utilidad del ejercicio		334,155.74	423,744.97	366,468.85
					Total patrimonio		3,276,081.44	2,824,891.77	2,428,146.78
Total		4,146,208.99	4,315,360.01	4,132,885.61	Total		4,146,208.99	4,315,360.01	4,132,885.61

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros (1 a 33)

DISTRIBUIDORA CARLOS ARIAS DISTARIAS CÍA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.012 CON CIFRAS COMPARATIVAS DEL 2.011
 (EXPRESADO EN CIFRAS COMPLETAS EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

	CAPITAL SOCIAL SUSCRITO	RESERVA LEGAL	SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	RESULTADOS ACUMULADOS		UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL
				GANANCIAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF		
Saldo inicial al 1 de enero del 2011 en NEC	258,400.00	112,471.98	-	1,690,805.95	-	366,468.85	2,428,146.78
Transferencia a resultados acumulados				366,468.85		(366,468.85)	-
Ajuste				(27,000.00)			(27,000.00)
Utilidad del ejercicio 2011						656,079.46	656,079.46
15% Participación trabajadores						(98,411.92)	(98,411.92)
24% Impuesto a la renta 2011						(133,922.55)	(133,922.55)
Saldo inicial al 31 de diciembre del 2011 en NIIF	258,400.00	112,471.98	-	2,030,274.80	-	423,744.99	2,824,891.77
Fin período de transición 31 de diciembre del 2011							
Saldo final al 31 de diciembre del 2011							
Detalle de ajustes por NIIF					26,833.01		
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO							
Transferencia de resultado año anterior	258,400.00	112,471.98	-	2,030,274.80	-	423,744.99	2,824,891.77
Transferencia a resultados acumulados				423,744.99		(423,744.99)	-
Utilidad del ejercicio 2012						521,112.25	521,112.25
Resultados Acumulados adopción NIIF por primera vez.					(9,724.40)		(9,724.40)
15% Participación trabajadores						(78,166.83)	(78,166.83)
23% Impuesto a la renta						(108,789.68)	(108,789.68)
Superavit por revaluación de propiedad, planta y equipo			126,758.33				126,758.33
Saldo período de Ejecución 31 de diciembre del 2012	258,400.00	112,471.98	126,758.33	2,454,019.79	(9,724.40)	334,155.74	3,276,081.44

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros (1 a 33)