

JOREDSALT S.A.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE DEL 2012

DESCRIPCIÓN	CÓDIGO	IMPORTE	TIPO	CÓDIGO	IMPORTE	TIPO
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111		N	301	800.00	P
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-168,786.75	N	30101	800.00	P
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113		P	30102		N
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020114		N	302		P
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011401		N	303		P
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011402		N	304	448.62	P
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011403		N	30401	448.62	P
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020201		P	30402		P
TERRENOS	1020201		P	305		P
EDIFICIOS	1020202		N	30501		P
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020203		N	30502		P
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020204		N	30503		P
ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020301		P	306	48,830.37	P
ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	1020301		P	30601	48,830.37	P
ANIMALES VIVOS EN PRODUCCIÓN	1020302		P	30602		N
PLANTAS EN CRECIMIENTO	1020303		N	30603		D
PLANTAS EN PRODUCCIÓN	1020304		N	30604		D
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020305		N	30605		P
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020306		N	30606		D
ACTIVO INTANGIBLE	1020401		P	307	1,292.59	P
PLUSVALÍAS	1020401		P	30701	1,292.59	P
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	1020402		N	30702		N
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020403		N			N
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	1020404		P			N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405		P			N
OTROS INTANGIBLES	1020406		P			N
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020501		P			N
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020601		N			N
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020601		P			N
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020602		N			N
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603		P			N
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604		P			N
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020701		P			N
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701		P			N
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702		P			N
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703		N			N
OTRAS INVERSIONES	1020704		P			N
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705		P			N
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706		P			N
ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)						N
PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)						N

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.

LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1, PÁRRAFO 16)


 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: JORGE SALTOS
 C.I./RUC: 120002769


 FIRMA CONSEJADOR
 NOMBRE: JAIME ESTRELLA
 C.I./RUC: 1716943673001



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

RAZÓN SOCIAL: COMPAÑIA DE SERVICIOS JOREDSALT S.A.
DIRECCIÓN COMERCIAL: AV. ISIDRO AYORA N81-134 Y ANTONIO RUIZ
EXPEDIENTE N.º: 91481

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL POR EL AÑO TERMINADO AL (DD/MM/AAAA): 3/31/2013

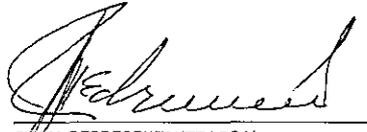
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

	CODIGO	VALOR US\$
INGRESOS		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	138,391.24
VENTA DE BIENES	4101	-
PRESTACION DE SERVICIOS	4102	138,391.24
CONTRATOS DE CONSTRUCCION	4103	-
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	4104	-
REGALÍAS	4105	-
INTERESES	4106	-
INTERESES GENERADOS POR VENTAS A CREDITO	410801	-
OTROS INTERESES GENERADOS	410602	-
DIVIDENDOS	4107	-
GANANCIA POR MEDICION A VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	4108	-
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4109	-
(-) DESCUENTO EN VENTAS	4110	-
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	4111	-
(-) BONIFICACIÓN EN PRODUCTO	4112	-
(-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES	4113	-
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	61	110,638.90
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5101	37,727.58
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510101	-
(+) 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	8,368.36
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	510106	36,121.80
(+) IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	510107	-
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	510108	-6,762.58
(+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510109	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510110	-
(+) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	510111	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	510112	-
(+) MANO DE OBRA DIRECTA	5102	25,477.52
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510201	25,477.52
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510202	-
(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	5103	9,838.93
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510301	9,838.93
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510302	-
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	5104	37,594.87
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	510401	12,340.79
DETERIORO O PERDIDAS DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	510402	-
DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	510403	-
EFECTO VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	510404	-
GASTO POR GARANTIAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS	510405	-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	510406	974.00
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	510407	2,074.68
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	510408	22,206.60
GANANCIA BRUTA	42	27,752.34
OTROS INGRESOS	43	-
DIVIDENDOS	4301	-
INTERESES FINANCIEROS	4302	-
GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	4303	-
VALUACION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS	4304	-
OTRAS RENTAS	4305	-
GASTOS	52	23,633.09
GASTOS	5201	DE VENTA
		ADMINISTRATIVOS
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520101	22,303.33
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)	520102	1,100.00
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520103	133.66
		186.18

GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520104	-	520204	-
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520105	-	520205	-
RÉMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520106	-	520206	-
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520107	-	520207	-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520108	-	520208	-
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520109	-	520209	-
COMISIONES	520110	-	520210	-
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520111	-		
COMBUSTIBLES	520112	-	520212	-
LUBRICANTES	520113	-	520213	-
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520114	-	520214	-
TRANSPORTE	520115	-	520215	-
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520118	-	520216	-
GASTOS DE VIAJE	520117	-	520217	-
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520118	-	520218	163.39
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520119	-	520219	-
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			520220	2,241.66
DEPRECIACIONES:	520121	-	520221	6,765.47
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012101	-	52022101	6,765.47
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52012102	-	52022102	-
AMORTIZACIONES:	520122	-	520222	-
INTANGIBLES	52012201	-	52022201	-
OTROS ACTIVOS	52012202	-	52022202	-
GASTO DETERIORO:	520123	-	520223	-
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012301	-	52022301	-
INVENTARIOS			52022302	-
INSTRUMENTOS FINANCIEROS			52022303	-
INTANGIBLES			52022304	-
CUENTAS POR COBRAR			52022305	-
OTROS ACTIVOS	52012306	-	52022306	-
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN:	520124	-	520224	-
MANO DE OBRA	52012401	-	52022401	-
MATERIALES	52012402	-	52022402	-
COSTOS DE PRODUCCIÓN	52012403	-	52022403	-
GASTO POR REESTRUCTURACION	520125	-	520225	-
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	520126	-	520226	-
GASTO IMPUESTO A LA RENTA (ACTIVOS Y PASIVOS DIFERIDOS)			520227	-
OTROS GASTOS	520128	-	520228	11,712.97
GASTOS FINANCIEROS			5203	1,329.76
INTERESES			520301	1,329.76
COMISIONES			520302	-
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS			520303	-
DIFERENCIA EN CAMBIO			520304	-
OTROS GASTOS FINANCIEROS			520305	-
OTROS GASTOS			5204	-
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS			520401	-
OTROS			520402	-
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 16% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS			60	4,119.25
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES			61	617.89
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS			62	3,501.36
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO			63	2,208.77
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO			64	1,292.59
(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO			65	-
(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO			66	-
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS			67	1,292.59
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS			71	-
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS			72	-
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 16% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS			73	-
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES			74	-
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS			75	-
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO			76	-
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS			77	-
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO			79	1,292.59
OTRO RESULTADO INTEGRAL				
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL			81	-
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSIÓN			8101	-
VALUACION DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA			8102	-
GANANCIAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			8103	-

GANANCIAS (PÉRDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFINIDOS	8104	-
REVERSION DEL DETERIORO (PÉRDIDA POR DETERIORO) DE UN ACTIVO REVALUADO	8105	-
PARTICIPACION DE OTRO RESULTADO INTEGRAL DE ASOCIADAS	8106	-
IMPUESTO SOBRE LAS GANANCIAS RELATIVO A OTRO RESULTADO INTEGRAL	8107	-
OTROS (DETALLAR EN NOTAS)	8108	-
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	82	1292159
GANANCIA POR ACCIÓN (SÓLO EMPRESAS QUE COTIZAN EN BOLSA):	90	
Ganancia por acción básica	9001	
Ganancia por acción básica en operaciones continuadas	900101	
Ganancia por acción básica en operaciones discontinuadas	900102	
Ganancia por acción diluida	9002	
Ganancia por acción diluida en operaciones continuadas	900201	
Ganancia por acción diluida en operaciones discontinuadas	900202	
UTILIDAD A REINVERTIR (INFORMATIVO)	91	

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1, PÁRRAFO 16)



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JORGE SALTOS
CI / RUC: 1200027769



FIRMA CONTADOR
NOMBRE: JAIME ESTRELLA
RUC: 1716943673001



RAZÓN SOCIAL	COMPAÑÍA DE SERVICIOS JOREDSALT S.A.
Dirección	AV. ISIDRO AYORA N81-134 Y ANTONIO RUIZ
No. Exped	91481
RUC	1791803566001
AÑO	2012

P POSITIVO
N NEGATIVO
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

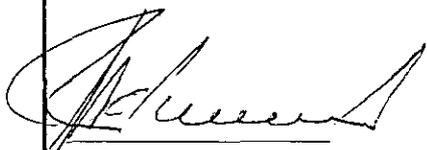
	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US\$)	
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	7,641.60	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	560.18	
Clases de cobros por actividades de operación	950101	137,108.53	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	137,108.53	P
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102		P
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de Intermediación o para negociar	95010103		P
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	95010104		P
Otros cobros por actividades de operación	95010105		P
Clases de pagos por actividades de operación	950102	137,467.74	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	137,467.74	N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202		N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203		N
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204		N
Otros pagos por actividades de operación	95010205		N
Dividendos pagados	950103		N
Dividendos recibidos	950104		P
Intereses pagados	950105		N
Intereses recibidos	950106		P
Impuestos a las ganancias pagados	950107	2,625.70	N
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	2,424.73	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-	
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201		P
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202		N
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203		N
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204		P
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205		N
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206		P
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207		N
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208		P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209		N
Importes procedentes de ventas de activos Intangibles	950210		P
Compras de activos Intangibles	950211		N
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212		P
Compras de otros activos a largo plazo	950213		N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214		P
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215		N
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216		P
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217		N
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218		P
Dividendos recibidos	950219		P
Intereses recibidos	950220		P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221		D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	7,081.32	
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301		P
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302		P
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303		N
Financiación por préstamos a largo plazo	950304		P
Pagos de préstamos	950305	7,081.32	N
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306		N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307		P
Dividendos pagados	950308		N
Intereses recibidos	950309		P

Otras entradas (salidas) de efectivo	960310		D
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	9604		
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	960401		D
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9606	7,841.50	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9606	7,926.17	P
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9607	284.87	

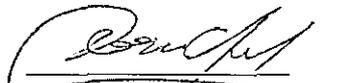
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACION

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	4,119.25	
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	21,932.92	
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	19,106.26	D
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	9702		D
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	9703		D
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	9704		N
Ajustes por gastos en provisiones	9705		D
Ajuste por participaciones no controladoras	9706		D
Ajuste por pagos basados en acciones	9707		D
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708		D
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709	2,208.77	D
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710	617.89	D
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	-	D
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	126,612.36	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	1,282.71	D
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	24,675.90	D
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803		D
(Incremento) disminución en inventarios	9804	1,605.78	D
(Incremento) disminución en otros activos	9805	856.79	D
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	2,043.50	D
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	1,095.09	D
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	1,439.76	D
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809		D
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	3,101.56	D
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	560.18	

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS
 LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1, PÁRRAFO 16)



REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: JORGE SALTOS
 CI / RUC: 1200027769



CONTADOR
 NOMBRE: JAIME ESTRELLA
 CI / RUC: 1716943673

JOREDSALT S.A.
BALANCE DE SITUACION FINANCIERA
AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

1	ACTIVO		
1,01	CORRIENTE		
1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	NOTA 5	284,67
1.01.02	ACTIVOS FINANCIEROS	NOTA 6	84.600,67
1.01.03	INVENTARIOS	NOTA 7	6.762,58
1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	NOTA 8	4.341,78
1,01	TOTAL CORRIENTE		<u>95.989,70</u>
1,02	NO CORRIENTE		
1.02.01	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	NOTA 9	35.311,74
	TOTAL ACTIVO DEL EJERCICIO		131.301,44
2	PASIVO		
2.01	CORRIENTE		-
2.01.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	NOTA 10	24.825,35
2.01.04	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	NOTA 11	7.918,68
2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	NOTA 12	10.268,21
2.01.08	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	NOTA 13	38917,62
2.01	TOTAL CORRIENTE		<u>81.929,86</u>
2,02	PASIVO NO CORRIENTE		-
	TOTAL PASIVO DEL EJERCICIO		81.929,86
3	PATRIMONIO	NOTA 14	49.371,58
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		131.301,44

"ver notas a los e sta dos financieros"

JOREDSALT S.A.
BALANCE DE OPERACIONES Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

41	INGRESOS OPERACIONALES		
41.01	VENTA DE SERVICIOS	NOTA 16	138.391,24
51	COSTOS DE FABRICACION	NOTA 17	111.224,30
	UTILIDAD OPERACIONAL		27.166,94
52	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS	NOTA 18	23.047,69
	UTILIDAD DEL EJERCICIO (ANTES DE IMPUESTOS Y PARTICIPACION)		4.119,25

"ver notas a los estados financieros"

JOREDSALT S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Expresadas en US dólares)

1. CONSTITUCION DE LA COMPAÑÍA

"COMPAÑÍA DE SERVICIOS JOREDSALT S.A.", es una compañía constituida en la ciudad de Quito, República del Ecuador, mediante Escritura Pública celebrada el trece de Julio de dos mil uno, ante el Notario Trigésimo Segundo, Doctor Ramiro Dávila Silva, cuyo domicilio principal será la ciudad de Quito, pero podrá establecer sucursales, agencias o delegaciones en cualquier otro lugar dentro de la República del Ecuador o en el exterior sujetándose para ello a las formalidades y trámites legales pertinentes.

El plazo de duración de la compañía será de cincuenta años, a contarse desde la inscripción de la Escritura constitutiva en el Registro Mercantil, este plazo podrá prorrogarse, reducirse o disolverse anticipadamente cumpliéndose para ellos con los requisitos legales.

El capital que los socios declaran suscribirlo y pagarlo íntegramente es de ochocientos dólares de los Estados Unidos de América, dividido en ochocientas acciones ordinarias y nominativas de un dólar. El cuadro de acciones y accionistas queda integrado de la siguiente manera.

SOCIOS	VALOR EN ACCIONES, CAPITAL PAGADO, CAPITAL SUSCRITO	PORCENTAJE DE ACCIONES
SALTOS SALTOS JORGE EDUARDO	\$700,00	87,50%
SALTOS RAMOS VERONICA DE LOS ANGELES	\$100,00	12,50%
TOTAL	\$800,00	100%

Ante el Servicio de Rentas Internas la empresa debe presentar las siguientes obligaciones tributarias: Anexo de Relación de Dependencia, Anexo Transaccional Simplificado, Declaración anual del Impuesto a la Renta, Declaraciones mensuales del Impuesto al Valor Agregado y Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta.

2. OBJETO DE LA COMPAÑÍA

"JOREDSALT S.A." tendrá por objeto principal el prestar servicios de lavandería, tintorería a nivel industrial, servicios de mantenimiento, limpieza y desinfección de todo tipo de prenda de vestir, podrá desarrollar procedimientos propios de limpieza, desinfección y demás que sean necesarios para el cumplimiento de su objeto social, así como elaborar cursos de capacitación, entrenamiento y perfeccionamiento de su personal, sin embargo la compañía podrá realizar todo tipo de actos o contratos cualquiera sea su naturaleza, para el desarrollo de su objeto social. También podrá celebrar contratos de financiamiento, asociación, cuentas en participación o consorcio de actividades con personas naturales o jurídicas, nacionales o extranjeras, para la realización de una actividad determinada dentro de su objeto social; como medio del cumplimiento del objeto social, la compañía podrá adquirir acciones, participaciones o derechos de compañías existentes, o intervenir en la constitución de nuevas compañías, participando como parte en el contrato constitutivo, fusionándose con otras o transformándose en una compañía distinta, conforme lo disponga la ley, podrá actuar como mandante o mandataria de personas naturales o jurídicas a través de su representante legal. En general, la compañía podrá realizar sin limitación todo tipo de contratos que no estén expresamente prohibidos por las leyes de la república del Ecuador.

3. ASPECTOS ECONOMICOS RELEVANTES DE LA ECONOMIA ECUATORIANA

La Superintendencia de Compañías del Ecuador, mediante Resolución No. 06.Q.IC1.004 del 21 de agosto de 2006, publicada en el Registro Oficial No. 348 de septiembre del mismo año, dispuso la adopción y aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera en las compañías sujetas a su control. Por otro lado, mediante Resolución ADM.08199 de fecha 03 de julio de 2008, la Superintendencia ratificó el cumplimiento de la Resolución del año 2006. En vista de la complejidad de las Normas Internacionales, se emitió la Resolución No. 08.G.DSC.010 el día 20 de noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre de ese año, mediante la cual se estableció un cronograma de aplicación obligatoria de las NIIF.

Tal como lo indica la Resolución No. 08.G.DSC del 20 de noviembre del 2008, las compañías cuyos activos totales sean superiores o iguales a los USD. 4'000.000,00 al 31 de diciembre de 2007; las compañías Holding o tenedoras de acciones que eventualmente hubieren conformado grupos empresariales; las compañías de Economía mixta y las que bajo la forma jurídica de sociedades constituya el Estado y Entidades del Sector

Público; las sucursales de compañías extranjeras u otras empresas extranjeras estatales, paraestatales, privadas o mixtas, organizadas como personas jurídicas y las asociaciones que éstas formen y que ejerzan sus actividades en el Ecuador, deberán aplicar las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) a partir del 1 de enero del año 2011.

Finalmente, la Resolución de la Superintendencia de Compañías No.SC.Q.ICI.CPAIFRS.11.01 emitida el 12 de Enero de 2011, y publicada en el registro oficial del 27 del mismo mes, modificó la resolución anteriormente descrita ordenando principalmente la aplicación de NIIFs para Pymes en aquellas compañías con activos inferiores a US\$4,000,000, ventas inferiores a US\$5,000,000 y que cuenten con menos de 200 empleados; siempre que las mismas no participen en el Mercado de Valores o sean constituyentes u originadores de un contrato de Fideicomiso.

4. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFS), los mismos que requieren que la Gerencia realice ciertas estimaciones y aplique ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y realizar las revelaciones que ayuden a lograr un mayor entendimiento de los mismos.

Tanto los Ingresos, los Costos de Producción y Ventas los Gastos de Administración y Ventas, Funcionamiento y Financieros han sido preparados en base a la emisión de facturas, notas de débito y crédito, comprobantes de pago, comprobantes de ingreso y demás documentación fuente que se requiere para establecer los resultados finales.

Bases de Medición.- Los estados financieros han sido preparados sobre la base del principio del costo histórico.

Moneda Funcional y de presentación.- La Compañía, de acuerdo con lo establecido en la Norma Internacional de Contabilidad No. 21 (NIC 21) "Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio de la Moneda Extranjera" ha determinado que el dólar de los Estados Unidos de América representa su moneda de medición y funcional. Para determinar la moneda funcional, se consideró que el principal ambiente económico en el cual opera la Compañía es el mercado ecuatoriano cuya moneda de curso legal y de unidad de cuenta es el dólar estadounidense. Consecuentemente, las transacciones en otras divisas distintas del Dólar de los Estados Unidos de América se consideran "moneda extranjera".

A menos que se indique lo contrario, las cifras financieras incluidas en los estados financieros adjuntos están expresados en dólares estadounidenses.

5. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Las políticas de contabilidad mencionadas más adelante han sido aplicadas consistentemente a todos los períodos presentados en estos estados financieros y en la preparación del estado de situación financiera de apertura al 1 de enero del 2011, para propósitos de transición a las NIIF, a menos que otro criterio sea indicado.

a) **Clasificación de saldos corrientes y no corrientes**

Los saldos de activos y pasivos presentados en el estado de situación financiera se clasifican en función de su vencimiento, es decir, como corrientes aquellos con vencimiento igual o inferior a 12 meses, los que están dentro del ciclo normal de la operación de la Compañía, y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período.

b) **Instrumentos financieros**

i. **Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

El efectivo y equivalentes de efectivo se compone de los saldos del efectivo disponible en caja y bancos e inversiones de corto plazo adquiridas en valores altamente líquidos, sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor y con vencimientos originales de tres meses o menos.

ii. **Activos Financieros no Derivados**

La Compañía reconoce inicialmente las cuentas por cobrar en la fecha en que se originan. Los otros activos financieros se reconocen inicialmente en la fecha de negociación en la que la Compañía comienza a ser parte de las provisiones contractuales del documento.

Los activos y pasivos financieros son compensados y el monto neto presentado en el estado de situación financiera cuando, y sólo cuando, la Compañía cuenta con un derecho legal para compensar los montos y tiene el propósito de liquidar sobre una base neta o de realizar el activo y liquidar el pasivo simultáneamente.

La Compañía tiene como activos financieros no derivados a las cuentas por cobrar.

iii. **Partidas por Cobrar**

Las partidas por cobrar son activos financieros con pagos fijos o determinables que no se cotizan en un mercado activo. Estos activos inicialmente se reconocen al valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posterior al reconocimiento inicial, las partidas por cobrar se valorizan al costo amortizado usando el método de interés efectivo, menos las pérdidas por deterioro. Las partidas por cobrar se componen de deudores comerciales y otras cuentas por cobrar.

iv. **Pasivos Financieros no Derivados**

Inicialmente, la Compañía reconoce los instrumentos de deuda emitidos en la fecha en la cual se originan. Todos los otros pasivos financieros son reconocidos inicialmente en la fecha de la transacción en la cual la Compañía se hace parte de las disposiciones contractuales del documento. La Compañía da de baja un pasivo financiero cuando sus obligaciones contractuales se cancelan o expiran.

c) **Inventarios**

Los inventarios están registrados al costo de adquisición, y se los presenta al menor entre su valor en libros y el valor neto de realización. El costo se determina por el método de costo promedio ponderado, e incluye todos los costos incurridos para adquirir los inventarios, los costos de producción o conversión y otros incurridos para llevar el inventario a su localización y condición actual.

El valor neto de realización es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos de terminación y los gastos estimados para completar la venta.

El costo de los inventarios puede ser no recuperable en caso de que los mismos estén dañados, o se encuentren parcial o totalmente obsoletos o bien si sus precios de mercado han disminuido. El importe de cualquier rebaja de valor de los inventarios, hasta alcanzar su valor neto de realización, se reconoce en el ejercicio en que ocurre la pérdida.

d) **Equipo, Mobiliario y Vehículos**

i. Reconocimiento y Medición

Se ha establecido que los componentes de este ciclo se contabilizaran al costo histórico de adquisición, tomando como método de depreciación el de *línea recta*, en función de los años de vida útil de los activos.

Los equipos, mobiliario y vehículo se reconocen como activo si es probable que se deriven de ellos beneficios económicos futuros y su costo puede ser determinado de una manera fiable.

Cuando partes significativas de una partida de equipos, mobiliario y vehículo poseen vidas útiles distintas, son registradas de forma separada como un componente integral del activo.

Las ganancias y pérdidas de la venta de un elemento de equipos, mobiliario y equipo son determinadas comparando los precios de venta con sus valores en libros, y son reconocidas en el estado de resultados integrales cuando se realizan.

ii. Costos Posteriores

Mejoras y renovaciones mayores que incrementen la vida útil del activo o su capacidad productiva, son capitalizados sólo si es probable que se deriven de ellos beneficios económicos futuros para la Compañía y su costo puede ser estimado de manera fiable. El valor en libros de la parte reemplazada se da de baja. Los costos por reparaciones y mantenimientos de rutina en equipos, mobiliario y vehículo son reconocidos en resultados cuando se incurren.

iii. Depreciación

La depreciación de los elementos de equipos, mobiliario y vehículo se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo, u otro monto que se substituye por el costo, menos su valor residual. La depreciación es

reconocida en resultados con base en el método de línea recta, considerando la vida útil establecida para cada componente de los equipos, mobiliario y vehículo.

Los elementos de equipos y mobiliario se deprecian desde la fecha en la cual están instalados y listos para su uso.

Las vidas útiles estimadas para los períodos actuales y comparativos son las siguientes. La empresa no reconoce un valor residual en equipos, mobiliario y vehículo.

	<u>Vida Útil</u>
Mobiliario y equipo de oficina	10 años
Equipo informático	3 años
Vehículos	<u>5 años</u>

e) Reconocimiento de Ingresos Ordinarios y Gastos

Productos Vendidos

Los ingresos provenientes de la venta de productos en el curso de las actividades ordinarias son reconocidos al valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, neta de devoluciones, descuentos, bonificaciones o rebajas comerciales. Los ingresos son reconocidos cuando existe evidencia persuasiva que el riesgo y los beneficios significativos de propiedad han sido transferidos al comprador, es probable la recuperación de la consideración adeudada, los costos asociados y las posibles devoluciones de los servicios vendidos y el monto del ingreso puede ser medido de manera fiable. Si es probable que se otorguen descuentos y el monto de estos puede estimarse de manera fiable, el descuento se reconoce como reducción del ingreso cuando se reconocen las ventas.

La oportunidad de las transferencias de riesgos y beneficios varía dependiendo de los términos individuales del contrato de venta; sin embargo, para ventas dentro de la jurisdicción de la Compañía, la transferencia generalmente ocurre cuando el producto o servicio es recibido en las instalaciones de los clientes.

Gastos

Los gastos son reconocidos con base en lo causado o cuando son incurridos. Se reconoce inmediatamente un gasto cuando el desembolso efectuado no produce beneficios económicos futuros.

f) Impuesto a la Renta

El gasto por impuesto a la renta está compuesto por el impuesto corriente y el impuesto diferido. El impuesto a la renta corriente y diferido es reconocido en resultados excepto que se relacione a partidas reconocidas en otros resultados integrales o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el monto de impuesto relacionado es reconocido en otros resultados integrales o en el patrimonio, respectivamente.

i. Impuesto a las ganancias corrientes

El impuesto corriente es el impuesto que se espera pagar sobre la utilidad gravable del año, utilizando la tasa impositiva aplicable y cualquier ajuste al impuesto por pagar de años anteriores.

ii. Impuesto a las ganancias Diferido

El impuesto a la renta diferido es reconocido sobre las diferencias temporarias existentes entre el valor en libros de los activos y pasivos reportados para propósitos financieros y sus correspondientes bases tributarias. No se reconoce impuesto a la renta diferido por las diferencias temporarias que surgen en el reconocimiento inicial de un activo o pasivo en una transacción que no es una combinación de negocios, y que no afecta la utilidad o pérdida financiera ni gravable.

El impuesto a la renta diferido es medido a la tasa de impuesto que se espera aplique al momento de la reversión de las diferencias temporarias, de acuerdo a lo provisto en la ley de impuesto a la renta promulgada o sustancialmente promulgada a la fecha de reporte. La medición del impuesto diferido refleja las consecuencias tributarias que resultarían de la manera en la cual la Compañía espera, a la fecha del estado de situación financiera, recuperar o liquidar el importe en libros de sus activos y pasivos.

Los activos y pasivos por impuesto diferido son compensados, y, consecuentemente, se presentan en los estados de situación financiera por su importe neto, si existe un derecho legal de compensar los pasivos y activos por impuestos corrientes, y están relacionados con el impuesto a las ganancias aplicados por la misma autoridad tributaria, sobre la misma entidad tributaria o en distintas entidades tributarias, pero pretenden liquidar los pasivos y activos por impuestos corrientes en forma neta o sus activos y pasivos tributarios serán realizados al mismo tiempo.

Un activo por impuesto diferido es reconocido por las pérdidas tributarias trasladables a ejercicios futuros y diferencias temporarias deducibles, en la medida en la cual sea probable que estarán disponibles ganancias gravables futuras contra las que pueden ser utilizados. El activo por impuesto diferido es revisado en cada fecha de reporte y es reducido en la medida en la cual no sea probable que los beneficios por impuestos relacionados serán realizados.

Sólo se compensan entre sí y, consecuentemente, se presentan en los estados financieros por su importe neto, los saldos deudores y acreedores tributarios, reconocidos como tales por la autoridad tributaria, y siempre que los créditos tributarios respectivos no se hallen prescritos y que, además, se relacionen con el mismo tipo de impuesto a compensar.

ACTIVO.- (Cuenta 1.)

NOTA 6.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.- (Cuenta 1.01.01)

Dentro de esta Cuenta, la empresa a debitado y acreditado valores de acuerdo con la disponibilidad y requerimientos del movimiento de Caja y Bancos, cuyos saldos finales y conceptos corresponden a:

1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	
1.01.01.01.	CAJA	284,67
1.01.01.02.001	CAJA GENERAL	284,67
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012		284,67

NOTA 7.- ACTIVOS FINANCIEROS.- (Cuenta 1.01.02)

El Activo Financiero de la empresa lo conforman los clientes del almacén, el anticipo entregado a proveedores, las cuentas por cobrar a partes relacionadas, cuentas por cobrar a empleados, así como créditos tributarios; cuya documentación de respaldo lo mantiene la empresa dentro de sus archivos.

El saldo y conceptos del activo financieros son los siguientes:

1.01.02.	ACTIVOS FINANCIEROS		84.600,67
1.01.02.01.	CUENTAS POR COBRAR		84.600,67
1.01.02.01.001.	CLIENTES ALMACEN		
1.01.02.01.001.001	CLIENTES JOREDSALT	80.570,64	
1.01.02.01.001.002	CLIENTES JOREDSALT	1.913,73	
1.01.02.01.001.004	CHEQUES POR DEPOSITAR	830,47	
= TOTAL =	CLIENTES ALMACEN	83.314,84	
1.01.02.01.002	ANTICIPO PROVEEDORES		
1.01.02.01.002.004	MARIA LUISA CASTILLO ORDO	1.237,71	
= TOTAL =	ANTICIPO PROVEEDORES	1.237,71	
1.01.02.01.003.	EMPLEADOS		
1.01.02.01.003.001	PRESTAMOS A EMPLEADOS	48,12	
= TOTAL =	EMPLEADOS	48,12	

NOTA 8.- INVENTARIOS.- (Cuenta 1.01.03)

El saldo y conceptos del Inventario son los siguientes:

1.01.03.	INVENTARIO		6.762,58
1.01.03.01.	INVENTARIO MATERIA PRIMA		6.762,58
1.01.03.01.001	QUIMICOS	3.847,78	
1.01.03.01.002	COLORANTES	2.867,28	
1.01.03.01.003	QUIMICOS CONSEP	47,52	
= TOTAL =	INVENTARIO MATERIA PRIMA	6.762,58	

NOTA 9.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.- (Cuenta 1.01.05)

El saldo y conceptos de la cuenta de activos por impuestos corrientes son los siguientes:

1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		4.341,78
1.01.05.01.	IMPUESTOS A LA RENTA		4.341,78
1.01.05.01.004	RET RENTA 2009	605,75	
1.01.05.01.005	RET RENTA 2011	1.110,33	
1.01.05.01.006	RETENCIONE RENTA VENTAS	2.625,70	
= TOTAL =	IMPUESTOS A LA RENTA	4.341,78	

ACTIVO NO CORRIENTE.- (CUENTA 1.02.)

NOTA 10.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Cuenta 1.02.01.)

Los rubros que conforman el este ciclo contable fueron contabilizados a su Costo Histórica, siguiendo las normas establecidas para la depreciación correspondiente de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, cuyos saldos y conceptos al 31 de diciembre son los siguientes:

1.02.01	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		35.311,74
1.02.01.06.	MAQUINARIA Y EQUIPO		18.052,20
1.02.01.06.01	COSTO MAQUINARIA Y EQUIPO	16911,26	
1.02.01.06.02	DEP. ACU. MAQUINARIA Y EQUIPO	-151059,06	
1.02.01.08.	EQUIPOS DE COMPUTACION		-
1.02.01.08.01	COSTO EQUIPOS DE COMPUTACION	1160	
1.02.01.08.02	DEP. ACU. EQUIPOS DE COMPUTACION	-1160	
1.02.01.09.	VEHIULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE		17.259,54
1.02.01.09.01	COSTO EQUIPOS DE VEHICULOS	33827,23	
1.02.01.09.02	DEP. ACU. EQUIPOS DE VEHICULOS	-16567,69	

PASIVO.- (CUENTA 2.)

NOTA 11.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (Cuenta 2.01.03.)

Los siguientes son los Proveedores por Pagar que mantiene la empresa, cuyos saldos y conceptos al 31 de diciembre son los siguientes rubros:

2.01.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		24.825,35
2.01.03,	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		24.825,35
2.01.03,001	DOCUMENTOS POR PAGAR	1.292,54	
2.01.03,002	OBLIGACIONES CON TERCEROS	6.199,91	
2.01.03,001	PROVEEDORES NO RELACIONADOS	17.332,90	
= TOTAL =	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	24.825,35	

NOTA 12.- OBLIGACIONES CON INT. FINANCIERAS (Cuenta 2.01.04.)

En esta cuenta se encuentran los saldos adeudados a entidades bancarias por sobregiros temporales, préstamos corrientes y tarjetas de crédito, los saldos a continuación:

2.01.04	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		7.918,68
2.01.04.01	OBLIGACIONES BANCARIAS		7.918,68
2.01.04.01.001	BANCO MACHAÑA	7.918,68	
= TOTAL =	OBLIGACIONES BANCARIAS	7.918,68	

NOTA 13.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES (Cuenta 2.01.07.)

Dentro de esta cuenta se debitan y acreditan valores que corresponden a las cuentas por pagar de las siguientes cuentas; impuestos al valor agregado y retenciones en la fuente del impuesto a la renta, beneficios de orden social, impuestos a la renta y participación trabajadores los saldos al 31 de diciembre del 2012 son los siguientes:

2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		10.268,21
2.01.07.01	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	815,35	
2.01.07.02	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	2.208,77	
2.01.07.03	CON EL IESS	672,38	
2.01.07.04	BENEFICIOS DE LEY EMPLEADOS	5.953,82	
2.01.07.05	PARTICIPACION TRABAJADORES	617,89	
= TOTAL =	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	10.268,21	

NOTA 14.- CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS (Cuenta 2.01.08.)

Dentro de esta cuenta se debitan y acreditan valores que corresponden a las cuentas por pagar respecto a los préstamos del accionista y a la vez los valores que se le deben como proveedor de la empresa.

2.01.08	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS
---------	----------------------------

38.917,62

2.01.08.001	JORGE SALTOS	11.960,00
2.01.08.002	PRESTAMOS JORGE SALTOS	26.957,62
= TOTAL =	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	38.917,62

PATRIMONIO.- (CUENTA 3.)

NOTA 15.- PATIMONIO (Cuenta 3.)

El capital social de la compañía al 31 de diciembre del 2012 asciende a ochocientos dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, conformado por las aportaciones del señor Saltos Saltos Jorge Eduardo con setecientos dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (USD 700,00), de la señora Satos Ramos Verónica de los Ángeles, con cien dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (USD 100,00).

Adicionalmente, se encuentra esta cuenta afectada por los resultados de periodos anteriores y el valor de la reserva legal, siendo el saldo neto del patrimonio el siguiente:

3	PATRIMONIO
---	------------

49.371,58

3.01.	CAPITAL SOCIAL	
3.01.1.	CAPITAL	
3.01.1.001	SALTOS RAMOS VERONICA	100,00
3.01.1.002	SALTOS SALTOS JORGE EDUARDO	700,00
= TOTAL =	CAPITAL	800,00
3.04.	RESERVAS	
3.04.1	RESERVA LEGAL	448,62
= TOTAL =	RESERVAS	448,62
3.06.	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS	
3.06.001	UTILIDADES NO DISTRIBUIDA	37.230,72
3.06.002	UTILIDAD 2009	3.718,43
3.06.003	UTILIDAD 2010	3.961,76
3.06.004	UTILIDAD 2011	1.919,46
= TOTAL =	UTILIDADES NO DISTRIBUID	46.830,37
3.07.	RESULTADO DEL EJERCICIO	
3.07.01	GANANCIA DEL PERIODO	1.292,59
= TOTAL =	RESULTADO DEL EJERCICIO	1.292,59

INGRESOS.- (CUENTA 41.)

NOTA 16.- INGRESOS OPERACIONALES (Cuenta 41.01.)

Los ingresos son considerados de acuerdo a la NIIF para pequeñas y medianas empresas y detallamos a continuación:

41	INGRESOS	
41.01.	INGRESOS JORETSALT	
41.01.01.	INGRESOS OPERACIONALES	
41.01.01..002	VENTAS SERVICIO DE LAVAND	- 138.391,24
= TOTAL =	INGRESOS OPERACIONALES	- 138.391,24

COSTOS.- (CUENTA 51.)

NOTA 17.- COSTOS DE FABRICACION (Cuenta 51.01.)

A continuación se detallan los costos de fabricación del servicio de lavandería del periodo terminado al 31 de Diciembre del 2012:

COSTO DE FABRICACION	
COSTO DIRECTO DE FABRICACION	
MATERIA PRIMA DIRECTA	
CONSEP	24.472,08
COBUSTIBLE LAVANDERIA	13.255,50
	<hr/>
MATERIA PRIMA DIRECTA	37.727,58
MANO DE OBRA DIRECTA	
NOMINA DIRECTA	18.631,52
BONO DE PRODUCTIVIDAD MOD	579,31
DECIMO TERCERO MOD	1.564,91
DECIMO CUARTO MOD	1.460,32
FONDOS DE RESERVA MOD	1.539,14
12.15% APORTE PATRONAL MO	2.281,63
	<hr/>
MANO DE OBRA DIRECTA	26.056,83
	<hr/>
COSTO DIRECTO DE FABRICA	63.784,41

COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	
COSTOS DE PRODUCCION	
MANO DE OBRA INDIRECTA	
NOMINA INDIRECTA	7.299,04
BONO DE PRODUCTIVIDAD MOI	4.478,48
DECIMO TERCERO MOI	608,29
DECIMO CUARTO MOI	584,13
FONDOS DE RESERVA MOI	460,67
12.15% APORTE PATRONAL MO	886,80

MANO DE OBRA INDIRECTA	14.317,41

COSTOS DE PRODUCCION	14.317,41
COSTOS GENERALES	
TELEFONO Y FAX	36,94
ENERGIA ELECTRICA	4.071,60
COMBUSTIBLE VEHICULOS	888,16
FLETES	830,00
UTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	421,88
SUMINISTROS VARIOS	1.116,75
SEGURO DE FABRICA	1.553,86
ARRIENDO LOCAL DE FABRICA	6.000,00
MANTENIMIENTO MAQUINARIA	974,00
AGUA Y ALCANTARILLADO	1.307,23
ACCESORIOS DE SEGURIDAD	499,83
REFRIGERIO PLANTA	68,10
SERVICIOS GENERALES	1.844,00
REPUESTOS VARIOS	535,95
NO DEDUCIBLE	47,99

COSTOS GENERALES	20.196,29
COSTO DEPRECIACION DE FABRICA	
COSTO DEP.MAQ.Y EQUIPO IN	12.340,79

COSTO DEPRECIACION DE FA	12.340,79

COSTOS INDIRECTOS DE FAB	46.854,49

COSTO DE FABRICACION	110.638,90

COSTOS	110.638,90

GASTOS.- (CUENTA 52.)

NOTA 18.- GASTOS DE ADMINISTRACION Y FINANCIEROS

A continuación se detallan los gastos incurridos en el área Administrativa y Financiera periodo terminado al 31 de Diciembre del 2012:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	1.100,00
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	133,66
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	186,18
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	163,39
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	2.241,66
DEPRECIACION PPY EQUIPO	6.765,47
OTROS GASTOS	11.712,97
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	22.303,33
GASTOS FINANCIEROS	
INTERESES	1.329,76
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS	23.633,09

NOTA 19.- RESULTADO DEL EJERCICIO

Los siguientes son los valores y conceptos que intervienen en el resultado final del ejercicio:

41.02	VENTA DE SERVICIOS	138.391,24
51	COSTOS DE FABRICACION	111.224,30
	UTILIDAD OPERACIONAL	27.166,94
52	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS	23.047,69
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS Y PARTICIPACION	4.119,25

NOTA 20.- PARTICIPACION A LOS TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de la utilidad neta considerada para efectos del cálculo del Impuesto a la Renta.

De acuerdo con disposiciones emanadas por el Código de la Producción, la tarifa del Impuesto a la Renta para el ejercicio económico 2012 es del 23%, sobre las utilidades sujetas a distribución.

La compañía ha preparado la respectiva Conciliación Tributaria y presentado la Declaración del Impuesto a la Renta original mediante el formulario numero 65604277, cuyo detalle es el siguiente:

UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS Y PARTICIPACIONES	4.119,25
(-) Participación Trabajadores	617,89
(+) Gastos no Deducibles	6.102,00
UTILIDAD GRAVABLE	9.603,36
IMPUESTO CAUSADO	2.208,77
(-) Retenciones en la Fuente del Periodo y Anticipo	2.625,70
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	1.716,08
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	2.133,01