

**“A.W.T. S.A.”**

---

**ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO  
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2.013  
CON EL INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

**“A.W.T. S.A.”**

**Al 31 de diciembre de 2.013**

**I N D I C E**

---

<b>Contenido</b>	<b>Páginas N°</b>
➤ Informe de los Auditores Independientes	1-2
➤ Estado de Situación Financiera	3
➤ Estado de Resultados Integral	4
➤ Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas	5
➤ Estado de Flujo de Efectivo	6-7
➤ Notas a los Estados Financieros	8-18



**EGAS DAZA & ASOCIADOS C. LTDA.**

ASESORES EMPRESARIALES

REG. FIRMAS AUDITORIA N° 003  
REG. FIRMAS CONSULTORES N° 042

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

**A LOS SEÑORES ACCIONISTAS Y DIRECTORES DE  
"A.W.T. S.A."**

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de "A.W.T. S.A.", los cuales comprenden el balance general, al 31 de diciembre de 2013 y el correspondiente Estado de Resultados, Estado de Evolución del Patrimonio, y Flujo del Efectivo, por el año terminado a esa fecha, el resumen de las políticas de contabilidad significativas y otras notas explicativas.
2. La administración de la compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las normas ecuatorianas de contabilidad y normas internacionales de contabilidad. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debido a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y realizando estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.
3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros para lo cual, efectuamos nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría respecto al año 2013. Dichas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos así como que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representaciones erróneas de importancia relativa.

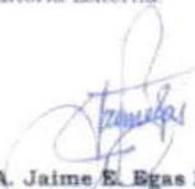
Una auditoría incluye aplicar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa en los estados financieros, ya sea debido a fraude o a error. Al efectuar esas evaluaciones del riesgo, el auditor considera el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros por la entidad, para diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye evaluar lo

apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

4. En nuestra opinión, los referidos Estados Financieros antes mencionados presentan **RAZONABLEMENTE**, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de "A.W.T. S.A.", al 31 de Diciembre de 2013, el resultado de sus operaciones por el año terminado es esa fecha, de acuerdo con normas y principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales autorizadas o establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.
5. Mediante resolución de la Superintendencia de Compañías N° 06.Q.IC1. - 003 del 21 de agosto del 2006, publicada en el registro oficial N° 348 del 4 de septiembre del mismo año, se decide adoptar las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento "NIAA" para ser aplicadas obligatoriamente en las auditorías realizadas a empresas ecuatorianas a partir del 1 de enero del 2009.
6. La empresa "A.W.T. S.A.", para dar cumplimiento al requerimiento de la Superintendencia de Compañías; preparó, presentó e implementó las NIIF'S con el Dr. Gustavo Colimba Colcha. El cálculo actuarial lo realizó la empresa "SAAI". Los Estados Financieros del Ejercicio 2.013, se hallan expresados en NIIF'S.
7. De acuerdo con la Resolución SRI No. NAC - D GERCGC 10 - 00139 de abril 26 de 2.010, el informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias será presentado hasta el 31 de julio del 2.014, previa la elaboración por "A.W.T. S.A.", de los 12 anexos y plantilla requeridos, mismos que serán objeto de revisión por Auditoría Externa.

SC - RNAE N° 053  
Mayo, 29 de 2.014  
Quito - Ecuador

  
C.P.A. Jaime E. Egas Daza  
Gerente Auditoría (Socio)  
Registro N° 3511

**"A.W.T. S.A."**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2013 - 2012**

<b>CUENTAS</b>		<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b>ACTIVOS</b>			
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			
BANCOS	(NOTA 3)	78,773.33	143,057.33
CLIENTES	(NOTA 4)	112,222.69	179,183.00
IMPUESTOS ANTICIPADOS	(NOTA 5)	35,938.97	58,574.87
CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS	(NOTA 6)	200,682.93	384,275.60
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(NOTA 7)	240,546.65	196,999.63
ANTICIPOS PAGADOS	(NOTA 8)	15,086.49	16,070.77
INVENTARIOS	(NOTA 9)	101,824.60	292,481.56
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>785,075.66</b>	<b>1,270,642.76</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
ACTIVO FIJO	(NOTA 10)	207,364.53	182,032.55
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>207,364.53</b>	<b>182,032.55</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>992,440.19</b>	<b>1,452,675.31</b>
<b>PASIVOS</b>			
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>			
SOBREGIRO BANCARIO	(NOTA 11)	3,641.93	-
OBLIGACIONES BANCARIAS C/P	(NOTA 12)	307,485.89	405,874.52
PROVEEDORES	(NOTA 13)	33,701.44	51,799.14
IMPUESTOS POR PAGAR	(NOTA 14)	14,354.04	2,046.40
OBLIGACIONES PATRONALES	(NOTA 15)	27,298.69	21,305.83
IESS POR PAGAR	(NOTA 16)	8,303.65	5,563.25
ANTICIPO CLIENTES	(NOTA 17)	71,232.99	367,482.54
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 18)	24,288.68	217,093.89
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>490,307.31</b>	<b>1,071,165.57</b>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>			
OBLIGACIONES BANCARIAS L/P	(NOTA 19)	21,004.40	-
CUENTAS POR PAGAR L/P	(NOTA 20)	19,030.08	5,641.37
PROVISIONES POR PAGAR	(NOTA 21)	222,096.20	175,891.98
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>262,130.68</b>	<b>181,533.35</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>752,437.99</b>	<b>1,252,698.92</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
CAPITAL SOCIAL	(NOTA 22)	1,000.00	1,000.00
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	(NOTA 23)	103,602.19	103,602.19
RESERVA LEGAL	(NOTA 24)	25,101.91	25,101.91
OTRAS RESERVAS	(NOTA 25)	47,008.25	47,008.25
NIIF'S	(NOTA 26)	42,610.49	42,610.49
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	(NOTA 27)	-41,788.13	-54,798.72
RESULTADO DEL EJERCICIO	(NOTA 28)	62,467.49	35,452.27
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>240,002.20</b>	<b>199,976.39</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>992,440.19</b>	<b>1,452,675.31</b>

**"A.W.T. S.A."**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2013 - 2012**

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b>INGRESOS</b>		
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
Ventas Locales	1,987,779.04	1,263,622.53
Transporte en Ventas	3,240.08	1,505.44
	<hr/>	<hr/>
<b>(-) COSTO DE VENTAS</b>	<u>(1,130,850.59)</u>	<u>(656,841.97)</u>
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>	860,168.53	608,286.00
<b>(-) GASTOS GENERALES</b>		
Gastos Administración	-425,598.44	-291,543.05
Gastos Ventas	-109,329.02	-82,060.23
Honorarios	-144,597.60	-99,831.95
Depreciaciones	-16,164.42	-9,673.66
Provisión Ctas Incobrables	-1,112.27	-1,813.48
Arriendo	-17,391.30	-
	<hr/>	<hr/>
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>145,975.48</b>	<b>123,363.63</b>
<b>(+) INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
Ingresos Varios	6,382.83	7,431.69
Intereses Ganados	23.72	6.54
	<hr/>	<hr/>
<b>(-) GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
Gastos Bancarios	-8,117.14	-9,518.02
Intereses Préstamos Terceros	-58,407.24	-54,858.17
Intereses Bancarios	-23,390.16	-30,973.40
	<hr/>	<hr/>
<b>Utilidad del Ejercicio 2013 antes del 15% Particip. Trabajadores e Impto a la Renta</b>	<b><u>62,467.49</u></b>	<b><u>35,452.27</u></b>

**"A.W.T. S.A."**  
**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2.013 - 2.012**

FECHA	DETALLE	CAPITAL SOCIAL	APORTE FUTURAS CAPITALIZ.	RESERVA LEGAL	OTRAS RESERVAS	NIIF'S	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.012	1,000.00	103,602.19	25,101.91	47,008.25	42,610.49	-54,798.72	35,452.27	199,976.39
01-ene-13	Transf. Utilidad 2012 a Resultado Ejercicios Anteriores						<b>35,452.27</b>	<b>-35,452.27</b>	-
	(-) 15% Part. Trabajadores						-5,317.84		-5,317.84
	(-) 23% Impuesto a la Renta						-17,123.84		-17,123.84
23-abr-13	Transf. De Acciones del Ing Guido Torres A. al Sr. Guido Torres D. e Ing. Juan José Torres	-520.00 520.00							-520.00 520.00
31-dic-13	Utilidad del Ejercicio 2013 antes del 15% Particip. Trabajadores e Imppto a la Renta							62,467.49	62,467.49
	<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.013</b>	<b>1,000.00</b>	<b>103,602.19</b>	<b>25,101.91</b>	<b>47,008.25</b>	<b>42,610.49</b>	<b>-41,788.13</b>	<b>62,467.49</b>	<b>240,002.20</b>



**"A.W.T. S.A."**

**CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD DEL EJER. CON EL EFECTIVO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2.013 - 2.012**

**ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Utilidad del Ejercicio	62,467.49	62,467.49
------------------------	-----------	-----------

**PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO**

No Deducible Depreciación	10,374.12	
Gasto Depreciación	16,164.42	26,538.54

<b>Efectivo Generado por Operación</b>		<b>89,006.03</b>
--	--	------------------

**CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES**

(+) Disminución Clientes	66,960.31	
(+) Disminución Impuestos Anticipados	22,635.90	
(-) Aumento Cuentas por Cobrar Empleados	-9,305.51	
(+) Disminución Inventarios	190,656.96	
(-) Aumento Cuentas por Cobrar	-34,241.51	
(+) Disminución Anticipos Pagados	984.28	
(-) Disminución Proveedores	-18,097.70	
(+) Aumento IESS por Pagar	2,740.40	
(+) Aumento Beneficios Sociales	5,992.86	
(+) Aumento Impuestos por Pagar	12,307.64	
(-) Disminución Anticipo Clientes	-296,249.55	
(-) Disminución Otras Cuentas por Pagar	-192,805.21	
(+) Aumento Cuentas por Pagar L/P	13,388.71	
(+) Aumento Provisiones por Pagar	46,204.22	-188,828.20

<b>Flujo de Efectivo Generado en las Actividades de Operación</b>		<b>-99,822.17</b>
---	--	-------------------

## **"A.W.T. S. A."**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.013**

#### **1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA**

La Empresa **"A.W.T. S. A."**, fue constituida en la República del Ecuador, el 27 de enero de 1.972, mediante escritura pública suscrita ante el Notario José Vicente Troya Jaramillo en la Notaria Segunda del Cantón Quito.

El 2 de enero de 1986 ante el Notario Vigésimo Octavo del Cantón Quito se otorga la transformación de la compañía de Responsabilidad Limitada a Sociedad Anónima Aumento de Capital (a \$1.000,00) y establece nuevos estatutos bajo la Resolución de la Superintendencia de Compañías N° 86.1.1.1.01006 el 28 de mayo de 1.986 e Inscrita bajo el N° 762 del Registro Mercantil tomo 117 el 02 de junio de 1.986.

La compañía tiene como objetivo la producción y comercialización de productos químicos, materiales y equipos para el tratamiento de aguas; fabricación de plantas de tratamiento de agua potable y residuales; transporte, tratamiento y eliminación de desechos líquidos peligrosos y no peligrosos mediante lagunas de oxidación; producción y comercialización de productos químicos, materiales y equipos, para el tratamiento de cueros, pieles y otros productos naturales sintéticos; estudios de ingeniería, planificación y diseños de sistemas y equipos industriales; importación de materias primas, maquinarias, equipos accesorios y productos afines y complementarios con el objeto social; exportación, comercialización, distribución y venta de productos fabricados por la compañía y productos afines y complementarios con el objeto social; control y mantenimiento de maquinaria y equipos industriales y prestación de servicios conexos.

**Tributariamente se identifica con el RUC # 1790022080001**

#### **2. PRINCIPIOS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES**

A continuación se resumen Los principales principios y/o prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros en base a la acumulación de acuerdo a principios contables de aceptación general y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

**a) ADOPCIÓN DE LAS NIIF'S**

La aplicación de las NIIF supone, con respecto a los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador (NEC) que se encontraban vigentes al momento de prepararse los estados financieros correspondientes al año 2013:

- Cambios en las políticas contables, criterios de medición y forma de presentación de los estados financieros
- La incorporación de un nuevo formato de presentación del estado de resultado integral
- Un incremento significativo de la información incluida en las notas a los estados financieros

**b) ACTIVOS FIJOS**

Las ganancias o pérdidas por ventas y retiros de los mismos y las reparaciones y/o mantenimiento se incluyen en los resultados del ejercicio en que ocurren.

Las mejoras y renovaciones importantes son capitalizadas y los activos reemplazados, si los hay, son retirados (dados de baja en libros).

**c) DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS**

La Depreciación de Activos Fijos es calculada sobre valores originales en base al método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos, según el Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Art. 20 numeral 6.

Inmuebles (excepto terrenos)	5%	anual
Instalaciones, maquinaria, equipos y muebles	10%	anual
Vehículos	20%	anual
Equipo de cómputo y software	33%	anual

La empresa aplicó para la Depreciación los siguientes porcentajes que constan como política interna de la compañía:

<u>Grupo</u>	<u>Años de Vida</u>	<u>% Deprec.</u>
Muebles y Enseres	15	6.66%
Equipo de Oficina	15	6.66%
Maquinaria	15	6.66%
Vehículos	10	10%
Equipos y Paquetes Informáticos	5	20%
Equipos de Laboratorios	10	10%

**d) INVENTARIOS**

Los inventarios están valorizados al costo promedio o de fabricación el cual no excede al valor de mercado.

**e) RECONOCIMIENTO DEL INGRESO**

El ingreso es reconocido, cuando los activos son vendidos, siendo esta la base del reconocimiento del principio de realización.

**f) PROVISIÓN IMPUESTO A LA RENTA**

La provisión para impuesto a la renta se debe calcular en aplicación a lo determinado en el Art. 92 del reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno:

**LEY REFORMATORIA PARA LA EQUIDAD TRIBUTARIA**

**Art.92.-** Sustitúyase el segundo inciso del Art.38 de la Ley de Régimen Tributario Interno por el siguiente:

Las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del impuesto a la Renta sobre el monto reinvertido, siempre y cuando lo destinen a la adquisición de maquinarias nuevas o equipos nuevos que se utilicen para su actividad productiva y efectúen el correspondiente aumento de capital, el mismo que se perfeccionará con la inscripción en el respectivo Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del ejercicio impositivo posterior a aquel en que se generaron las utilidades materia de la reinversión.

Según la disposición transitoria primera del Código Orgánica de la Producción, Comercio e Inversiones (RO351-5, 29-12-2010) El Impuesto a la Renta de Sociedades se aplicará de la siguiente manera: para el ejercicio económico 2011 el porcentaje sería del 24%, para el 2012 el 23% y a partir del 2013 se aplicará el 22%.

**NOTA 3 .- BANCOS****Incluye:**

Banco Local	a)	<u>78,773.33</u>	78,773.33
-------------	----	------------------	-----------

**a) Banco Local****Incluye:**

<u>Banco</u>	<u>Cta. Cte.</u>	<u>Valor</u>	
Produbanco	02009017875	<u>78,773.33</u>	
		78,773.33	

**NOTA 4.- CLIENTES****Incluye:**

Cientes Quito		92,619.44	
Cientes Guayaquil		14,082.89	
Cientes Provincias		8,141.18	
(-) Provisión Ctas Incobrables	a)	<u>-2,620.82</u>	112,222.69

**a) Provisión Ctas Incobrables****Incluye:**

Prov. Ctas Incob. Al 31 de dic. 2.012	-2,165.06
Cientes N/C	656.51
Provisión Año 2.013	<u>-1,112.27</u>
	-2,620.82

**NOTA 5.- IMPUESTOS ANTICIPADOS****Incluye:**

Retenciones Impuestos	26,151.09	
Retenciones IVA Clientes	8,343.40	
C.T. Impto. Salida de Divisas	<u>1,444.48</u>	35,938.97

**NOTA 6 .- CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS****Incluye:**

Ing. Juan José Torres	96,654.95	
Sr. Guido Torres Durán	<u>104,027.98</u>	200,682.93

## NOTA 7 .- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

### Incluye:

Empleados		12,232.51	
Varias Cuentas	a)	<u>228,314.14</u>	240,546.65

### a) Varias Cuentas

#### Incluye:

Honorarios Sra. Marisol Pazmiño	*	36,450.00	
María Elisa Moncayo		7,762.24	
Farmacienia		297.90	
Sra. Lupe de Torres		135,649.00	
Ing. Guido Torres		<u>48,155.00</u>	
		228,314.14	

\* Sin movimiento año anterior

## NOTA 8 .- ANTICIPOS PAGADOS

### Incluye:

Anticipo Honorarios		500.00	
Anticipo Proveedores		1,044.00	
Anticipo Mano de Obra		2,588.00	
Anticipo Fletes		30.00	
Anticipo Arriendo		3,932.50	
Marco Guanolema		<u>6,991.99</u>	15,086.49

## NOTA 9 .- INVENTARIOS

### Incluye:

Materia Prima Local		27,446.36	
Plantay Eq. Porceso		45,177.92	
Producto Terminado		27,121.92	
Mercadería en Tránsito		<u>2,078.40</u>	101,824.60

## NOTA 10 .- ACTIVO FIJO

### Incluye:

(VER ANEXO)

**NOTA 10 .- ACTIVOS FIJOS**

<b>CUENTAS</b>	<b>SALDO AL 31/12/2012</b>	<b>AUMENTOS</b>	<b>DISMINUC.</b>	<b>AJUSTES Y/O RECLASIFICAC.</b>	<b>DEPRECIACIÓN 2013</b>	<b>SALDO AL 31/12/2013</b>
Maquinaria Planta Quito	28,229.38	4,940.54				33,169.92
Equipo de Laboratorio	13,968.12					13,968.12
Vehículos	199,620.15	42,370.53				241,990.68
Muebles y Enseres	13,058.51	1,387.79				14,446.30
Equipo de Oficina	2,859.00	169.49				3,028.49
Equipo de Computación	13,680.62	3,002.17				16,682.79
(-) Dep. Acumulada	-89,383.23				-26,538.54	-115,921.77
<b>TOTAL</b>	<b>182,032.55</b>	<b>51,870.52</b>		<b>-</b>	<b>-26,538.54</b>	<b>207,364.53</b>

**NOTA 11 .- SOBREGIRO BANCARIO****Incluye:**

Sobregiro Bancario		<u>3,641.93</u>	3,641.93
--------------------	--	-----------------	----------

**a) Banco Local****Incluye:**

<u>Banco</u>	<u>Cta. Cte.</u>	<u>Valor</u>	
Pichincha	3012690804	<u>3,641.93</u>	
		3,641.93	

**NOTA 12 .- OBLIGACIONES BANCARIAS C/P****Incluye:**

Pichincha	a)	7,485.89	
Produbanco	b)	<u>300,000.00</u>	307,485.89

**a) Pichincha****Incluye:**

<u>N° de Operación</u>	<u>Interés</u>	<u>F. Concesión</u>	<u>F. Vencimiento</u>	<u>Valor</u>
1911882-00	11,20%	30-sep-13	30-dic-13	<u>7,485.89</u>
				7,485.89

**b) Produbanco****Incluye:**

<u>N° de Operación</u>	<u>Interés</u>	<u>F. Concesión</u>	<u>F. Vencimiento</u>	<u>Valor</u>
CAR10100258082000	11,83%	23-dic-13	22-dic-14	120,000.00
CAR10100258084000	11,83%	24-dic-13	26-mar-14	30,000.00
CAR10100258083000	11,83%	24-dic-13	24-jun-14	<u>150,000.00</u>
				300,000.00

**NOTA 13 .- PROVEEDORES****Incluye:**

Proveedores Nacionales		5,667.69	
Cuentas por Pagar	a)	<u>28,033.75</u>	33,701.44

**a) Cuentas por Pagar****Incluye:**

Materiales para la Planta	12,626.75
Transporte	3,588.91
Varios	11,818.09
	<u>28,033.75</u>

**NOTA 14 .- IMPUESTOS POR PAGAR****Incluye:**

Retenciones en la Fuente	a)	6,696.59	
Retenciones IVA	b)	<u>7,657.45</u>	14,354.04

**a) Retención en la Fuente****Incluye:**

Honorarios Profesionales	4,818.24
Transporte	0.34
Aplicables 1%	56.35
Servicios 2%	34.64
Serv. Entre Sociedades	9.33
Trnaf. Bienes muebles	28.51
Imp. Rta Relac. Dependenc.	175.16
1% Retenc. Activos Fijos	182.72
Otras Retenciones	1,391.30
	<u>6,696.59</u>

**a) Retención IVA****Incluye:**

Rte. IVA 30%	8.63
Rte. IVA 70%	85.85
Rte. IVA 100%	7,562.97
	<u>7,657.45</u>

**NOTA 15 .- OBLIGACIONES PATRONALES****Incluye:**

Sueldos por Pagar	15,024.97	
Beneficios Sociales	3,469.92	
Comisiones	541.55	
Décimo Tercer Sueldo	2,031.34	
Décimo Cuarto Sueldo	3,937.02	
Liquidación Personal	2,282.20	
Varios	11.69	27,298.69
	<u>11.69</u>	

**NOTA 16 .- IESS POR PAGAR****Incluye:**

Fondos de Reserva	1,678.15	
Aportes IESS	5,739.53	
Préstamos IESS	<u>885.97</u>	8,303.65

**NOTA 17 .- ANTICIPO CLIENTES****Incluye:**

Anticipo Clientes	<u>71,232.99</u>	71,232.99
-------------------	------------------	-----------

**NOTA 18 .- OTRAS CUENTAS POR PAGAR****Incluye:**

Otras Cuentas por Pagar	<u>24,288.68</u>	24,288.68
-------------------------	------------------	-----------

**a) Otras Cuentas por Pagar****Incluye:**

Comisiones Juan José Torres	724.14
Préstamo Dra. Cecilia Lascano	6,351.43
María Elisa Moncayo	2,000.00
Biosystems	13,285.14
Tarjeta Mastercard	1,193.65
Sra. Lupe Durán	253.33
Iso Pure Water	480.99
	<u>24,288.68</u>

**NOTA 19 .- OBLIGACIONES BANCARIAS L/P****Incluye:**

Produbanco	a)	<u>21,004.40</u>	21,004.40
------------	----	------------------	-----------

**a) Produbanco****Incluye:**

<u>Tipo de Operación</u>	<u>Interés</u>	<u>F. Concesión</u>	<u>F. Vencimiento</u>	<u>Valor</u>
Financiamiento Camiones	11,83%	14-jun-13	28-jun-17	<u>21,004.40</u>
				21,004.40

**NOTA 20 .- CUENTA POR PAGAR LARGO PLAZO L/P****Incluye:**

Cuentas por pagar L/P	a)	<u>19,030.08</u>	19,030.08
-----------------------	----	------------------	-----------

**NOTA 21 .- PROVISIONES POR PAGAR****Incluye:**

Jubilación Patronal		168,181.40	
Indemnización por Desahucio		<u>53,914.80</u>	222,096.20

**NOTA 22 .- CAPITAL SOCIAL****Incluye:**

Capital Suscrito Pagado	a)	<u>1,000.00</u>	1,000.00
-------------------------	----	-----------------	----------

**a) Capital Suscrito Pagado****Incluye:**

<u>Accionistas</u>	<u>Porcentaje</u>	<u>Valor</u>
Ing. Juan José Torres	50.00%	500.00
Sr. Guido Torres Durán	50.00%	500.00
	<u>100.00%</u>	<u>1,000.00</u>

**NOTA 23 .- APOORTE FUTURA CAPITALIZACIONES****Incluye:**

Aporte Futura Capitalizaciones		<u>103,602.19</u>	103,602.19
--------------------------------	--	-------------------	------------

**NOTA 24 .- RESERVA LEGAL****Incluye:**

Reserva Legal		<u>25,101.91</u>	25,101.91
---------------	--	------------------	-----------

**NOTA 25 .- OTRAS RESERVAS****Incluye:**

Reserva de Capital	43,888.25	
Reserv. Revaluac. Planta y Equipo	<u>3,120.00</u>	47,008.25

**NOTA 26 .- NIIF'S****Incluye:**

Resultados Acumulados Implementación NIIF'S	<u>42,610.49</u>	42,610.49
---	------------------	-----------

**NOTA 27 .- RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES****Incluye:**

Resultado Ejercicios Anteriores	<u>-41,788.13</u>	-41,788.13
---------------------------------	-------------------	------------

**NOTA 28 .- RESULTADO DEL EJERCICIO****Incluye:**

Utilidad del Ejercicio 2013 antes del 15% Particip. Trabajadores e Impuesto a la Renta	<u>62,467.49</u>	62,467.49
---	------------------	-----------

**NOTA 29 .- RESERVA LEGAL**

De conformidad con la Ley de Compañías, Art. 297, de la Utilidad Neta anual debe transferirse una cantidad no menor del 10% para formar la Reserva Legal hasta que esta alcance por lo menos el 50% del Capital Suscrito.

Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo ser capitalizada o Utilizada para absorber pérdidas.

\* A la fecha de la Auditoría la Reserva Legal sobrepasa el 50% del Capital Suscrito por lo que legalmente, no están obligados a su provisión.

**NOTA 30 .- EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de Diciembre y la fecha de elaboración de este informe (29 de Mayo de 2.014) no han ocurrido eventos que en la opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.