

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012

1. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Aluminar-V Aluminio, Vidrios y Espejos S.A. La Compañía fue constituida en junio 11 de 2001 en la ciudad de Guayaquil - Ecuador y fue inscrita en el Registro Mercantil en el mismo cantón el 03 de agosto del mismo año. Su actividad principal es la actividad de aluminio, vidrios y espejos, así como también la fabricación, elaboración, transformación, compraventa, distribución, colocación, instalación, exportación y toda otra forma de comercialización de aluminio, vidrio, espejos y sus derivados. El plazo de duración de la compañía será de cien años a partir de su inscripción en el Registro Mercantil.

Bases de preparación. Los estados financieros se han preparado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para las PYMES) en tales por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) en julio del 2009. Los importes de los estados financieros se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, moneda oficial de la República de Ecuador.

Estimaciones y juicios contables. Un agente calificado es necesario emplear en máquinas y otros que no son fáciles para aplicar las políticas contables de la compañía. Las estimaciones y los supuestos utilizados son hechos en forma continua por la Administración considerando la información disponible sobre los hechos asociados.

La revisión de las estimaciones contables, se realiza en los períodos en el cual se revisa la estimación, y/o prospectivamente, si se revisa. En la falta la periodos actual es como futuro.

La compañía ha utilizado estimaciones para valorar y registrar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y contingencias. Basándonos en las estimaciones se han hecho:

- 1) Valoración razonable de sus propiedades, planta y equipo.
- 2) Cálculo de provisiones por beneficios a los empleados.

Flujo de efectivo. Los flujos por "Actividades de Operación" incluyen todas aquellas transacciones de efectivo relacionadas con el giro del negocio así como también aquellas inversiones cuyo vencimiento no supere los 90 días. Esta presentado según el método indirecto.

Políticas contables. La presentación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF para las PYMES exige la determinación y aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

Las políticas contables más importantes de la compañía se resumen y continúan en:

Efectivo y sus equivalentes. Incluye el efectivo y los depósitos en bancos de libre disponibilidad, las inversiones a corto plazo están registradas a su valor nominal. Su rendimiento se registra bajo el método del devengado en cargo a resultados.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012

1. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (continuación)

Cuentas y documentos por cobrar: Están registradas principalmente por el valor por cobrar de las ventas efectuadas a los clientes.

Inventarios: Están valorados al costo de adquisición según método Promedio.

Propiedades y equipos: Están contabilizadas a costo, los pagos por mantenimiento son cargados a gastos, mientras que las mejoras que prolongan su vida útil se capitalizan. El costo de los activos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada de los activos relacionados.

Las tasas de depreciación anual de los activos son las siguientes:

<u>Activos</u>	<u>Tasas</u>
Edificios	5%
Maquinarios y equipos	10%
Muebles y equipos de oficina	10%
Vehículos	20%
Equipos de computación	33%

Deterioro del valor de los activos no financieros: En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades y equipos y, activos intangibles para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cada grupo activo afectado (o grupo de activos relacionados) 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 resultados.

Obligaciones por beneficios a los empleados:

La Compañía deberá en el futuro contar con un plan de beneficios definidos por el empleo por concepto de jubilación patronal según el Código de Trabajo, el cual establece el derecho de los trabajadores a ser jubilados por sus empleadores cuando hayan prestado sus servicios por 25 años o más, en forma continuada o interrumpida en la misma entidad. Aquellos que hubieren cumplido 20 años y, menos de 25 de trabajo, tendrán derecho a la parte proporcional de la jubilación.

El costo de proveer este beneficio se determina utilizando el método de Unidades de Crédito Proyectadas (método prospectivo), considerando como hipótesis actuarial de cálculo las tablas de mortalidad biométricas y el factor de conmutación actuarial del IESS (R.O. No. 650 del 28 de agosto del 2002); tales valorizaciones actuariales se llevarán a cabo al final del año. La entidad reconocerá pérdidas o ganancias actuariales exclusivamente si se modifican las hipótesis actuariales de cálculos, es decir utilizando otras tablas de mortalidad con otras variables de probabilidad u otras tasas de interés. Este

NÓTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012

1. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES (continuación)

beneficio es amortizado durante el promedio de vida laboral de los empleados participantes en el plan. El costo de los servicios pasados se reconocerá inmediatamente en la medida en que los beneficios han sido adquiridos, y otro tipo de beneficios se amortizan de forma lineal entre el periodo que resta hasta la consolidación definitiva del derecho a recibir los beneficios en forma irrevocable.

Capital social.- Representa las aportaciones suscritas y pagadas por los accionistas.

Reserva legal.- La Ley de Compañías requiere que el 10% de la utilidad neta anual sea apropiada como reserva legal, hasta que represente por lo menos el 10% del capital suscrito y pagado.

Resultados Acumulados Provenientes De La Adopción Por Primera Vez de Las NIIF para las PYMES.

Registra los ajustes provenientes de la adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES), de acuerdo con resolución No. 25.100-CP/AF-ES.G.11.007 de Superintendencia de Compañías, el saldo acreedor sólo podrá ser capitalizado en la parte que exceda al valor de los pérdidas acumulados del último ejercicio económico concluido, si las hubieran, podrá ser utilizado en absorber pérdidas o devuelto en el caso de liquidación de la compañía.

El saldo acreedor, podrá ser absorbido por los Resultados Acumulados y los del último ejercicio económico concluido, si los hubiere.

Reconocimiento de ingresos, costos y gastos.- La compañía reconoce los ingresos cuando se efectúa la transferencia del bien al cliente, la totalidad de los riesgos, beneficios y servicios sobre la propiedad de los productos. Los descuentos y devoluciones se disminuyen de las ventas, así como también sus costos y gastos en función al método del devengado.

Gasto de intereses.- Son registrados mediante el método del devengado y se originan en los préstamos concedidos por instituciones financieras locales.

Participación a empleados.- De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, la Compañía distribuye entre sus empleados el 15% de utilidades antes de impuestos.

Impuesto a la renta.- Corresponde al importe total que se calcula una vez determinada la ganancia o pérdida neta del periodo, contiene tanto el impuesto corriente como el diferido.

Impuesto corriente.- Es calculado según la ley de Régimen Tributario Interno, la cual establece la tarifa de impuesto a la renta de 22% y 24% (en el 2012) para sociedades. Si la utilidad de año es total o parcialmente dentro del año siguiente, la tarifa por el valor capitalizado disminuye al 12%. En el caso de que el anticipo de impuesto a la renta determinado sea mayor que el impuesto a saldo calculado en base a los porcentajes antes mencionados, el impuesto se liquidará sobre el valor del anticipo determinado.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012

1. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (continuación)

Impuesto diferido. Se reconoce a partir de las diferencias entre las montos en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuesto diferido se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuesto diferido se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro y, cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuesto diferido se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o esperada futura, es probable que se recuperen.

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

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los hechos en los que se espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuestos diferidos, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas o cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado al final del periodo sobre el que se informa.

Cambios en el poder adquisitivo de la moneda nacional. El poder adquisitivo de la moneda ecuatoriana según mide el Índice General de Precios a Consumidor de Quito, calculado por el Instituto Nacional de Estadística y Censos fue como sigue:

Años	Índice
	100
2009	43
2010	335
2011	54
2012	415
2013	279

2. EFFECTIVO

A 31 de diciembre del 2013 y 2012, están constituidos como sigue:

	2013	2012
	(US dólares)	
Caja	24,254	11,135
Bancos	102,650	283,907
Total	166,923	292,042

ALUMINAR-V ALUMINIO, VIDRIOS Y ESPEJOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012

2. EFFECTIVO (continuación)

Bancos. En el 2013 y 2012 constituye principalmente depósitos en los siguientes entes financieros: Banco Pichincha por valor de (US\$ 154.653 y US\$ 278.512 respectivamente), y Banco Guayaquil por valor de (US\$ 8.004 y US\$ 7.2947 respectivamente). Los fondos depositados en los bancos no tienen restricciones y pignoraciones.

3. CUENTAS POR COBRAR

A 31 de diciembre del 2013 y 2012, están constituidas como sigue:

	2013	2012
	(US dólares)	
Cuentas	970.416	395.204
(-) Provisión para cuentas incobrables	(- 19.798)	(- 10.097)
Total	950.618	385.107

Clientes: Constituyen en el 2013 y 2012 facturas por cobrar por ventas a clientes, los cuales no generan intereses y tienen vencimientos entre 30 y 45 días plazo, los principales son: Consorcio Aeroga (US\$ 130.715 en el 2013), Alexmar S.A. (US\$ 738.304 y US\$ 213.858 en el 2012), Dismedsa (US\$ 164.067 en el 2013), Corsan (US\$ 74.640 en el 2013), Copracel S.A. (US\$ 50.504 en el 2013), Suriana Proyectos (US\$ 41.961 en el 2013), Fisco Aeroga (US\$ 20.952 y US\$ 16.770 respectivamente), Manager Chuliza (US\$ 28.034 en el 2013), Costales y Aluminio (US\$ 23.129 en el 2013), Lucilás Luengueira (US\$ 16.687 en el 2012), Tradimed (US\$ 23.518 en el 2012), y Jorge Solís (US\$ 24.348 en el 2012).

El movimiento de la provisión para cuentas incobrables durante los años 2013 y 2012 fue el siguiente:

	2013	2012
	(US dólares)	
Saldo inicial	10.097	5.611
Provisión	9.701	4.486
Saldo final	19.798	10.097

4. INVENTARIOS

A 31 de diciembre de 2013 y 2012, están constituidos como sigue:

ALUMINAR-V ALUMINIO, VIDRIOS Y ESPEJOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012

4. INVENTARIOS (continuación)

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	(US dolares)	
Aluminio	497.955	1.002.589
Vidrios y espejos	218.751	413.687
Policarbonatos	45.808	93.348
Acrylicos	8.910	28.146
Panoles de aluminio	23.233	47.253
Accesorios	51.175	155.096
Total	570.431	1.770.312

5. ACTIVOS FIJOS

Durante el año 2013, el movimiento de esta cuenta fue como sigue:

	<u>Saldo en</u> <u>31/12/12</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Ajustes por</u> <u>devaluación</u>	<u>Saldo en</u> <u>31/12/13</u>
	(US dolares)			
Edificios	39.550	12.777		46.832
Muebles y enseres	1.542	2.795		6.337
Equipos de oficina	1.446	1.058		4.404
Equipos de computación	7.017	2.614		14.961
Vehículos	222.139	129.448		371.587
Máquina y equipos	32.344	6.430		38.574
Subtotal	301.018	181.616		482.635
Depreciación acumulada	<u>(119.642)</u>	<u>(49.795)</u>		<u>(169.380)</u>
Activo fijo, neto	181.376	131.821		313.255

- A 31 de diciembre del 2013 y 2012, la política de la compañía respalda operación bancaria con Banco del Pichincha. (Nota 7)
- A 31 de diciembre del 2013, la compañía no ha procedido a revaluar su propiedad, dicho bien está registrado a su costo de adquisición.

6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

A 31 de diciembre del 2013 y 2012, están confirmadas como sigue:

ALUMINAR-V ALUMINIO, VIDRIOS Y ESPEJOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012

6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (continuación)

	2013	2012
	[US dólares]	
Proveedores	1.146.227	1.716.787
Impuestos y retenciones	10.949	10.735
Otras cuentas por pagar	111.457	54.852
Total	1.268.633	1.786.194

Proveedores, representan facturas por pagar y proveedores locales por la adquisición de materiales y servicios entre un plazo de 30, 60 y 90 días, los principales en el 2013 y 2012 son Alumina (US\$ 159.738 y US\$ 221.876 respectivamente), Valco Argentina S.A. (US\$ 86.548 y US\$ 178.751 respectivamente), CMA Construcciones S.A. (US\$ 137.240 y US\$ 225.773 respectivamente), Polybond S.A. (US\$ 157.071 y US\$ 232.562 respectivamente), H&A S.A. (US\$ 402.228 y US\$ 355.831 respectivamente), Tormac S.A. (US\$ 12.568 y US\$ 18.617 respectivamente), Alarco (US\$ 15.187 y US\$ 22.497 respectivamente), Epalum por (US\$ 7.065 en el 2012), y Proalun (US\$ 1.721 y US\$ 2.548 respectivamente).

Impuestos y retenciones, incluye en las 2013 y 2012 provisiones de impuestos a la renta por pagar, por valor de US\$ 5.318 y US\$ 4.014 respectivamente.

7. OBLIGACIONES BANCARIAS

A 31 de diciembre de 2013 y 2012 están constituidas como sigue:

	2013	2012
	[US dólares]	
Banco del Pichincha	337.824	101.604
Total	337.824	101.604

Banco del Pichincha En el 2013, representan seis (6) operaciones de préstamos hipotecarios con vencimiento entre enero y septiembre del 2014, tasa de intereses entre el 9,74% y 11,20% reajustables, garantizados de forma trimestral, garantizados con bien inmueble de la compañía y garantía personal del accionista mayoritario.

Adicionalmente, incluye seis tarjetas bancarias por valor de US\$ 120.000 a favor de Valco no ar, S.A. (compañía relacionada) con vencimiento entre enero y agosto del 2014, y un costo financiero del 4% promedio.

ALUMINAR-V ALUMINIO, VIDRIOS Y ESPEJOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012

7. OBLIGACIONES BANCARIAS (continuación)

En el 2012, representaban por {1} operaciones de préstamos hipotecarios con vencimiento entre febrero y abril del 2013, tasa de interés del 9.74% fijo, estables, pagaderos de forma trimestral, garantizados con bienes muebles de la compañía y garantía personal del accionista mayoritario.

8. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

A 31 de diciembre del 2013 y 2012, están conformados como sigue:

	2013	2012
	(US dólares)	
Intereses	9,177	3,206
Punto pariente empleados (nota 18)	41,178	16,766
US\$	3,567	1,814
Total	56,972	22,884

9. OBLIGACIONES A LARGO PLAZO

A 31 de diciembre de 2013 y 2012, están conformados como sigue:

	2013	2012
	(US dólares)	
Accionistas:		
Jorge Karanjo Borge (a)	275,402	257,260
Carlos Vera Espinoza (a)	0	151,539
Alicia Espinoza	0	20,643
Total	275,602	469,432

(a) Accionistas representan valores entregados por los accionistas para fianza a la compañía como capital de trabajo, no piden interés al tipo de fecha de vencimiento.

10. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, el capital social de la compañía está conformado por 4,080 acciones a un valor nominal de US\$ 10.00 por cada una, distribuido como sigue:

ALUMINAR-V ALUMINIO, VIDRIOS Y ESPEJOS S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012****10. CAPITAL SOCIAL (continuación)**

	No. Acciones	Participación %	Valor nominal (US dólares)
Carlos Vera Espinoza	4.000	99	40.000
Isaghy Narango Berca	<u>41</u>	<u>1</u>	<u>410</u>
Total	<u>4.080</u>	<u>100</u>	<u>40.800</u>

Mecante escritura pública inscrita en el Registro Mercantil en agosto 31 del 2011, fue realizado aumento de capital social de la compañía en US\$ 40.000 mediante la emisión de cuatro mil nuevas acciones y la reforma a su estatuto social en forma concordante. Al 31 de diciembre del 2013, sigue pendiente realizar el aumento de capital por valor de US\$ 60.000, la administración podrá poder concretar dicho aumento en el 2014.

11. RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION PRIMERA VEZ NIIF

Representa los efectos netos de haber ajustado el estado de Situación Financiera y de Resultado Integral en el año de transición a las NIIF para las PYMIS (2011). De acuerdo con disposiciones de la Superintendencia de Compañías SC., el saldo acreedor no podrá ser distribuido entre los socios, ni utilizarse para aumentar capital, pudiendo utilizarse para enjugar pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido si las hubiere o devuelto en caso de liquidación de la compañía a sus socios.

12. VENTAS Y COSTO DE VENTAS

El origen y sus acumulaciones durante el 2013 y 2012, fueron causados como sigue:

	2013	2012
	(US dólares)	
Ventas gravadas con tarifa 12 %	<u>7.283.969</u>	<u>4.942.224</u>
Subtotal	<u>7.283.969</u>	<u>4.942.224</u>
(-) Costo de Venta	<u>(5.653.839)</u>	<u>(4.424.403)</u>
Total	<u>1.630.139</u>	<u>517.821</u>

ALUMINAR-V ALUMINIO, VIDRIOS Y ESPEJOS S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012****13. GASTOS ADMINISTRATIVOS**

El origen y sus acumulaciones durante el 2013 y 2012, fueron causados como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	(U.S. dolares)	
Sueldos y salarios	95.216	76.031
Beneficios sociales	45.401	21.587
Bono incentivo por desempeño	24.355	19.891
Otras remuneraciones	25.200	23.870
Otros gastos de personal	107.497	10.570
Muestras de productos	340.156	0
Suministros	20.302	22.576
Mantenimiento y reparacion	17.338	8.905
Honorarios profesionales	11.311	7.667
Servicios básicos	6.002	4.611
Combustibles	5.828	4.982
Impuestos, contribuciones y otros	4.258	3.345
Desahucio	4.507	2.359
Mejoras internas y externas de local	2.861	1.473
Bar y cafetería	19.711	864
Otros menores	<u>122.057</u>	<u>19.581</u>
Total	842.530	228.309

14. GASTOS DE VENTAS

El origen y sus acumulaciones durante el 2013 y 2012, fueron causados como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	(U.S. dolares)	
Sueldos y salarios	39.457	32.183
Bono incentivo por desempeño	14.291	7.487
Muestras de productos	3.317	4.925
Beneficios sociales	8.353	4.382
Otros gastos de personal	68.154	4.949
Arriendos locales	14.600	14.400
Suministros de oficina, limpieza y embalaje	9.148	10.172
Servicios básicos	12.724	9.774
Combustibles	14.055	10.263
Gastos de viaje	<u>17.115</u>	<u>6.511</u>
Total	201.043	105.048

ALUMINAR-V ALUMINIO, VIDRIOS Y ESPEJOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012

14. GASTOS DE VENTAS (continuación)

	2013	2012
	(US dólares)	
Venta	201.043	105.045
Mantenimiento y reparación	3.342	1.715
Comisiones	1.848	2.553
Publicidad y propaganda	1.390	1.471
Atención a clientes	3.340	1.050
Gastos médicos y jurídicos	15.838	977
Mejoras internas y externas de local baño y cafetería	18.465	0
Sistema de alarma y seguridad	2.233	0
Otros	122.555	3.455
Total	405.613	116.162

15. PROVISION Y DEPRECIACION

El origen y sus acumulaciones durante el 2013 y 2012, fueron causados como sigue:

	2013	2012
	(US dólares)	
Provisión	5.751	4.186
Depreciación	40.925	22.309
Total	46.676	26.495

16. GASTOS FINANCIEROS

El origen y sus acumulaciones durante el 2013 y 2012, fueron causados como sigue:

	2013	2012
	(US dólares)	
Servicios bancarios	10.710	9.912
Intereses pagados	25.119	24.174
Total	35.829	34.086

ALUMINAR-V ALUMINIO, VIDRIOS Y ESPEJOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012

17. PARTICIPACION A EMPLEADOS E IMPUESTO A LA RENTA

Conforme a disposiciones reglamentarias, el cálculo del 15% de participación de empleados y la deducción de la base imponible para el cálculo del impuesto a la renta del año 2013 y 2012, fueron determinados como sigue:

	2013	2012
Utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta (A)	294.321	111.468
(-) 15% Participación a trabajadores (B)	(44.178)	(16.719)
Subtotal	250.143	94.749
(-) Amortización de deudas	0	(27.386)
(-) Costos no deducibles	83.124	41.473
Base imponible para impuesto a la renta	167.019	135.889
(22) Impuesto a la renta causado (22%) en el 2012 (C)	(36.744)	(29.904)
Impuesto a la renta mínimo (1)	0	(40.442)
Pérdida neta del ejercicio (A-B-C)	176.540	55.672

(1) Impuesto a la renta mínimo: Originario cuando el impuesto a la renta causado es menor que el anterior causado, este último se convierte en pago mínimo y definitivo del impuesto a la renta. En el 2012, el anterior pago de impuesto a la renta acumulado, fue considerado como impuesto a la renta definitivo.

A la fecha de emisión de estos estados financieros la compañía no ha solicitado revisión por parte de la autoridad fiscal de su constitución.

Mediante resolución 1071 publicada en el Sup. R.O. N.º 740 de enero 2 de 2003 y Servicio de Rentas Internas (SRI) dispuso para efectos de presentación de informe sobre cumplimiento tributario en periodo 2013 cuyo plazo es hasta julio 31 del 2014, las sociedades obligadas a mantener auditoría externa deberán presentar a los auditores externos para su revisión, los anexos con información tributaria conforme a instrucciones emitido por el SRI. Los informes de Cumplimiento Tributario correspondientes a los periodos 2009, 2010, 2011, y 2012 no fueron presentados al organismo de control.

18. REVELACIONES DISPUESTAS POR SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

En cumplimiento a lo dispuesto en Resolución No. 02.01.01.008 de Sup. R.O. No. 565 de abril 26 del 2002, electos por las siguientes revelaciones:

Señores y transacciones con partes relacionadas: En el año 2013 y 2012, las principales transacciones con partes relacionadas consistieron en sueldos, beneficios sociales, comisiones, y honorarios de gestión pagados a sus dos accionistas por un total de US\$ 40.800 y US\$ 36.800 respectivamente en cada año.

ALUMINAR-V ALUMINIO, VIDRIOS Y ESPEJOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012

18. REVELACIONES DISPUESTAS POR SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS (continuación)

	Tipo de Transacción	2013	2012
		(Usdólares)	
Inq. Carlos Vera Espinoza	Sueldo y Benef.	25.200	21.612
Inq. Wagner Mery de Peña	Sueldo y Benef.	15.600	15.248
Total		40.800	38.860

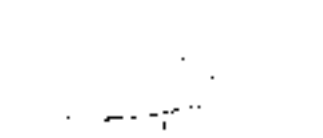
Activos y pasivos contingentes – Además de lo indicado en la nota 5, 7, 11 y 17, no existen activos o pasivos que la Administración posea o tenga al 31 de diciembre del 2013.

Eventos posteriores – Entre diciembre 31 del 2013 (fecha de cierre de los estados financieros) y febrero 01 del 2014 (fecha terminación de la auditoría) la Administración ha considerado que no han existido eventos importantes que revelar o que pudieran alterar o modificar los estados financieros a cierre del año.

Cumplimiento de medidas con el gobierno de control interno – Durante el año 2013, hemos dado cumplimiento a las principales sugerencias para superar observaciones de control interno.

Las otras revelaciones dispuestas en la mencionada resolución están reflejadas en las notas correspondientes y aquellas no mencionadas son inaplicables por la falta de soporte por lo que no están expuestas.


Inq. Carlos Vera Espinoza
Gerente General


CPA José Luis Briceño B.
Contralor General