

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE 2012**

NOTA 1. OBJETO SOCIAL

La Compañía está facultada para el diseño, producción, venta y distribución de partes, piezas y cualquier producto necesario para todo tipo de muebles, modulares y afines. Así mismo podrá dedicarse a la exportación e importación de partes, piezas, materia prima y cualquier otro producto que sea necesario.

A efecto de cumplir con el objeto social, podrá realizar toda clase de actos y contratos civiles y mercantiles sin más limitaciones que las establecidas en la Ley, por lo tanto la Compañía podrá asociarse con otra u otras Compañías cuyo objeto sea similar, análogo o conexo con su propio objeto social y podrá invertir en la formación de nuevas Compañías, absolverlas o fusionarse.

Con fecha 31 de enero del 2012, mediante Acta General Universal de socios, se resolvió mover la cuenta de aportes futuras capitalización a una cuenta por pagar a Xavier Alarcón accionista de la Compañía Provefabrica por el valor de \$51805.23.

La Junta General Universal y Extraordinaria de socio el 3 de febrero del 2012 resolvió, ratificar en su cargo al señor Xavier Alarcón López como gerente general por un periodo de 2 años más.

La Junta General Universal y Extraordinaria de socios a los 12 días del mes de junio del 2012 resolvió, Autorizar al Gerente General a constituir prenda comercial ordinaria a favor del Banco Pichincha C.A. sobre el inventario de propiedad de la compañía, el cual consta detallado en el avalúo realizado el 30 Mayo del 2012.

2. POLITICAS CONTABLES APLICADAS

a. Bases de Presentación

Los estados financieros han sido preparados, de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF`S.

b. Sistema Contable

La preparación y elaboración de informes financieros contables, se realiza en el sistema contable denominado JIREH.

c. Unidad Monetaria

El Gobierno Ecuatoriano en el año 2000 emitió la Ley Fundamental de Transformación Económica del Ecuador y anuncio el esquema de dolarización, por lo que desde ese entonces la unidad monetaria en la República del Ecuador es el dólar estadounidense.

d. Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

e. Cuentas y documentos por cobrar comerciales

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado para determinar la existencia de deterioro. Excepto para las cuentas por cobrar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultare inmaterial.

La Compañía reconoce el activo financiero que se origina de un acuerdo de venta de su inventario cuando tiene el derecho contractual incondicional de recibir efectivo u otro activo financiero por parte del beneficiario de los bienes adquiridos.

La política de crédito de la Compañía es de hasta noventa (90) días calendario para los clientes contados a partir de la fecha de emisión de la factura

Las cuentas comerciales por cobrar incluyen una provisión para cuentas incobrables con el cual se realiza el ajuste niif para provisión.

f. Compañías Relacionadas (Activo)

Las cuentas por cobrar a compañías relacionadas son activos financieros con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo y a través de un convenio anual. La Compañía reconoce el activo inicialmente al valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible.

Estos activos financieros se originan principalmente de operaciones por actividades ordinarias, las cuales para el reconocimiento inicial se cuantifican al valor razonable del monto recibido o por recibir por la venta de bienes, prestación de servicios, préstamos otorgados según las condiciones acordadas en los convenios. Posterior al reconocimiento inicial, los activos financieros se valorizan al costo amortizado.

g. Inventarios

Los Inventarios en el curso normal de la operación, corresponden a activos mantenidos para ser vendidos.

Los inventarios de la Compañía se mide al Valor Neto Realizable "VNR", el menor.

PROVEFABRICA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 y 2012

El costo de los inventarios puede no ser recuperable en caso de que los mismos estén dañados, si han devenido parcial o totalmente obsoletos, o bien si sus precios de mercado han caído. Así mismo, el costo de los inventarios puede no ser recuperable si los costos estimados para su terminación o su venta han aumentado. La práctica de rebajar el saldo, hasta que el costo sea igual al valor neto realizable, es coherente con el punto de vista según el cual los activos no deben registrarse en libros por encima de los importes que se espera obtener a través de su venta o uso.

h. Servicios y otros pagos anticipados

Se registran los seguros, arriendos u otro tipo de pago realizado por anticipado, y que no haya sido devengado al cierre del ejercicio económico.

i. Propiedad, Planta y Equipo

Conforme a lo dispuesto, la compañía reconoce las valorizaciones o provisiones que resultan de comparar los avalúos técnicos con su valor neto en libros. El último avalúo fue realizado por la firma "Avaluac" en el mes diciembre de 2011.

i.i. Métodos de depreciación y vidas útiles

La depreciación 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 depreciación lineal sobre las vidas útiles estimadas de cada parte de una partida de propiedad, planta y equipo, puesto que éstas reflejan con mayor exactitud el patrón de consumo esperado de los beneficios económicos futuros relacionados con el activo.

Las vidas útiles estimadas para los períodos actuales y comparativos son las siguientes:

Activo	Vida útil (en años):
Edificios	40 años
Maquinaria	10 años
Muebles y enseres	10 años
Equipo de oficina y computo	5 años
Vehículos	5 años

El método de depreciación, vidas útiles y valores residuales son revisados en cada ejercicio y se ajustan si es necesario, en el período en que la estimación es revisada y cualquier período futuro afectado.

j. Activos Intangibles

Corresponden principalmente a las licencias por la adquisición de un derecho de uso, las mismas que se amortizan a 5 años en línea recta.

PROVEFABRICA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 y 2012

k. Cuentas por Pagar

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Las cuentas por pagar son reconocidas inicialmente por su valor razonable a las fechas respectivas de su contratación, incluyendo los costos de la transacción atribuibles. Después de su reconocimiento inicial, estos pasivos financieros son medidos al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. La Compañía reconoce las ganancias o pérdidas en el resultado del período cuando al pasivo financiero se da de baja así como a través del proceso de amortización.

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar se clasifican en pasivos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como pasivos no corrientes.

La Compañía tiene implementadas políticas de manejo de riesgo financiero para asegurar que todas las cuentas por pagar se paguen de conformidad con los términos crediticios pre acordados.

l. Provisiones

La Compañía reconoce una provisión como:

- a) Resultado de un suceso pasado; ó
- b) Cuando es probable que la entidad tenga que desprenderse de recursos, que incorporen beneficios económicos para cancelar tal obligación; y
- c) Puede hacerse una estimación del importe o valor de la obligación.

m. Provisión de beneficios sociales

Las provisiones se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El costo de estos beneficios de acuerdo a las leyes laborales Ecuatorianas, se registran con cargo a los gastos del ejercicio de la Compañía y su pasivo representa el valor presente de la obligación a la fecha del balance general que se calcula anualmente por actuarios independientes.

Las cuentas por pagar a compañías relacionadas son pasivos financieros de corto plazo con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo. La Compañía reconoce el pasivo inicialmente al valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Estos pasivos financieros se originan principalmente de

PROVEFABRICA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 y 2012

Operaciones por actividades ordinarias, adicionalmente se reconocen pasivo financiero con sus compañías relacionadas al momento del otorgamiento del crédito.

La compañía tiene un convenio firmado con sus relacionadas.

n. Impuesto a la Renta

Está constituido por el 23% de impuesto a la renta de acuerdo al art. No. 31 de la Ley de Régimen Tributario Interno y es registrado en los resultados del ejercicio fiscal.

o. Compañías Relacionadas (Pasivo)

Las cuentas por pagar a compañías relacionadas son pasivos financieros de corto plazo con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo. La Compañía reconoce el pasivo inicialmente al valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Estos pasivos financieros se originan principalmente de operaciones por actividades ordinarias, adicionalmente se reconocen pasivo financiero con sus compañías relacionadas al momento del otorgamiento del crédito. Los pasivos financieros derivados de préstamos de compañías relacionadas se valorizan al valor del préstamo recibido al reconocimiento inicial. Posterior al reconocimiento inicial, estos pasivos financieros se valorizan al costo amortizado

p. Beneficios no corrientes a empleados

Las obligaciones por beneficios a largo plazo, como los beneficios posteriores al retiro de los trabajadores, se reconocen a su valor nominal. El importe total de dichos beneficios será descontado de cualquier importe ya pagado.

p.i. Provisión para jubilación patronal

La Compañía registra la jubilación patronal desde el primer día que el empleado ingrese a la empresa ya que dicha obligación es implícita ante un hecho futuro.

Se reconocerá el pago de jubilación patronal en el caso del trabajador que hubiere cumplido veinte años, y menos de veinticinco años de trabajo, continuada o interrumpidamente, de acuerdo al Art. 188 del Código de Trabajo de la República del Ecuador.

Cada año el departamento de Recursos Humanos debe presentar el estudio actuarial para el respectivo registro.

p.ii. Provisión para desahucio (beneficios por terminación)

En la normativa ecuatoriana existe la obligación de cancelar el Desahucio si el empleado realiza el trámite de terminación de la relación laboral por intermedio del Ministerio de Trabajo; por esta realidad, la Compañía

PROVEFABRICA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 y 2012

establece la provisión del total de los empleados y cuando no se realice el pago de estos valores a los ex empleados, se efectuará una reversión respectiva.

Adicionalmente cuando existan los casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, la Compañía bonificará al trabajador con el veinticinco por ciento del equivalente a la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio prestados a la misma empresa o empleador, de acuerdo al Art. 185 del Código de Trabajo.

o. Patrimonio

El patrimonio de la Compañía está conformado por: Capital social, reservas, utilidades acumuladas, resultado del ejercicio.

p. Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos por ventas de bienes son reconocidos cuando los productos son despachados a los clientes y se han transferido al comprador los riesgos y ventajas derivados de la propiedad de los bienes, el importe de los ingresos puede ser medido con fiabilidad, es probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción y que los costos incurridos en relación con la transacción puedan ser medidos con fiabilidad.

q. Reconocimiento de Costos y gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen por el método del devengado a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se realice el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

NOTA 3. INFORMACION FINANCIERA NIIFS

La Superintendencia de Compañías estableció mediante Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia, a partir del 1 de enero de 2009, la cual fue ratificada con la Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 3 de julio del 2008. Adicionalmente, se estableció el cumplimiento de un cronograma de aplicación según lo dispuesto en la Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008. La Compañía está obligada a presentar sus estados financieros de acuerdo con NIIF a partir del 1 de enero de 2012.

Desde el 1 de enero del 2012, los estados financieros de la Compañía son preparados de acuerdo a NIIF.

PROVEFABRICA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 y 2012

NOTA 4.- CAJA - BANCOS

Detalle		2012	2011
Caja	USD\$	2000,00	1.800,00
Bancos (4.1)	USD\$	358,880.03	272.396,06
Total	USD\$	360,880.03	274.196,06

4.1 La cuenta "Bancos" está conformada por:

Detalle		2012	2011
BCO.PICHINCHA	USD\$	183,289.62	252.008,33
BANCO PROMERICA	USD\$	20,621.76	11.444,95
BCO.PICHINCHA MIAMI	USD\$	154,969.45	7.724,14
BANCO AMAZONAS	USD\$		1.218,64
Total	USD\$	358,880.83	272.396,06

NOTA 5. CLIENTES

La cuenta clientes al 31 diciembre 2012 está conformada por un saldo cuatrocientos cuarenta (440) clientes, con un saldo de US\$ 1,624,294.44 dólares. Estos créditos son cancelados en su mayoría de acuerdo al plazo convenido con el crédito.

Un resumen es como se describe a continuación.

Detalle		2012	2011
CLIENTES VARIOS		851,719.84	717,610.15
ESTIMACION POR CUENTAS INCOBRABLES	USD\$	29,912.40	19,101.91
REMESAS EN TRANSITO	USD\$	742,662.20	311,543.76
Total	USD\$	1,624,294.44	1,048,255.82

4

PROVEFABRICA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 y 2012

5.1 Cambios en la provisión para cuentas dudosas: Los movimientos de la provisión para cuentas dudosas fueron como sigue:

	<u>2012</u> (en USD \$)	<u>2011</u> (en USD \$)
Saldos al comienzo del año	(18,336)	(25,107)
Ajustes / Adiciones	<u>(5,790)</u>	<u>6,771</u>
Saldos al fin del año	Total <u>(24,126)</u>	<u>(18,336)</u>

La Compañía ha realizado una provisión para aquellas cuentas por cobrar de dudosa recuperación conforme lo determina el análisis de NIIF y la política contable de provisionar el 100% de la cartera total.

NOTA 6. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El rubro "Otras Cuentas por Cobrar" se refiere a:

Detalle		2012	2011
OTRAS CXC PERSONAL		2,297.95	15,600.00
PRESTAMOS EMPLEADOS		100.00	
VARIOS POR COBRAR		329.56	872.76
OTROS			1552.95
Total	USD\$	2,727.51	17,985.71

NOTA 7. PAGOS ANTICIPADOS

La cuenta "Pagos Anticipados" está constituida por:

Detalle		2012	2011
ANTICIPO PROVEEDORES	USD\$	12,366.34	399.80
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	USD\$	499.09	
SEGUROS PREPAGADOS	USD\$	6,826.68	
Total	USD\$	19,692.11	399.80

PROVEFABRICA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 y 2012

NOTA 8. INVENTARIOS

La cuenta "**Inventarios**" corresponde a la mercadería que la Compañía dispone en sus bodegas y almacén, su saldo al 31 de diciembre de 2012 es de USD \$ 1,298,574.63.

	2012 (En USD \$)	2011 (En USD \$)
Costo o valuación	1,298,574	1,614,366
Provisión para inventarios netos de realización	-	-
Total	<u>1,298,574</u>	<u>1,614,366</u>
<i>Clasificación:</i>		
Inventario Bodega 4	497,747	711,011
Inventario Bodega 6	288,359	450,430
Inventario Bodega 7	230,311	163,110
Inventario Bodega Exhibición	7,454	8,797
Inventario Bodega Exhibición II	13,358	931
Inventario Bodega Exhibición III	48,146	36,655
Inventario Bodega Repuestos	2,452	-
Importaciones en Tránsito	210,747	243,432
Total	<u>1,298,574</u>	<u>1,614,366</u>

NOTA 9. IMPORTACIONES EN TRANSITO

La cuenta "**Importaciones en Tránsito**" está conformada por:

Detalle		2012	2011
PROVEEDOR CHLO	USD\$	50,784.09	22,416.00
PROVEEDOR AC	USD\$		9,858.00
PROVEEDOR LJ	USD\$	6,295.25	6,924.82
PROVEEDOR SX	USD\$	21,761.31	
PROVEEDOR TF	USD\$	17,159.35	13,917.60
PROVEEDOR XT	USD\$		6,861.92
PROVEEDOR FX	USD\$	7,172.94	6,977.01
PROVEEDOR ET	USD\$		14,049.32
PROVEEDOR SM	USD\$		16,566.00
PROVEEDOR HY	USD\$	23,171.48	19,191.30
PROVEEDOR CLO	USD\$		89,159.77
PROVEEDOR ZHT	USD\$	5,441.18	
PROVEEDOR WDF	USD\$	8,452.83	

PROVEFABRICA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 y 2012

PROVEEDOR LOB	USD\$	9,140.24	
PROVEEDOR XJ	USD\$	15,080.10	21,220.35
PROVEEDOR GP	USD\$	8,233.97	
PROVEEDOR DF	USD\$	22,121.50	
Total	USD\$	210,747.55	243,431.99

NOTA 10. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La cuenta "Propiedad, Planta y Equipo- Depreciables" de la Compañía se registran al costo y su detalle es el siguiente:

Depreciación Acumulado		Saldo al 1/01/2011	Saldo al 31/12/2012
TERRENOS	USD\$	88,025.00	88,025.00
EDIFICIOS	USD\$	170,353.13	170,353.13
INSTALACIONES	USD\$	9,189.24	11,990.63
MUEBLES Y ENSERES	USD\$	17,837.03	22,769.26
MAQUINARIA Y EQUIPO	USD\$	159,818.75	157,630.02
EQUIPOS DE COMPUTACION	USD\$	0.00	22,680.46
VEHICULOS	USD\$	357,266.00	486,873.62
Total	USD\$	802,489.15	960,322.12

NOTA 11. ACTIVOS INTANGIBLES

Corresponden a los pagos realizados por la adquisición de las licencias del software contable "INSOFT", el mismo que entrará en operación a partir del segundo trimestre del año 2013.

Detalle	2012	2011
Licencias software contable JIREH	15,700.00	15,700.00
Licencia Anitivirus KASPERSKY	1,748.00	
Licencias software contable INSOFT	38,370.15	
Total	55,818.15	15,700.00

PROVEFABRICA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 y 2012

NOTA 12. ACTIVOS LARGO PLAZO

Corresponde al registro de garantías por arrendamientos de oficinas, según el siguiente detalle.

Inmueble	Fecha de inicio	Fecha de terminación	Canon de arriendo mensual	Garantía entregada	Ubicación
Oficina	01/03/2011	01/03/2015	4,200	8,400	Urbanización Rancho San Francisco calle Los Urales . 127, Sector Tanda
Bodega	30/05/2011	30/05/2013	1,800	3,600	Calle el Arenal lote 80 y Panamericana Norte parroquia Calderon
Bodega	15/02/2012	15/02/2014	2,000	4,000	Calle el Arenal lote 80-4 y Panamericana Norte parroquia Calderon
Oficina	25/04/2012	25/04/2014	1,567	3,134	Calle Colina N2-229 y avenida Orellana
TOTAL			19,134		

NOTA 13. PROVEEDORES

La cuenta "Proveedores" está constituida por:

Detalle		2012	2011
PROVEEDORES SERVICIOS	USD\$	575.414,31	634.364,83
PROVEEDORES BIENES	USD\$	16.360,11	4.546,01
Total	USD\$	591.774,42	638.910,84

NOTA 14. OBLIGACIONES FINANCIERAS

La cuenta "Obligaciones Financieras" registra préstamos obtenidos con instituciones financieras a corto plazo.

Detalle	2012	2011
BANCO DEL PICHINCHA	283,564.02	35,102.60
PROMERICA	439,377.75	
INTERES PRESTAMOS X PAGAR PRESTAMO PROAMERICA	5,049.17	
BANCO AMAZONAS		6,569.86
BANCO PICHINCHA MIAMI	225,000.00	237,340.63
INTERES PRESTAMOS X PAGAR	4,315.07	
Total	957,306.01	279,013.09

PROVEFABRICA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 y 2012

NOTA 15. OBLIGACIONES LABORALES

La cuenta "Obligaciones Laborables" está conformada por:

Detalle		2012	2011
SUELDOS POR PAGAR	USD\$	140.05	1.189,34
DECIMO TERCER SUELDO	USD\$	4,161.21	2.130,02
DECIMO CUARTO SUELDO	USD\$	5,518.00	2.087,80
VACACIONES POR PAGAR	USD\$	15,822.06	6.358,00
Total	USD\$	25.641,32	11.765,16

NOTA 16. INSTITUCIONES PÚBLICAS

La cuenta "Instituciones Públicas" al 31 de diciembre de 2012 está conformada por:

Detalle		2012	2011
IMPUESTO A LA RENTA	USD\$	151,695.74	86,695.88
I.E.S.S. POR PAGAR	USD\$	13,068.81	9,774.20
ADMINISTRACION TRIBUTARIA	USD\$	95,439.64	43.913,93
Total	USD\$	260,204.19	140.384,01

NOTA 17. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

La cuenta "Otras Cuentas por Pagar" se refiere a:

Detalle		2012	2011
ANTICIPO CLIENTES	USD\$	4,273.81	9,629.86
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	USD\$	178,757.21	16,264.98
	USD\$	183,031.02	25.894,84

NOTA 18. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Corresponde al registro de cuentas por pagar de compañías relacionadas, el saldo al 31 diciembre 2012 corresponde a Xavier Alarcón el valor de USD \$138,552.68.

PROVEFABRICA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 y 2012

NOTA 19. PASIVO LARGO PLAZO

La cuenta "Pasivo a Largo Plazo" está conformado por:

Detalle		2012	2011
PRESTAMOS DEL EXTERIOR	USD\$	397,325.01	677,550.81
PRESTAMOS BANCOS LOCALES L/PLAZO	USD\$	206,555.70	1,061,742.67
DIVIDENDOS POR PAGAR	USD\$	1,545.76	169,898.99
JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO	USD\$	43,125.33	30,274.70
PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	USD\$		2,889,35
Total	USD\$	648,530.80	1.942.356,52

NOTA 20. PATRIMONIO

a. Capital

La compañía fue constituida con un capital de USD \$ 400.00 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, bajo la denominación de Provefabrica Cía. Ltda., mediante escritura pública celebrada el 1 de agosto de 2001 ante la Notaria Segunda del Cantón Quito Dra. Ximena Moreno de Solines, e inscrita en el Registro Mercantil bajo el No.3814, tomo 132 del 24 de agosto del 2001.

En el periodo 2005 la Compañía Reforma los Estatutos y aumenta su capital a USD \$ 20.000.00 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, mediante Escritura Pública celebrada el 9 de diciembre de 2005 ante la Notaria Segunda del Cantón Quito, Dra. Ximena Moreno de Salines, e inscrita en el Registro Mercantil bajo el No. 0274 tomo 132 del 18 de septiembre de 2001.

En el periodo 2009 la Compañía Reforma los Estatutos y aumenta su capital de US\$20.000 a US\$340.000 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, mediante Escritura Pública celebrada el 17 de marzo de 2009 ante la Notaria Segunda del Cantón Quito, Dra. Ximena Moreno de Salines, e inscrita en el Registro Mercantil bajo el No. 1283 tomo 1402 del 27 de abril de 2009, quedando de la siguiente manera:

ACCIONISTA		VALOR
FRANCISCO XAVIER ALARCÓN LOPEZ	USD\$	338,300.00
JAIME ALARCON JARAMILLO	USD\$	1,700.00
TOTAL CAPITAL	USD\$	340,000.00

b. Reserva Legal

De acuerdo con la legislación ecuatoriana vigente, la Compañía debe apropiar por lo menos el 5% de la utilidad neta del año a una reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 25% del capital suscrito. La reserva legal no está

PROVEFABRICA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 y 2012

disponible para distribución de dividendos, pero puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.

NOTA 21. VENTAS

Las "Ventas" corresponden a:

Detalle		2012	2011
VENTAS DE MERCADERIAS	USD\$	9,151,265.39	5,852,076.87
DESCUENTO EN VENTAS	USD\$	(548,310.16)	(246,256.87)
DEVOLUCION EN VENTAS	USD\$	(227,950.60)	(94,369.04)
Total	USD\$	8,375,004.63	5,511,450.96

NOTA 22. COSTO DE VENTAS

La cuenta "Costo de Venta" está conformada por:

Detalle		2012	2011
COSTO DE VENTAS INVENTARIO	USD\$	4,077,405.31	3,666,134.60
OTROS GASTOS DE IMPORTACION	USD\$	1,042,608.34	1,810.16
TAPIZADO	USD\$		
Total	USD\$	5,120,013.65	3,667,944.76

NOTA 23. GASTOS ADMINISTRATIVOS

El rubro "Gastos de Administración" corresponden a:

Detalle	2012	2011
GASTOS ADMINISTRATIVOS	1,610,608.91	752,593.62
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	270,032.87	180,000.28
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)	45,040.03	27,907.63
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	40,098.48	21,244.92
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	133,345.00	-
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	29,809.04	23,129.25
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	16,596.57	19,056.09
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	125,706.01	92,589.77
COMBUSTIBLES	3,416.00	3,396.08
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	23,351.66	16,638.40
TRANSPORTE	8,422.41	6,471.53
GASTOS DE GESTIÓN (AGASAJOS A ACCIONISTAS, TRABAJADORES Y CLI	23,143.72	22,087.53
GASTOS DE VIAJE	81,025.83	66,199.59
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	23,235.54	22,327.49
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	28,321.48	20,593.80
DEPRECIACIONES	93,495.22	78,650.09
AMORTIZACIONES	3,669.19	5,233.33

PROVEFABRICA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 y 2012

NOTA 24. GASTOS DE VENTA

La cuenta "Gastos de Venta" está constituida por:

Detalle	2012	2011
GASTOS DE VENTAS	442,397.92	393,416.60
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	153,418.99	110,398.46
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)	30,462.41	20,338.08
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	35,436.19	11,402.44
COMISIONES	161,727.08	50,155.75
TRANSPORTE	9,877.77	11,978.87
GASTOS DE GESTIÓN (AGASAJOS A ACCIONISTAS, TRABAJADORES Y CLI	1,696.59	1,916.76
GASTO DETERIORO	5,790.38	-
OTROS GASTOS	43,988.51	187,226.24

NOTA 25. EGRESOS NO OPERACIONALES

Los "Egresos No Operacionales" corresponde a:

Detalle	2012	2011
OTROS GASTOS	661,899.86	147,067.84
GASTOS FINANCIEROS	215,344.67	241,646.45
INTERESES	105,214.03	136,676.77
COMISIONES	-	8,717.87
OTROS GASTOS FINANCIEROS	110,130.64	96,251.81
OTROS GASTOS	44,848.10	113,657.23

NOTA 26. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO

UTILIDAD (PÉRDIDA) CONTABLE	974,583.39
Menos:	
15% Participación a trabajadores	146,187.51
Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	3,384.74
Más:	
Gastos no deducibles locales	145,620.96
UTILIDAD GRAVABLE	970,632.10
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	223,245.38
Menos: Anticipo Determinado Correspondiente al Ejercicio Fiscal Corriente	44,377.82
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO	178,867.56
Mas:	
Saldo del Anticipo Pendiente de Pago	43,244.70
Menos:	
Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	70,416.52
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	151,695.74

**PROVEFABRICA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 y 2012**

NOTA 27. SITUACIÓN FISCAL

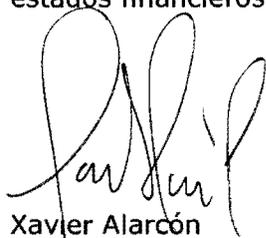
Las actividades de la Compañía no han sido fiscalizadas por parte del Servicio de Rentas Internas hasta al año 2012.

NOTA 28. EVENTOS SUBSECUENTES

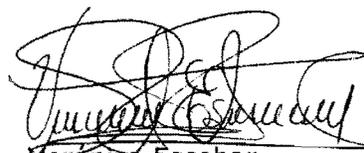
Entre el 31 de diciembre del 2012 y la fecha de emisión del informe de los auditores independientes, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.

NOTA 29.- APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2012 han sido aprobados localmente por el Representante Legal de la Compañía y serán presentados a la Junta de Accionistas para su aprobación. Se estima que los estados financieros serán aprobados sin modificaciones.



Xavier Alarcón
GERENTE GENERAL



Verónica Escobar
CÓNTADOR