

**ALIMENTOS Y ADITIVOS ALIDIP CIA. LTDA.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Conciliación entre NIIF y Principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador**

Las conciliaciones que se presentan a continuación muestran la cuantificación del impacto de la transición a las NIIF sobre la situación financiera, resultado integral y flujos de efectivo.

**EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

El efectivo y equivalentes de efectivo como se muestran en el estado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado de situación financiera de la siguiente manera:

	<b>Diciembre 31,</b>	<b>Enero 1,</b>
	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Efectivo y Bancos	20.696,49	3.842,13
	<b>20.696,49</b>	<b>3.842,13</b>
		<b>10.298,58</b>

**CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

**CLIENTES**

El saldo de este grupo se descomponía en las siguientes cuentas:

	<b>Diciembre 31,</b>	<b>Enero 1,</b>
	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Clientes	96.025,50	69.092,92
Provisión Incobrables	(3.851,58)	(3.851,58)
	<b>92.173,92</b>	<b>65.241,34</b>
		<b>53.947,57</b>

**CUENTAS POR COBRAR**

Un resumen de cuentas por cobrar es como sigue:

	<b>Diciembre 31,</b>	<b>Enero 1,</b>
	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Cuentas por cobrar empleados	-	-
Anticipos por liquidar	-	-
Otras cuentas por cobrar	21406,22	22933,5
	<b>21.406,22</b>	<b>22.933,50</b>
		<b>700,00</b>

#### PAGOS ANTICIPADOS

Un resumen de pagos anticipados es como sigue:

	<b>Diciembre 31,</b>	<b>Enero 1,</b>
	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Anticipo Impuesto a la renta	-	3.916,08
Impuestos	13.050,29	29.528,73
Seguros por anticipado	-	-
	<b>13.050,29</b>	<b>33.444,81</b>
		<b>6.224,26</b>

#### PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de propiedad planta y equipo es como sigue:

	<b>Diciembre 31,</b>	<b>Enero 1,</b>
	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Terrenos	138.000,00	138.000,00
Edificaciones	59.818,05	-
Maquinaria, equipos e instalaciones	98.401,07	98.401,07
Muebles y Enseres	-	-
Vehículos	299.999,58	272.222,79
Activo Intangible	10.732,95	10.732,95
Depreciación Acumulada / Deterioro	(216.230,38)	(198.789,84)
	<b>390.721,27</b>	<b>320.566,97</b>
		<b>234.047,53</b>

#### CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

##### CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de cuentas por pagar es como sigue:

	<b>Diciembre 31,</b>	<b>Enero 1,</b>
	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Proveedores	6.731,36	14.591,22
Préstamos accionistas	561.695,27	549.109,57
	<b>568.426,63</b>	<b>563.700,79</b>
		<b>377.720,42</b>

#### OBLIGACIONES SOCIALES

Un resumen de gastos acumulados sociales es como sigue:

	<b>Diciembre 31,</b>	<b>Enero 1,</b>
	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Beneficios sociales	646,80	1.555,09
I.E.S.S.	866,69	922,56
Participación de trabajadores	7.287,07	1.681,35
	<b>8.800,56</b>	<b>4.159,00</b>
		<b>4.145,65</b>

#### IMPUESTOS – OBLIGACIONES FISCALES

Un resumen de obligaciones fiscales y/o impuestos es como sigue:

	<b>Diciembre 31,</b>	<b>Enero 1,</b>
	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Impuesto a la Renta	10.092,67	2.286,64
Retención del I.V.A	714,19	678,07
Retención Renta I.R.	334,02	482,85
	<b>11.140,88</b>	<b>3.447,56</b>
		<b>255,20</b>

#### PASIVO A LARGO PLAZO

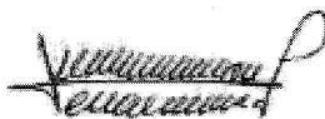
Un resumen de pasivos a largo plazo es como sigue:

	<b>Diciembre 31,</b>	<b>Enero 1,</b>
	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Jubilación patronal	5.012,00	-
Bonificación desahucio	2.030,00	-
	<b>7.042,00</b>	-

**PATRIMONIO**

Un resumen del patrimonio es como sigue:

	<b>Diciembre 31,</b>	<b>Enero 1,</b>
	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Capital Social	800,00	800,00
Aportes Futuras capitalizaciones	-	-
Reserva Legal	4.712,64	4.712,64
Reserva Facultativa	7.861,13	16.097,93
Utilidad del ejercicio (NIIF 1ra. Aplicación)	31.200,71 (3.216,75)	7.241,02 -
	<b>41.357,73</b>	<b>28.851,59</b>
		<b>20.340,12</b>



---

ING. MYRIAM ENDARA PRIETO  
GERENTE GENERAL



---

IVONNE MATA VILLACIS  
CONTADORA GENERAL