

CEDIMPORTSA S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 y 2012**

4. EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, los saldos de Caja y Bancos son los siguientes:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Cuenta Bco. Guayaquil	98.049	59.648
Cuenta Bco. Internacional	127.914	77.817
Cuenta Banco Panamá	11.111	6.759
Total efectivo y equivalentes de efectivo	US\$ <u>237.074</u>	<u>144.225</u>

5. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, los saldos de las cuentas por cobrar es el siguiente:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>ACTIVOS FINANCIEROS</u>		
XIMS HERRAJES	99.619	55.195
JORGE RAMIRO APOLO ASANZA	5.710	35.550
IGRM COMERCIALIZADORA CIA. LTDA.	16.492	33.673
IMFEPAC S.A.	0	29.724
HERRAJES C. J.	264	27.617
COMERCIAL MY	17.175	25.022
FERRETERIA LOS LEONES	29.588	22.051
SR. DARIO FAUSTO LEON RIVAS	4.442	20.126
HIDROFER	9.045	18.155
HERRAJES Y TIRADERAS	0	17.418
FERRETERIA LOOR	20.872	17.284
MACROFER	6.781	16.415
LUBRICANTES Y FERRETERIA ORTIZ	0	15.626
IMPORQUIVI CIA. LTDA.	30.030	15.188
POZO ZARATE GALO MAURICIO	9.220	14.831
BASES Y HERRAJES	10.582	14.219
MERCEDES PARDO TAMAYO	16.511	13.033
LA CASA DEL HERRAJE	17.670	12.881
SR. SILVIO REYES	19.015	12.498
COFEKA	15.097	11.720
UNIELEC	8.094	11.385
SR.SERGIO AUGUSTO GUARNIZO ONTANEDA	12.406	11.372
COMERCIAL ROCHA	0	10.414
PROFERMACO CIA. LTDA.	54.956	9.627
FERRETERIA FABIAN	18.213	9.624
LA CASA DEL CARPINTERO	7.531	9.579
FERROMADERA	17.162	8.790

CEDIMPORTSA S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 y 2012**

Movimiento de la provisión de cuentas incobrables:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>Provisión cuentas incobrables</u>		
Saldo al inicio	27.262	6.177
Movimiento	14.365	21.086
Total provisión para incobrable	US\$ <u>41.627</u>	<u>27.262</u>

6. INVENTARIO

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, los saldos de Inventarios son los siguientes:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>Inventarios</u>		
inventario de prod. Term. Y mercad. En almacén	1.978.239	2.090.468
Mercadería en transito	428.105	586.342
	<u>2.406.343</u>	<u>2.676.809</u>
Provisión deterioro inventario	<u>(288.176)</u>	<u>(209.046)</u>
Total Inventario	US\$ <u>2.118.168</u>	<u>2.467.763</u>

7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Durante el año 2013 y 2012, los saldos son los siguientes:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>Activo por impuesto corriente</u>		
Crédito tributario I.R. años anteriores	58.552	0
Crédito tributario IVA	5.113	47.520
Total activos por impuesto corriente	US\$ <u>63.665</u>	<u>47.520</u>

CEDIMPORTSA S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 y 2012**

Continúa.....

DISTRIBUIDORA LOPEZ	0	8.694
ZURIDIST. CIA. LTDA.	78.827	8.492
WILSON QUEZADA	17.619	8.488
COLORSATELEC CIA. LTDA	1.836	8.408
MADEREX	7.925	8.264
JORGE APOLO ASANZA	1.992	8.187
FERRETERIA EL ARTESANO	10.063	8.104
FERRETERIA GALLEGOS	6.035	8.062
SR. EDUARDO JADAN	9.741	7.999
FERRO-PRONT	112	7.903
FERRETERIA MONGE	14.721	7.868
COMERCIAL ARWALIC S.A.	6.085	7.854
HERRAJES Y TIRADERAS DEL SUR	18.951	7.717
MAFELESA	4.147	7.292
FERRETERIA DON JUAN	9.495	6.877
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	802.497	495.550
TOTAL	US\$ 1.436.518	1.114.776
PROVISIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES	(41.627)	(27.262)
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	US\$ 1.394.890	1.087.513

8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Durante el año 2013 y 2012, los movimientos de activos fijos fueron los siguientes:

	<u>SALDO</u> <u>2012</u>	<u>ADQUISICIONES</u> <u>AÑO 2012</u>	<u>SALDO</u> <u>2013</u>
<u>ACTIVO FIJO</u>			
TERRENO	120.000	0	120.000
EDIFICIO E INSTALACIONES	389.500	0	389.500
MUEBLES Y ENSERES	15.007	0	15.007
EQUIPO COMPUTACION	10.802	10.892	21.694
VEHICULOS	140.977	0	140.977
	676.286	10.892	687.178
DEPRECIACION ACUMULADA	(145.745)	(51.290)	(197.035)
TOTAL FIJO	530.540	(40.397)	490.143

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, el gasto por depreciación, es de US\$51,290 y US\$46.845, respectivamente.

CEDIMPORTSA S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 y 2012**

9. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, el saldo de cuentas por pagar es el siguiente:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>CUENTAS POR PAGAR</u>		
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES	10.768	38.550
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES DEL EXTERIOR		
AISIA	19.473	125.872
FUZHOU	33.680	39.867
GAOMING	52.914	60.732
GLOBATION	0	25.396
HANZHOU	15.820	13.138
TAIFENG-QUINGDAO	15.526	0
SIHUI SHI GUOYAO - MYCHOICE	28.553	0
KRONA	0	14.955
OMNI POWE	0	9.630
QUINDAO	0	11.511
TIANJIN	0	18.728
WENZHOU PLEASURE	0	63.369
ZUDA	48.086	36.022
Total general	US\$ <u>224.820</u>	<u>457.768</u>

Proveedores.- Al 31 de Diciembre del 2013 y 2012, representan facturas de bienes y servicios con proveedores locales y del exterior que no generan intereses y tienen vencimiento promedio de 30 días.

10. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, el saldo de cuentas por pagar es el siguiente:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>OTROS PASIVOS CORRIENTES</u>		
OBLIGACIONES INST.BANCARIAS	206.784	119.760
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	84.196	99.786
PARTICIPACION TRABAJADORES	63.456	69.564
PRESTAMOS TERCEROS	50.000	50.000
OTRAS CTAS POR PAGAR	9.780	12.842
PROVISIONES	2.905	38.318
	US\$ <u>417.121</u>	<u>390.270</u>

CEDIMPORTSA S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 y 2012****11. PASIVOS NO CORRIENTES**

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, los saldos de la Deuda a Largo Plazo es el siguiente:

<u>PASIVO LARGO PLAZO</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
OBLIGACIONES INST FINANCIERAS	102.352	145.263
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	120.914	120.914
US\$	<u>223.266</u>	<u>266.177</u>

Detalle de las Obligaciones financieras:

<u>INSTITUCIÓN</u>	<u>FECHA</u>	<u>TASA</u>	<u>PLAZO</u>	<u>DEUDA</u>	<u>DEUDA</u>
	<u>CONCESION</u>			<u>CORTO PLAZO</u>	<u>LARGO PLAZO</u>
BCO. INTERNACIONAL	30/08/2013	9,76%	36 MESES	\$ 37.372,20	\$ 70.956,17
BCO. INTERNACIONAL	14/01/2013	9,76%	18MESES	\$ 55.498,37	\$ 0,00
BCO. INTERNACIONAL	27/04/2012	9,76%	36MESES	\$ 79.415,28	\$ 28.234,15
BCO. INTERNACIONAL	23/01/2012	11,23%	36MESES	\$ 10.294,75	\$ 910,97
BANCO DE GUAYAQUIL	20/08/2011	11,23%	36MESES	\$ 18.775,17	\$ 0,00
BANCO DE GUAYAQUIL	17/01/2011	11,23%	36MESES	\$ 41,65	\$ 0,00
BANCO DE GUAYAQUIL	30/08/2011	11,23%	48MESES	\$ 5.386,31	\$ 2.250,65
				<u>\$ 206.783,73</u>	<u>\$ 102.351,93</u>

Provisión jubilación patronal y Bonificación por desahucio.- las reservas para este propósito, debido a que según criterio de la Administración, la antigüedad promedio de los empleados superan los diez años. De acuerdo al Código de Trabajo de la República del Ecuador, en sus artículos 216, 217, 218 y 219 Decreto No. 3402 de Abril de 1.979 que crea la decimo quinta pensión patronal, publicada en el Registro Oficial No.421 del 28 de Enero de 1.983 que ratifica el derecho a los trabajadores o empleados que cumplieren 25 años de servicio en una misma institución tienen derecho a jubilación patronal.

12. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, el capital social está conformado de la siguiente forma:

<u>ACCIONISTAS</u>	<u>NACIONALIDAD</u>	<u>No.</u>	<u>Costo</u>	<u>US \$ VALOR</u>	
		<u>Acciones</u>	<u>Unitario</u>	<u>TOTAL</u>	<u>%</u>
Cedeño Cedeño Carlos Eduardo	Ecuatoriana	320	1,00	320,00	40%
Cedeño Cedeño Carlos Fernando	Ecuatoriana	320	1,00	320,00	40%
Cedeño Chávez Carlos Alfredo	Ecuatoriana	160	1,00	160,00	20%
Total		<u>800</u>		<u>800,00</u>	<u>100%</u>

13. IMPUESTO A LA RENTA

La Compañía no ha sido fiscalizada por el Servicio de Rentas Internas – SRI. La función fiscalizadora por parte de las autoridades de rentas está facultada para los tres últimos ejercicios económicos.

CEDIMPORTSA S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 y 2012**

La conciliación tributaria preparada por la Compañía para establecer el impuesto a la renta causado en el año 2013 y 2012 fue la siguiente:

		<u>2013</u>	<u>2012</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	US\$	423.038	463.758
15% PARTICIPACION		(63.456)	(69.564)
GASTOS NO DEDUCIBLE LOCALES		<u>23.128</u>	<u>39.658</u>
UTILIDAD GRAVABLE		382.710	433.852
IMPUESTOS CAUSADO		84.196	99.786
ANTICIPO			
RETENCIONES		<u>58.552</u>	<u>47.520</u>
POR PAGAR		20.450	52.266

14. INCONSISTENCIAS

La Compañía registró todas sus transacciones cumpliendo con los requisitos de soporte y normas contables, aun cuando pudieran existir algunas de estas transacciones que la parte formal de la documentación difiera con el criterio de las autoridades tributarias.

15. PRECIOS DE TRANSFERENCIAS

De acuerdo a Resolución NAC-DGER2008-0464 del Servicio de Rentas Internas publicada en el Registro Oficial #324 de abril 25 del 2008, establece que los contribuyentes del impuesto a la renta que hayan efectuado operaciones con partes relacionadas domiciliadas en el exterior, dentro de un mismo período fiscal en un monto acumulado superior a \$3,000,000.00, deberán presentar al Servicio de Rentas Internas el anexo de precios de transferencia; y, si el monto es superior a los \$5,000,000.00 deberán presentar adicionalmente el informe integral de precios de transferencia.

16. PARTES RELACIONADAS

<u>PASIVO LARGO PLAZO</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	120.914	120.914

17. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 1 de enero del 2014 y a la fecha de elaboración del presente informe, no se produjeron eventos que en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos y que ameriten una mayor exposición.