

CONTENIDO

<i>Informe y opinión de los Auditores Independientes.....</i>	<i>1 - 2</i>
<i>Balance General.....</i>	<i>3- 4</i>
<i>Estado de Perdida y Ganancia.....</i>	<i>5</i>
<i>Estado de Flujo de Efectivo</i>	<i>6</i>
<i>Estado de Cambio de Evolución del Patrimonio</i>	<i>7</i>
<i>Notas a los Estados Financieros.....</i>	<i>8- 24</i>

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores Accionistas de

DISTRINA S.A.

Guayaquil, 8 de Mayo del 2014

INFORME SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. Hemos auditado los estados financieros de **DISTRINA S.A.** por el año terminado el 31 de diciembre del 2013 y, con fecha 8 Mayo del 2014, hemos emitido nuestro informe que contiene una opinión sin salvedades sobre la presentación razonable de la situación financiera y estado de resultado integral de la Compañía y los resultados de sus operaciones de los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo, así como el resumen de políticas contable significativas y otras nota explicativa.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN DE DISTRINA S.A.

2. La gerencia de la empresa es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera y de Superintendencia de Compañía y del Servicio de Rentas Internas. Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que no esté afectados por distorsiones significativas, sea está causada por fraude o error, mediante la selección y aplicación de política contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo con la circunstancias del entorno económico en donde opera la entidad.

RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basado en nuestra auditoria. Hemos llevado a cabo nuestra auditoria de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoria. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoria con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de incorrección material.
Una auditoria conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoria sobre los importes y la información revelada en los estados financieros.
Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos, de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno de la entidad para la preparación y presentación de los estados financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoria que sean adecuados en función de las circunstancias, con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Entidad.

Dirección: Cda. Alborada 6ta. Etapa Manzana # 668 villa 4-5

Teléfono # 2920026 – 2920373- 2920210

E-mail: carriel1@gye.satnet.net

Guayaquil- Ecuador

Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión de auditoría.

OPINIÓN

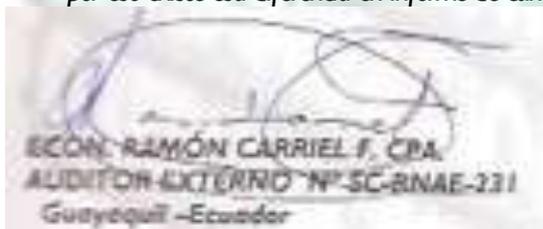
4. En mi opinión, los estados financieros han sido preparados en todos los aspectos materiales de conformidad con el marco de información financiera aplicable y presenta razonablemente la situación financiera de la empresa **DISTRINA S.A.**, al 31 de Diciembre del 2013 y los resultados de sus operaciones, la variaciones de su capital contable, y los cambios de su situación financiera y el flujo en efectivo, por el año terminado en esa fecha de conformidad con las normas internacionales de información financiera (NIF)

CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

5. Nuestra opinión de los cumplimientos de las obligaciones tributarias que tiene la empresa **DISTRINA S.A.** como agente de retención y percepción, por el año terminado al 31 de Diciembre del 2013 se emite por separado, con los comentarios en el informe de Recomendaciones sobre Aspecto Tributarios.

ÉNFASIS

6. La gerencia tuvo la debida nota para hacer la sustitutiva de la declaración del impuesto a la renta en formato 101, porque en la declaración la venta de un activo fijo se lo considero con ventas de producto por eso existe esa diferencia en informe de cumplimiento tributario en el anexo 4 cuadro 3-2



Dirección: Cda. Alborada 6ta. Etapa Manzana # 668 villa 4-5

Teléfono # 2920026 – 2920373- 2920210

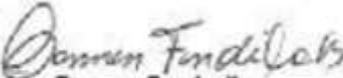
E-mail: carriel1@gye.satnet.net

Guayaquil- Ecuador

DISTRINA S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 (Expresado dólares americanos)

	Nota	2013	2012
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Cajas - Bancos	4,1	41.961	118.100
Cuentas por Cobrar No Relacionadas	4,2	989.384	1.133.420
Cuentas Incobrable no Relacionado			69.136
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	4,3	71.470	68.655
Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas	4,4	50.995	80.284
(-) Provisión Cuentas Incobrables	-	40.598	32.200
Crédito Tributario (IVA)	4,6	44.429	31.308
Crédito Tributario	4,5	348.090	278.883
Inventarios	4,7	649.354	455.312
Inventarios de Producto en Proceso	4,9	155.735	137.938
Provisión de Inventario	4,8	18.051	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		2.292.770	2.340.837
ACTIVO NO CORRIENTE			
	4,10		
Muebles y Enseres		4.295	10.209
Naves y Embarcación		48.000	
Maquinarias y Equipos		6.601	124.536
Equipos de Computación		1.055	3.896
Vehículos		98.917	79.097
PROPIEDADES DE INVERSIÓN			
Terrenos		200.256	200.256
Edificios		363.401	372.924
(-) Depreciación Acumulada	-	182.807	226.217
TOTAL DE ACTIVO NO CORRIENTE		539.719	564.701
TOTAL DEL ACTIVO		2.832.489	2.905.538

Ver notas explicativas anexas a los estados financieros

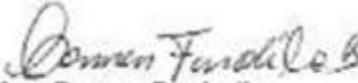

Ing. Carmen Fondevila
Gerente General


Ing. Medardo Quimi
Contador

DISTRINA S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 (Expresado dólares americanos)

	Nota	2013	2012
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Ctas. por Pagar No Relacionadas Locales	4,11	541.559	491.728,00
Obligaciones con Instituciones Financieras	4,12	2.558	1.768,00
Préstamos de Accionistas Locales	4,13	193.362	526.051,00
Otras Cuentas Relacionadas Locales	4,14	172.450	469.852,00
Otras Cuentas No Relacionadas Locales	4,15	354.239	13.912,00
Dividendo por Pagar	4,16	209.306	
Impuesto por Pagar	4,17	75.053	82.463,00
Participación Trabajadores por Pagar	4,18	13.965	15.558,00
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1.562.493	1.601.332
PASIVOS NO CORRIENTE			
	4,19		
Obligaciones Instituciones Locales		1.173	3.873
Ctas/Dctos Pagar Relacionados Locales		704.408	819.110
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		705.580	822.983
PATRIMONIO			
	4,20		
Capital Social		3.200	3.200
Reserva Legal		1.600	1.600
Superavil por Revaluación		85.458	
Utilidad Años Anteriores		413.208	439.161
Ganancia /Perdida en el Ejercicio		60.950	37.262
TOTAL PATRIMONIO		564.416	481.223
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2.832.489	2.905.538

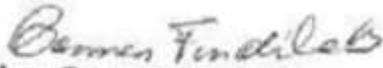
Ver notas explicativas anexas a los estados financieros


Ing. Carmen Fondevila
Gerente General


Ing. Medardo Quimi
Contador

DISTRINA S.A.		
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL		
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 (Expresado dólares americanos)		
	2013	2012
Ingresos de Actividades Ordinarias		
Ventas con el 12%	2.992.574	3.303.360
Ventas con el 0%	205.735	247.796
Otras rentas gravadas	27.426	42.768
Total de Ingresos	3.225.736	3.593.923
MENOS		
(-) Costo de Ventas	- 2.777.262	- 3.026.394
Ganancia Bruta	448.474	567.529
Gastos de Operaciones		
Gastos Administrativos	356.367	505.481
Ganancia(Perdida) del Año	92.106	62.048
(-) 15% Participación de Empleados	13.816	9.307
(+) Gastos no Deducibles	-	17.534
Utilidad Fiscal	78.291	67.298
(-) 22% Impuesto a la Renta	17.224	15.479
Ganancia del Presente Ejercicio	61.067	37.262

Ver notas explicativas anexas a los estados financieros

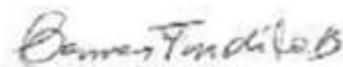

 Ing. Carmen Fonddevila
 Gerente General


 Ing. Medardo Quimi
 Contador

DISTRINA S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 (Expresado dólares americano)

Flujos de Efectivo por Actividades de Operación	2013	2012
Efectivo recibido de clientes	3.226.030	3.651.926,00
Efectivo pagado a proveedores y empleados	- 3.004.993	-3.628.035,00
Gastos de administración	- 356.367	
Intereses pagado		-10.034,00
Efectivo Neto Proviene de Actividades de Operación	- 135.330	13.857,00
Flujos de Efectivo por Actividades de Inversión		
Adquisición de Propiedades, Plantas y Equipos	24.981,00	25.659,00
Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Inversión	24.981,00	25.659,00
Flujos de Efectivo por Actividades de Financiación		
Aumento de Pasivo de Largo Plazo		-3.203,00
Disminución de Otros Pasivos de Largo Plazo	-117.403,00	
Aumento de Patrimonio	83.193,00	
Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Financiación	-34.210,00	-3.203,00
INCREMENTO NETO DE CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA	-76.139,00	42.719,00
CAJA Y EQUIVALENTE AL PRINCIPIO DEL AÑO	118.100,00	75.381,00
CAJA Y EQUIVALENTE AL FINAL DEL AÑO	41.961,00	118.100,00

Ver notas explicativa anexas a los estados financieros


 Ing. Carmen Fondevila
 Gerente General


 Ing. Marcelo Quimi
 Contador

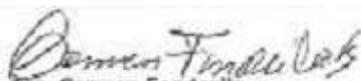
DISTRINA S.A.

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 (Expresado dólares americanos)

CONCEPTO	CAPITAL PAGADO	RESERVA LEGAL	GANANCIA AÑO ANTERIORES	GANANCIA/PERDIDA DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	3.200	1.600	439.161	37.262	481.223
Cambio :	-	-	-25.953		-25.953
Superavil por Revaluación				85.458	85.458
Ganancia 31 de Diciembre del 2013				60.950	60.950
Saldo 31 de Diciembre del 2013	3.200	1.600	413.208	146.408	564.416

Ver notas explicativas anexas a los estados financieros


Ing. Carmen Fondevilla
Gerente General


Ing. Medardo Guimi
Contador

DISTRINA S.A.

POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013. (Expresado en dólares americanos)

I. INFORMACIÓN GENERAL

LA EMPRESA DISTRINA S.A. se constituyó el día 25 de Febrero del 2000, ante la notaria Vigésima Octava del Cantón de Guayaquil, Ab. Norma Thompson Barahona, y fue inscrita el día 31 de Marzo del 2000, de fojas 4201 a 4221, número 514 del Registro Mercantil Industrial y anotada bajo el número 7140 del repertorio, en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil y con Registro Único de Contribuyente Nº 0992120614001. En la Cda. Lotización Inmacomsa Calle Alfa Tecas-Mangos Manzana 26, con número de expediente Nº 100383

La Compañía se dedica a la importación exportación, compra, ventas, comercialización y distribución de materia prima para la industria del plástico, almidón, textil etc. etc.

2. BASES DE ELABORACIÓN Y POLÍTICAS CONTABLES ADOPTADAS POR LA EMPRESA

Los Estado Financiero han sido preparados de acuerdo con las Norma Internacionales de Información Financiera y las disposiciones legales prescritas o permitida por el Servicio de Rentas Interna y la Superintendencia de Compañía. Están presentados en unidades monetarias de dólares americanos, adoptados por nuestro país desde marzo del 2000.

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIF para las Pymes) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), indicada en la Resolución Nº 08.GDSC.010 de 20 de Noviembre de 2008 la Superintendencia de Compañía estableció el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIF) para las compañías y entes sujeto a su control y vigilancia de la misma se establece que se aplicarán a partir del 1 de Enero del 2010,2011,2012 y el período de transición para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIF) se establece como el año 2009, 2010, y 2011, por lo cual como parte del mismo proceso, se debe elaborar en forma obligatoria un cronograma de implantación de las norma (NIF) hasta Marzo del 2009, 2010, 2011, 2012, el cual deberá ser aprobado por la Junta General de Accionista.

La compañía tiene la obligatoriedad de aplicar las NIF a partir del 1 de Enero del 2012 siendo el 2011 el año de transición. También se ha aplicado las disposiciones legales prescritas o permitida por el Servicio de Rentas Interna.

3. OPERACIONES

Los estados financieros adjuntos han sido preparados como negocios en marcha, los cuales prevén la realización de activos y cancelación de pasivos en el curso normal de los negocios. Están presentados en unidades monetarias de dólares americanos. El objetivo de los estados financieros de una pequeña o mediana entidad es proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad que sea útil para la toma de decisiones económicas de una amplia gama de usuarios que no están en condiciones de exigir informes a la medida de sus necesidades específicas de la información.

Los estados financieros también muestran los resultados de la administración llevada a cabo por la gerencia: dan cuenta de la responsabilidad en la gestión de los recursos confiados.

3.1 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes y servicio se reconocen cuando se entregan los bienes y servicio y ha cambiado su propiedad. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociadas con la venta cobrada por cuenta del gobierno del país.

3.2 COSTOS POR PRÉSTAMOS

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

3.3 IMPUESTOS A LAS GANANCIAS

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año. El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes. (Conocidas como diferencias temporarias).

El importe en libro neto de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se informa y se hace el ajuste para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia fiscal del periodo.

3.4 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada aplicando el método de línea. En la depreciación de las propiedades, planta y equipos se utilizar las siguientes tasas, autorizar por el Servicio de Rentas Interna.

Si existe algún indicio de que ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Inmuebles (excepto terrenos)	5% anual
Instalación, maquinarias, equipos y muebles	10% anual
Vehículos, equipos de transporte y equipos camineros móvil	20% anual
Equipos de cómputo y software	33%

3.5 DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, plantas y equipos, activos intangibles e inversiones en asociadas para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro del valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultado.

De la misma forma similar se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios.

Si una partida de inventario se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos de determinación y venta y se reconocen inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

3.6 INVENTARIOS

Los inventarios se expresan al costo y el precio de venta menos los costos de terminación para la venta cuando el producto está deteriorado. El costo se calcula aplicado el método promedio que permite nuestra leyes fiscales.

3.7 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales y los importe de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Los acreedores comerciales se dan mismo tratamiento. Si es de otra moneda extranjera se aplica la tasa de cambio vigente. La ganancia o la pérdida se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

3.8 SOBREGIROS Y PRÉSTAMOS BANCARIOS

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método de interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

3.9 RESERVA LEGAL

La Ley de Compañía requiere que el 10% de la utilidad neta anual sea apropiada como reserva legal, hasta que represente por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumento de capital.

3.10 PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL

El Código de Trabajo establece la obligación por parte de los empleadores de conceder jubilación patronal a todos aquellos empleados que hayan cumplido un mínimo de 25 años de servicio en una misma compañía. El código también establece la obligación que tienen los empleadores de indemnizar a los empleados con el 25% de su último sueldo multiplicado por los años de servicio, cuando la relación laboral termine por desahucio.

3.11 PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES

La compañía reconoce con cargo a los resultados del ejercicio, en que se devenga el 15% de participación de los empleados en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo del país.

3.12 IMPUESTOS LA RENTA

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante una tasa de impuestos aplicable a las utilidades gravables del ejercicio y cargadas al resultado del año. Las disposiciones tributarias vigentes establecen que la tasa de impuesto a la renta será del 23% en 2012 y 22% en el año 2013. También la empresa puede hacer reinversiones por el sujeto pasivo hasta 31 de Diciembre del año siguientes.

3.13 CUENTAS POR COBRAR

El art.10 de la Ley de Régimen Tributario Interno, determina “Las provisiones para créditos incobrables originados en operaciones del giro ordinario del negocio, efectuadas en cada ejercicio impositivo a razón del 1% anual sobre los créditos comerciales concedidos en dicho ejercicio y que se encuentren pendientes de recaudación al cierre del mismo, sin que la provisión acumulada pueda exceder del 10% de la cartera total.” Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales de acuerdo al mercado y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses.

3.14 PARTES RELACIONADAS

Para efectos tributarios se consideraran partes relacionada a las personas naturales o sociedades, domiciliadas o no en el Ecuador, en las que una de ellas participe directa o indirectamente, en la dirección, administrativa, control o capital de estas.

3.15 INGRESOS DE LAS EMPRESAS DE CONSTRUCCIÓN

Las empresas que obtengan ingresos provenientes de la actividad de la construcción, satisfarán el impuesto a base de los resultados que arroje la contabilidad de la empresa.

Cuando las obras de construcción duren más de un año, se podrá adoptar uno de los sistemas recomendados por la técnica contable para el registro de los ingresos y costos de las obras, tales como el sistema de obra terminada y el sistema de porcentaje de terminación, pero adoptado un sistema no podrá cambiarse a otro sino con autorización del Servicio de Rentas Internas.

3.16 ACTIVOS INTANGIBLES

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de cinco años empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

3.17 ARRENDAMIENTOS

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que los términos del arrendamiento transfieran sustancialmente todos los riesgos y las ventajas inherentes a la propiedad del activo arrendado a la entidad. Todos los demás arrendamientos se clasifican como operativos.

Las rentas por pagar de arrendamientos operativos se cargan a resultados sobre una base lineal a lo largo del plazo del arrendamiento correspondiente.

4. NOTAS EXPLICATIVAS

4.1 CAJA – BANCOS

Estos valores fueron confirmados con las conciliaciones bancarias y cuadrado con el estado de flujo de efectivo como podrán observar

CAJA - BANCOS		
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013		
	2012	2013
Caja	154,89	148
Bco. J.Artega	106.845	39.534
Bco. Pacifico	11.100	2.279
TOTAL	118.100	41.961

4.2 CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADA LOCALES.

Son los valores que adeudan a la empresa en el presente periodo. No genera ningún interés y tiene más de 120 días vencidos, con relación al año pasado ha mejorado la recaudación.

CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADA				
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013				
		2012		2013
	%	Valores	%	
Por vencer	51,90	588.219	67,4	666.364
1-30 días	5,90	66.909	8,3	81.969
31-60 días	2,72	30.811	4,1	40.073
61,-90 días	2,06	23.337	1,6	15.359
90días y mas	37,42	424.143	18,8	185.619
GRAN TOTAL		1.133.420		989.384
M. Provisión Incobrable	2,8 -	32.200	4,1 -	40.598
TOTAL NETO		1.101.220		948.786

4.3 CUENTAS POR COBRAR PROVEEDORES RELACIONADO LOCALES

Son valores que debemos y no generan ningún interés para empresa.

CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS				
AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2013				
		2012	2013	
	K	Soldsa	153	-
9		Plastirios	68.502	71.470
		TOTAL	68.655	71.470

4.4 OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADA

Son valores que no genera ningún interés y son liquidadas en corto plazo

OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADA		
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013		
	2012	2013
Deposito en Garantia	2.500	5.100
Anticipo a Gastos	1.728	1.591
Anticipo a Compras	76.056	37.599
Inversión Locales		3.950
Prestamos de Empleados		2.755
TOTAL	80.284	50.995

4.5 CRÉDITO TRIBUTARIO DE LA RENTA

Son los valores que tiene la empresa a su favor, del pago anticipado y la retención en la fuente. Estos valores se cruzan con los impuestos que se genera al fin de año con los resultados que tenga la empresa en la operación del negocio.

CREDITO TRIBUTARIO RENTA		
AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2013		
	2012	2013
Crédito Tributario Impuesto a la Renta	108.410	241.691
Anticipo de Imptos a la Renta	35.173	33.711
Retención de Impuestos a la Salida D.	135.300	72.688
TOTAL	278.883	348.090

4.6 CRÉDITO TRIBUTARIO DEL IMPUESTOS VALOR AGREGADO (IVA)

Son los valores que tiene la empresa a su favor, del pago del impuesto valor agregado (IVA) y la empresa lo está reclamado debido a que en el futuro no lo podrá aplicar en cruce de las ventas.

CREDITO TRIBUTARIO IVA		
AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2013		
	2012	2013
Credito Tributario del IVA	31.308	44.429
TOTAL	31.308	44.429

4.7 INVENTARIO DE MERCADERÍA

Mercadería a disposiciones de nuestros clientes con una rotación aceptable este tipo de negocios y no tenemos mercadería obsoleta.

INVENTARIO DE PRODUCTO		
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013		
	2012	2013
Nonyl Fenol		25.520,35
Alcohol Industrial	8.717	18.442,15
Polietilenos	243.214	241.084,11
PVC	48.366	27.874,58
Dioxido de Titanio	6.061	1.779,21
Poliestireno Cristal	7.845	-
Carbonato de Calcio	14.634	14.118,47
Polipropilenos	839	13.319,30
Masterbatch	58.699	52.517,39
Dop	31.362	82.531,48
Acido Citrico Anhidro		28.267,50
Aditivo para Polietileno	1.279	940,58
Aditivo para PP	2.458	2.458,49
Peroxido de Hydrogeno	12.126	20.603,08
Canjes de mercaderia	7.847	5.627,97
Ceras	3.108	3.108,46
Inventario en Transito	1.350	-
Alimentadoras para Extrusoras		700,46
Lauril Eter Sulfato de sodio		17.293,65
Acido Ascorbico Usp		29.739,67
Hipoclorito de Calcio 70%		15.613,08
Metabisulfito de Sodio		15.864,58
Solvente		15.539,57
Mono Ethylen Glycol		25.327,30
Mercaderia en Prestamos	7.405	- 14.365,40
Canjes de mercaderia		5.627,97
TOTAL	455.312	649.534,00

4.8 PROVISIÓN DE INVENTARIO

Valores que se ha hecho provisiones para cubrir un riesgo de pérdida de mercadería.

PROVISIÓN DE INVENTARIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013	
Provisión de Inventario	18.051

4.9 INVENTARIO DE PRODUCTO EN PROCESO

La empresa tiene inventario en proceso que en su oportunidad se liquidara.

INVENTARIO DE PRODUCTO EN PROCESO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013		
	2012	2.013
Inventarios de Producto en Proceso	137.938	155.735
TOTAL	137.938	155.735

4.10 ACTIVO FIJO

El activo que tiene la empresa a la fecha indicada se aplicó el porcentaje que indica la ley del Régimen Tributario y su reglamento. La depreciación se carga a gastos a lo largo de su vida útil estimada. Aplicado el método lineal en los porcentajes indicados en cada rubro. En el presente año se ha hecho revalorización como disminución de alguno activo de acuerdo a indicación de la gerencia, como se puede observar en el detalle adjunto.

ACTIVO FIJO				
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013				
	2012		2013	ADICIÓN/DIS
	Valor Historico	Porcentaje	Valor Historico	2013
Terrenos	200.256	0%	200.256	0
Edificios	372.924	5%	363.402	-9.522
Naves y Embarcación		10%	48.000	48.000
Maquinaria y Equipos	124.536	10%	6.601	-117.935
Muebles y Enseres	10.209	10%	4.295	-5.914
Equipos de Computación	3.896	33%	1.055	-2.841
Vehiculos	79.097	20%	98.917	19.820
Depreciación Acumulada	-	226.217	-182.807	
TOTAL		564.701	539.719	-68.392

4.11 CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES NO RELACIONADOS LOCALES

Son valores que la empresa que debe pero no genera intereses de rápida circulación durante el ejercicio económico.

CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS LOCALES			
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013			
	2012	2013	%
Por vencer	491.728	312.864	57,77
1-30 días		4.733	0,87
31-60 días		4.243	0,78
61-90 días		-	
Mas 90 días		228.958	42,28
SUB TOTAL	491.728	550.798	
Diferencia		- 9.239	- 1,71
TOTAL	491.728	541.559	100,00

4.12 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERA

Son valores que se debe a banco esta deuda si genera intereses y fecha de Cumplimiento.

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERA		
AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2013		
	2012	2013
Banco Promerica Préstamo	1.768	2.558
TOTAL	1.768	2.558

4.13 PRESTAMOS DE ACCIONISTA LOCALES

Esta deuda no genera intereses y no tiene vencimiento de pago.

PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LOCALES		
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013		
	2012	2013
Fondevila Beltrame Carmen Irene Patricia	243.156	
fondevila Beltrame Carmen Irene Patricia	282.894	193.362
TOTAL	526.051	193.362

4.14 OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS LOCALES

Son valores que tiene que pagar la empresa pero no genera ningún interés por pagar.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS LOCALES		
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013		
	2012	2013
Soldsa	172.450	172.450
Dividendos por Pagar Carmen Fondevila	228.132	-
Dividendos por Pagar Alvaro De Los Rio	68.786	-
Soluciones Adhesivas	484	-
TOTAL	469.852	172.450

4.15 OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTA Y TERCERO LOCALES

Son valores que se adeuda, que no genera intereses.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS LOCALES		
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013		
	2012	2013
Ing. Carmen Fondevila		354.239
Retenciones IESS	512	
Anticipo de Clientes	3.031	
Decimo Tercero	134	
Decimo Cuarto	588	
Alvaro de los Rios	549	
Carga Sociales	4.370	
Diners	4.729	
TOTAL	13.912	354.239

4.16 DIVIDENDO POR PAGAR

Son valores que no genera intereses ni tiene fecha de vencimiento.

DIVIDENDO POR PAGAR	
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013	
	2013
Carmen Fondevila	140.520
Alvaro de los Rios	68.786
TOTAL	209.306

4.17 IMPUESTOS POR PAGAR

Son diferentes impuestos que hay que pagar estos genera interés y tiene fecha de pago, que durante el ejercicio económico se va liquidado.

IMPUESTOS POR PAGAR		
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013		
	2012	2013
Impuestos Iva	65.151	55.555,98
Retenciones en la Fuentes Servicio	429	486,08
Retenciones por Compra	1.403	867,16
Retenciones por Pagar IESS		953,11
Impuestos a la Renta	15.479	17.191,06
TOTAL	82.463	75.053,39

4.18 OBLIGACIONES CON EMPLEADOS

Son valores que la empresa tiene que pagar a empleados tiene fecha de pago y genera sanciones si no se paga en la fecha indicada.

PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013		
	2012	2013
<i>Participación Trabajadores</i>	<i>15.560</i>	<i>13.965</i>
TOTAL	15.560	13.965

4.19 CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Son préstamos por el banco y accionista.

CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO		
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013		
	2012	2013
Carmen Fondevila	819.110	704.407
Banco Promerica Préstamo Renault	3.873	1.173
TOTAL	822.983	705.580

4.20 PATRIMONIO

En el patrimonio la empresa ha tenido un incremento de \$ 83.193,00 debido que tuvo unas mejores utilidades en relación al año pasado y se ha hecho revaluación de cierto activo de la empresa.

PATRIMONIO		
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013		
	2012	2013
Capital Social	3.200	3.200
Reserva Legal	1.600	1.600
Utilidad Acumulado	439.161	413.208
Utilidad pte Ejercicio	37.262	60.950
Superavil por Revaluación	-	85.458
TOTAL	\$ 481.223	564.416

5. SITUACIÓN FISCAL

La compañía no sido objeto de revisiones por parte del Servicio de Rentas Internas y la administración considera que de existir revisiones posteriores, las posibles observaciones que surjan no serían significativas.

6. EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de la emisión de los estados financieros no se produjeron ningún evento importante

7. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros fueron aprobados por los accionistas el 23 de Marzo del 2014 y el informe de Auditoría Externa 23 de Mayo del 2014