

Guayaquil, mayo de 2014

Señores  
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS,  
Ciudad.

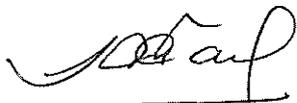
De nuestras consideraciones

Remitimos a ustedes un ejemplar del INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA practicada a la Compañía FAIRISLITORAL C. A. por las actividades del año 2013.

Solicitamos se sirvan efectuar el registro y el trámite legal correspondiente.

Por la atención a la presente nos suscribimos de ustedes,

Muy atentamente:



Rodrigo Sánchez M.  
Auditor Externo  
Registro SC RNAE No 500

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

**COMPAÑÍA: FAIRISLITORAL C.A.**

**ESTADOS FINANCIEROS**

**EJERCICIO FISCAL 2013**

---

**COMPAÑIA**  
**FAIRISLITORAL C. A.**  
**AUDITORIA FINANCIERA**  
**AÑO 2013**

**CONTENIDO**

	<u>Página</u>
<b>INFORME</b>	1 - 2
<b>ESTADOS FINANCIEROS:</b>	
Balance General	3 - 4
Estados de Resultados	5 - 7
Estados de cambios en el patrimonio de los accionistas	8
Estados de Flujo de efectivo	9 - 10
<b>NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS</b>	11 - 21

## OPINIÓN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

### A LOS MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ACCIONISTAS DE LA COMPAÑIA

#### FAIRISLITORAL C. A.

1.- Auditamos el balance general que se acompaña de la Compañía: FAIRISLITORAL C. A. por el periodo fiscal cortado al 31 de diciembre de 2013 y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el capital contable y estado de flujo de efectivo por el año que terminó en esa fecha.

2.- Nuestra auditoría base del presente dictamen se efectuó de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría aplicables a la auditoría de los estados financieros. dispuesto mediante Resolución No. 06.Q.ICI.003 de 21 de agosto de 2006, publicado en el Registro Oficial No 348 de 4 de septiembre de 2006.

3.- La preparación y presentación de los estados financieros, de acuerdo con el marco de referencia de información financiera aplicable, son responsabilidad de la administración de la Compañía por consiguiente la auditoría de los estados financieros no releva a la administración ni a los encargados del gobierno corporativo de sus responsabilidades.

4.- La seguridad razonable (no absoluta) de la información contable se obtiene mediante el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que no estén afectados por distorsiones significativas, sean estas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables de acuerdo a las circunstancias

5.- Nuestra responsabilidad es la de formar y expresar una opinión sobre los estados financieros, efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría, planificando la intervención de auditoría mediante una "evaluación de su control interno" como demanda una de las normas de Auditoría Internacional.

6.- Por tanto se aplicaron procedimientos destinados a la obtención de evidencias de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye una evaluación de riesgo de distorsiones significativas en los estados financieros por fraude o error. Esta evaluación considera los controles internos de la Compañía, relevantes en la preparación y presentación razonable de sus estados financieros; y, se diseñó procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad interna de la Compañía. Así mismo se evaluó las prácticas y principios de contabilidad utilizados, mismas que son apropiadas y de que las estimaciones contables hechas por la administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

7.- Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base sobre la cual expresamos nuestra opinión de auditoría

**OPINIÓN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

**A LOS MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ACCIONISTAS DE LA COMPAÑIA**

**FAIRISLITORAL C. A.**

8.- En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente los aspectos importantes de la Compañía: FAIRISLITORAL C. A. por el periodo fiscal cortado al 31 de diciembre de 2013, además de los resultados de sus operaciones y el flujo de efectivo por el año que termina en esa fecha y que fueron preparados de conformidad con Normas Ecuatorianas de Contabilidad las cuales podrían diferir en ciertos aspectos de las Normas Internacionales de Información Financiera.

9.- El presente informe se dirige hacia la administración de la Compañía: FAIRISLITORAL C. A. quien está en la responsabilidad de precautelar los intereses de los accionistas.

10.- Normas Internacionales de Información Financiera. NIIF.- En el Ecuador, la Superintendencia de Compañías dispuso el cronograma de su aplicación obligatoria, según el cual la Compañía FAIRISLITORAL C. A. aplicó las NIIF desde el 1 de enero de 2012. Año 2013 la Compañía registra en contabilidad los resultados de la adopción de NIIF por primera vez: en activos, en la cuenta Muebles y Enseres, cuenta que no es afectada por depreciación y en el Patrimonio, en la cuenta resultados provenientes de adopción de NIIF

Guayaquil, mayo de 2014



Rodrigo Sánchez M.  
AUDITOR EXTERNO  
Registro SC RNAE No 500.

**FAIRISLITORAL C. A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS.**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013.**  
**Expresado en dólares de EE. UU. de N. A.**

<b>INGRESOS</b>	-	<b>3.212.409</b>	<b>3.212.409</b>
Ventas industriales		2.537.917,51	
Otros ingresos fletes		3.042,07	
Otros ingresos Alquiler Ciudad Colon		2.395,56	
Ventas comerciales		733.309,44	
Ventas en el exterior (exportaciones)		13.420,75	
Descuento en ventas	-	52.109,99	
Descuento pronto pago	-	2.551,37	
Devolución ventas arquitectónicas	-	38.179,29	
Ingresos extraordinario		<u>15.163,98</u>	
 <b>COSTO DE VENTA BIENES NO PRODUCIDOS</b>			<b>699.712</b>
No producidos por la Compañía			
Costo de productos terminados		<u>699.712</u>	
Inventario inicial productos terminados	13.343		
Compras netas locales de bienes no producidas	708.108		
Inventario final productos terminados	- 22.191		
Fletes y acarreos	<u>452</u>		
 <b>COSTOS DE VENTA BIENES PRODUCIDOS</b>			<b>1.598.050</b>
Producidos por la compañía			
Materia prima utilizada		971.266	
Inventario inicial	64.464		
Importaciones	46.561		
Compras locales vidrio	964.518		
Compras de accesorios	32.704		
Inventario final	- 136.981		
Mano de obra Directa		191.022	
Gastos de fabricación		<u>435.762,68</u>	
Mano de obra indirecta	108.030,00		
Energía y agua potable	99.931,68		
Repuestos maquinaria	21.284,17		
Mantenimiento	38.945,63		
Depreciacion no aclarada activo fijo	117.357,86		
Seguros y reaseguros	15.427,91		
Otros gastos indirectos	<u>34.785,43</u>		

**FAIRISLITORAL C. A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS.**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013.**  
**Expresado en dólares de EE. UU. de N. A.**

<b>GASTOS GENERALES</b>			<b>734.357</b>
<b>GASTOS DE VENTAS</b>	<b>0</b>	<b>453420,76</b>	<b>453.420</b>
Sueldos		225.358	
Fletes y acarreos		199	
Publicidad propaganda		67.205	
Viaticos		7.750	
Movilización		440	
Mantenimiento vehículos		5.734	
Matrícula vehículos		5.308	
Seguros		11	
Otros gastos		4.616	
Suministros de limpieza y aseo		919	
Arriendos		66.800	
Hospedaje		3.096	
Suministros varios		1.292	
Instalaciones		50	
Suministros computación		130	
Materiales oficina		7.800	
Agua potable		4.238	
Comunicaciones		14.420	
Afiliaciones y suscripciones		485	
Impuestos municipales		6.512	
Contribuciones instituciones publicas		4.543	
Mantenimiento equipo cómputo		4.756	
Mantenimiento instalaciones		20.682	
Gastos exportacion		<u>1.076</u>	
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		<b>258.558</b>	<b>258.558</b>
Sueldos		204.694	
Depreciaciones		38.334	
Alicuota Crédito Tributario sri		1.280	
Médicos		39	
Donaciones		<u>400</u>	
Varios		13.811	
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>			<b>3.281</b>
Comisiones bancarias		3.281	
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>			<b><u>19.099</u></b>
No deducibles		15.711	

**FAIRISLITORAL C. A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS.**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013.**  
**Expresado en dólares de EE. UU. de N. A.**

Instalación y mantenimiento	395	
Ciudad Colón	<u>2.993</u>	
<b>UTILIDAD DEL AÑO 2013</b>		<b>180.289</b>

**CONCILIACION TRIBUTARIA**

Utilidad del ejercicio		180.289,04
(-) 15% Participación Trabajadores		<u>- 27.043,36</u>
Gastos no deducibles		<u>15.710,93</u>
Utilidad gravable		<u>168.956,61</u>
Impuesto a la renta causado		37.170,46
(-) Anticipo correspondiente al ejercicio fiscal		- 25.858,22
Saldo del anticipo pendiente de pago		22.543,50
(-) Retenciones en la fuente en el ejercicio fiscal		- 21.282,42
(-) Credito tributario impuesto salida de capitales		<u>- 15.692,17</u>
Impuesto a la renta por pagar		- 3.118,85
<b>Saldo de utilidades. utilidades no repartidas</b>		<b>116.075,23</b>

COMPañÍA: FAIRISLITORAL C. A.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO  
( Expresado en dólares de EE UU N.A. )  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA DE CAPITAL	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS EJERCICIO	PATRIMONIO NETO
Saldo a 1 de enero 2013	2.000			295.517	229.321	526.838
Transferencias en el año 2013				229.321	(229.321)	
Adopcion de NIIF		10.050				10.050
Transacciones del año 2013						
Utilidades 2013					180.289	180.289
Participacion trabajadores					27.043	27.043
Impuesto a la renta					37.170	37.170
<b>Saldo al 31 de dic. 2011</b>	<b>2.000</b>	<b>10.050</b>	<b>-</b>	<b>524.838</b>	<b>116.075</b>	<b>652.963</b>
						652.963

Las notas son parte integrante de los estados financieros descritos

**COMPAÑÍA: FAIRIS LITORAL C. A.**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**POR EL AÑO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**  
**Expresado en dólares de EE UU de N.A.**

**INCREMENTO NETO (DISMINUCION) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES** (490.005)  
**ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO**

**FLUJOS DE EFECTIVO: PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN)**  
**ACTIVIDADES DE OPERACIÓN** 77.586

**CLASES DE COBROS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN** 3.029.995

Efectivo recibido de clientes	3.014.750
Pagado a otros cliente	<u>15.245</u>

**CLASES DE PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN** (2.952.409)

Proveedores, suministros de bienes y servi	(1.550.198)
Otros proveedores	<u>(1.402.211)</u>

**FLUJOS DE EFECTIVO: PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN)** (341.823)  
**ACTIVIDADES DE INVERSION**

Adquisiciones de propiedad, planta y equipo (341.823)

**FLUJOS DE EFECTIVO: PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN)**  
**ACTIVIDADES DE FINANCIACION** (225.768)

Prestamos de accionistas corto plazo	(117.296)
Préstamo de terceros corto plazo	2.533
Reclasificac. De utilidades retenidas a Impuesto Renta y 15% P.T.	<u>(111.005)</u>

**EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO**  
**Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO**

**Efectos de la variación en la tasa de cambios sobre el efectivo**  
**y equivalentes de efectivo**

Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	<u>(490.005)</u>
Efectivo y sus equivalentes al efectivo a 01-01-2013	598.700
Efectivo y sus equivalentes al efectivo a 31-12-2013	<u>108.695</u>

( Continúa en la siguiente página...)

---

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

---

**COMPAÑÍA: FAIRIS LITORAL C. A.**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**POR EL AÑO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**  
**Expresado en dólares de EE UU de N.A.**

**CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA**  
**Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN**

<b>GANANCIA (PERDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES</b> <b>E IMPUESTO A LA RENTA</b>		180.289
<b>AJUSTES POR PARTIDAS DISTINTAL AL EFECTIVO</b>		127.155
<b>ACTIVIDADES QUE NO REPRESENTAN EGRESOS DE EFECTIVO</b>		
Depreciaciones y amortizaciones	<u>127.155</u>	
<b>CAMBIOS EN ACTIVO Y PASIVO</b>		<u>(229.858)</u>
Incremento en Cartera	(13.096)	
Incremento en Anticipos a Proveedores	60.958	
Incremento en Cuentas por Cobrar Empleados	911	
Incremento en IVA pagado en Compras Nacionales	5.985	
Incremento en IVA Pagado en Importaciones	3.230	
Incremento en Otras Cuentas por Cobrar	(830)	
Incremento en Crédito Tributario	6.277	
Incremento en Inventarios	(48.768)	
Incremento en Impuesto a la Renta 1%	(465)	
Incremento en Impuesto Renta años anteriores	364	
Incremento en Impuesto a la Renta 2%	(1.707)	
Incremento en Seguros pagados por anticipado	265	
Incremento en IEES por Pagar	2.009	
Incremento en Proveedores	(95.609)	
Incremento en Anticipo de Clientes	(169.398)	
Incremento en Sueldos por Pagar	29.366	
Incremento en Retenciones en la Fuente por Pagar	(14)	
Incremento en IVA cobrado	6.138	
Incremento en Impuesto Salida de Divisas	(15.692)	
Incremento en Provisiones Sociales por Pagar	<u>217</u>	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN)</b> <b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b>77.586</b>

## 1.- CONSTITUCION

La compañía FAIRISLITORAL C. A. fue constituida en la Ciudad de Guayaquil, República del Ecuador, mediante Escritura Pública otorgada ante el doctor Dr. Piero G. Aycart Vincenzini, Notario Público del cantón Guayaquil el 14 de febrero de 2005, Con un Capital Autorizado de USD 4.000.00: Capital Suscrito de USD. 2000.00 y Capital Pagado de USD. 2000.00.

Con fecha 12 de julio de 2006 el capital suscrito de la Compañía FAIRISLITORAL la nómina de accionistas se reforma otorgada por el Registro de Sociedades de la Superintendencia de Compañías mediante la transferencia del 50% de la aportación de USD 800.00 del socio Jaramillo Vinuesa Jorge Humberto a favor del nuevo socio Señora Dávalos Ayala de Jaramillo Teresita, por consiguiente en la nómina de los socios señalados aparecen con aportaciones de USD 400. cada uno de ellos.

Su principal actividad económica es el procesamiento y comercialización de vidrio de seguridad de toda clase, planos, curvos y accesorios.- de espejos, importación de vidrios y accesorios y maquinaria, etc. Para cumplir con los objetivos propuestos, la compañía está facultada para realizar todos los actos civiles y comerciales permitidos por la ley y por su objeto social

## 2.- ENFOQUE ECONOMICO

El Gobierno ecuatoriano decreta en enero de 2000 "La dolarización" como política monetaria y el dólar de Estados Unidos de Norte América como moneda funcional, política que se mantiene vigente hasta la emisión de este informe: la tasa de interés activa se ubica en niveles altos, (en tratándose de un sistema monetario dolarizado); la tasa de inflación en el año 2013 se sitúa alrededor del 4%; la balanza comercial presenta saldo negativo, el mantenimiento del precio de petróleo, entre otras circunstancias pudieron influir en la actividad productiva del país y pudieron influir en la preparación de los estados financieros y si es del caso. ser consideradas en el análisis de los mismos.

Hasta la fecha de emisión del presente informe, se mantiene paralizadas las negociaciones sobre los aranceles que se aplicarán ( hasta la liberación futura ) a los productos de intercambio con Estados Unidos de Norte América lo que constituye el Tratado de Libre Comercio decretado por su Congreso en el año 1993.

Igualmente, en Ecuador está vigente con plazo prorrogado el (ATPDA) Tratado de Preferencias Arancelarias Andinas, por parte del Congreso De Estados Unidos de Norte América.

## 3.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados según las Normas Internacionales de Información Financiera y Ley de Régimen Tributario Interno que no son coincidentes en varios temas, y surgen de los registros contables de la Compañía revelados en la moneda funcional que rige a la economía.

### NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA

A partir del año 2009 rigen en el Ecuador las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF. En el caso de la Compañía FAIRIS LITORAL S. A. rigen a partir del año 2012,

#### Política laboral:

El personal ocupado por la compañía forma parte de su estructura industrial y comercial, reconociendo para ellos los derechos laborales contemplados en el Código de Trabajo.

**Provisión para Beneficios Sociales:**

La compañía aplica la provisión que cubre los beneficios sociales como: sobresueldos, Fondos de Reserva, entre otras.

Durante el año 2013 se mantiene el estudio actuarial que determina el valor de provisión para Jubilación Patronal, que es determinado utilizando el Método de Unidad de Crédito Proyectada, realizado por un profesional independiente (Actuario).

Las ganancias ó pérdidas, que puedan surgir de los cambios de hipótesis actuariales se reconocen de inmediato en los resultados del año.

El importe de los beneficios es reconocido en los resultados del año, hasta que el trabajador aplique por derecho a dichos beneficios, en tal caso se realizará el pago contra la provisión creada a efecto.

Participación a trabajadores, mediante la creación de un pasivo y un gasto, producto del cálculo del 15% de la utilidad contable, antes de impuestos, según norma de Código de Trabajo y disposiciones complementarias

**Impuestos Fiscales:**

Impuesto a la Renta de la Compañía e Impuestos Diferido es el gasto por impuesto a las utilidades.

El impuesto a la renta de la compañía se determina sobre la base imponible ó utilidad gravable a la tasa del 22%. La Ley de Régimen Tributario Interno faculta a la compañía como deducción para la determinación de la base imponible el 15% de participación de las utilidades para los trabajadores.

**Agente de Retención:**

La compañía actúa como agente de retención de los impuestos a la renta y al valor agregado sobre los pagos por compra de bienes y servicios

**Ingresos, Costos y Gastos:**

Los ingresos se generan por la venta de los productos elaborados por la compañía y productos no elaborados por la Compañía.

Son reconocidos cuando la entidad ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivado de la propiedad de lo bienes, la entidad ya no controla, no retiene, no administra el bien. Y espera obtener beneficios económicos, estos beneficios, así como el de los costos, se pueden medir en forma fiable.

Los costos y gastos se registran sobre la base del costo, se reconocen a medida que son incurrido en función de su devengamiento, se clasifican por su función se efectúan para conservar y mantener la renta y se contabilizan sobre la base de lo devengado

**Propiedades Planta y Equipo:**

Se reconocen como tale a aquellos activos destinados a uso en la administración, comercialización y distribución su vida útil superior a cinco años, en cuanto a política monetaria, la compañía avaluara un monto razonable para su adquisición en grupo o en conjunto, según la importancia relativa y expectativa de uso.

Se medirán inicialmente por su costo, que comprende: egresos por adquisición menos descuentos y más costos necesarios para dejar el activo en condiciones de uso.

La medición posterior se obtiene mediante su registro al costo menos la depreciación y las pérdidas por deterioro de valor.

Se contabilizan al costo de adquisición y se deprecian de acuerdo al método de línea recta de acuerdo con los años de vida útil y el porcentaje que lo determina la Ley de Régimen Tributario

Interno. Procedimiento no definitivo, se puede dejar como una guía de un promedio normal y razonable de la utilización de los bienes, debiendo revisarse al cierre del año del que se informa, cualquier cambio debe ser reconocido como estimación contable.

Inmuebles	5 %
Equipo y maquinaria; Muebles y Enseres	10 %
Vehículos	20 %
Sistemas de computo	33 %

#### **Provisión Cuentas Incobrables**

La Compañía mantiene como saldo histórico en el año 2013 USD 6.400, no ha aplicado ningún valor en este año.

#### **Inventarios.-**

Los inventarios de la Compañía se encuentran valorados al menor entre el costo y su valor neto de realización (VNR) representa el precio de venta estimado menos los costos de terminación y costos de venta. Los inventarios en tránsito se valoran de acuerdo a los costos capitalizables que se efectúan hasta la fecha de presentación de los estados financieros. Los rubros que integran se valoran al costo promedio ponderado de adquisición. Incluyen provisión para reconocer pérdidas por desperdicio, determinada en función del desperdicio real de utilización en la producción o venta y registrada en los resultados del año informado. El costo de venta representa el costo de reposición de inventario al momento de la venta.

#### **Pagos anticipados.-**

Se contabilizan bajo este rubro las retenciones en la fuente, el anticipo de impuesto a la renta y el impuesto a la salida de capitales, que fueron retenidas y pagado por la Compañía, estos se compensan con el impuesto a la renta causado, el saldo así determinado representa impuesto a pagar por el periodo fiscal del año 2013 .

#### **Cargos diferidos.**

Se contabiliza el seguro contratado con cobertura de todo riesgo sobre vehículos, y, que se amortizan de acuerdo con los plazos y condiciones suscritos por la Compañía.

#### **EVENTOS SUBSECUENTES:**

Entre el 31 de diciembre de 2013 y la preparación de los estados financieros presentados por la Administración, no se produjeron eventos significativos, que, en opinión de la Administración de la compañía, pudieran tener un efecto negativo sobre dichos estados financieros.

#### **abreviaturas:**

USD : Dólares de Estados Unidos de Norte América.  
ATPDA : Tratado de Preferencias Arancelarias Andinas  
NIIF: Normas internacionales de Información Financiera

**FAIRIS LITORAL C. A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.**  
**PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENER AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013.**  
**Expresado en dolares de E.U. de N.A.**

	<b>ACTIVO</b>		<b>1.509.037</b>
<b>4.-</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>		<b>108.694,51</b>
	El rubro se detalla en las siguientes cuentas:		
	Valores de inmediata disponibilidad		
	Cajas chicas		1.100,00
	Guayaquil	1.000,00	
	Santo Domingo	50,00	
	Machala	50,00	
	<b>BANCOS</b>		<b>97.594,51</b>
	Banco Bolivariano Cta. 120-500-8211	91.970,65	
	Baninter cta. Cte. No 500-061267-2	5.623,86	
	Inversiones Temporales		10.000,00
	<b>INVERSION HIDROSIERRA</b>	<u>10.000,00</u>	
<b>5.-</b>	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>		<b>165.425,08</b>
	El rubro se detalla en las siguientes cuentas:		
	Valores de recuperación a corto plazo		
	<b>Cientes: relacionados y no relacionados locales</b>		<b>137.789,14</b>
	ALVIT	960,19	
	ALCRISTAL	4.440,76	
	ALUMINAR	44.720,28	
	ARREAGA JIMMY	398,62	
	ARKAVID	146,90	
	ALUMINIOS LLOR	- 926,65	
	ALBUJA ERICK	- 92,50	
	AMADEUS S. A.	19,75	
	BOHTRI	1.153,26	
	BALDEON ROXANA	- 25,00	
	BAQUERIZO ALFREDO	- 39,43	
	COLLAHUAZO JORGE	88,70	
	CEVALLOS ALUMINIO Y VIDRIO	903,75	
	CALBERTO MARIA	- 60,87	
	CEDEÑO DAVID	199,31	
	CRUCEPIT S. A.	- 10,99	
	CALUQUI ALEXANDRA	- 51,93	
	CARRERA ANDREA	93,30	
	ALMACENES DE PRATI	1.945,43	
	DEGLASSER	321,38	
	DECOCENTER	5,15	
	DISEGLASS	153,27	
	DEL PINO ANGEL	100,00	

**FAIRIS LITORAL C. A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.**  
**PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENER AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013.**  
**Expresado en dolares de E.U. de N.A.**

DOYLET PATRICIO		67,74
ECUAMATRIZ	-	5,42
ESTRUSA		8.345,82
ECHEVERRIA MAURICIO		129,44
EMPRESA DE CONSTRUCCIONES	-	8,36
ECOPRIORIDAD S. A.		429,91
EUREPSA S. A.	-	216,22
FAIQUITO		7.064,16
FAIRIS C. A.		37.476,93
GUILLEN GERONIMO		245,16
GARCEZ LINDA	-	100,46
GALLEGOS LUIS		70,25
GONDOLAS Y PERCHAS	-	66,80
GARCIA MIGUEL	-	4,29
GARCIA ELVER	-	46,56
HARO IMPORTACIONES	-	39,99
HERRERA JORGE		43,71
HIDALGO SILVIO	-	84,65
ICAZA IVAN	-	18,23
INDUGLOB		974,37
LARRETA PATRICIO	-	121,70
LOPEZ IGNACIO		410,14
LAPO ANDRES		603,40
LARREA JORGE		55,14
LOZA MAURICIO		414,54
LOPEZ MAGDALENA	-	22,15
MABE		1.960,28
MORENO JORGE	-	4,08
MAHECHA TERESA		94,74
MONAVI S. A.		191,77
MORALES JORGE	-	101,65
MARTIN PATRICIA		18,91
OYA SANTOS		1.936,27
ORTIZ KLEVER		334,48
ORTIS LADY		784,70
PARDO ANAIS		164,25
PONCE JOSE		111,72
PRESTIC S. A.	-	7,65
PACHAY ANDRES		135,64
PAUCAR SANDRA		21,80
ROY ALPHA S. A.		25,00
ROMERO CARLOS		840,60
RODRIGUEZ CARLOS		560,00
RODRIGUEZ JORGE		87,15
SANSEN ADOLFO	-	74,68
SAAVEDRA MARIO		1.527,71
SILVA DAVID		102,79

**FAIRIS LITORAL C. A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.**  
**PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENER AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013.**  
**Expresado en dolares de E.U. de N.A.**

SEGURA MANUEL		27,11	
SISTEMAS DE SEGURIDAD S. A.		119,75	
TECALVID	-	109,65	
TRONCOSO LUIS		297,69	
TORRES SAUL		29,15	
TALLER LOPEZ	-	134,90	
TOBAR VICTOR		34,38	
UNIDAD EDUCATIVA LICEO GREGORIANO	-	0,01	
VEROS		1.864,41	
VERA WILSON		821,41	
VIDRERIA CONTINENTAL		111,09	
VEPSACORP		242,47	
VIDRIOSEGURO		55,24	
VARGAS BRAULIO		58,63	
WINDOW WOLD S. A.		2.893,36	
ZEFYXA	-	411,42	
<b>Cuentas por cobrar Fairis</b>			<b>34.035,94</b>
Saldo de la cuenta por el movimiento contable del año 2013		<u>34.035,94</u>	
<b>Cuentas incobrables</b>			<b>- 6.400,00</b>
<b>6.- CUENTAS POR COBRAR</b>			<b>49.190,91</b>
<b>Cuentas por cobrar corriente</b>			<b>288,89</b>
Prestamos empleados		<u>288,89</u>	
Obligaciones de empleados y proveedores de la compañía.			
<b>Anticipo a proveedores</b>			<b>48.902,02</b>
Anticipo a proveedores		48.072,02	
FAIRIS C. A.	48.072,02		
Garantía canon de arrendamiento		830,00	
<b>Pagos anticipados año corriente</b>			
Credito tributario a favor del sujeto pasivo.- Renta		3.118,86	
<b>7.- INVENTARIOS</b>			<b>187.396,93</b>
El rubro se detalla en las siguientes cuentas:			
Existencias físicas destinadas a transformación y comercialización			
<b>Materias Primas: vidrios</b>			<b>117.758,93</b>
Suministros y accesorios		<u>117.758,93</u>	
<b>Accesorios</b>			<b>19.222,29</b>
Mercadeias		<u>19.222,29</u>	

**FAIRIS LITORAL C. A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.**  
**PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENER AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013.**  
**Expresado en dolares de E.U. de N.A.**

<b>Suministros y materiales</b>		22.191,27
Oci 2007 FORVET S.R.L.	47.580,00	
Oci 2224SPEDDY CASMA	13.242,37	
	<u>                    </u>	

<b>Importaciones en tránsito</b>		28.224,44
OCI 2794 REPUESTOS LISEC	595,33	
OCI 2817 INTERMAC GENIUS LM37	27.629,11	
	<u>                    </u>	

Existencias físicas y en tránsito destinadas procesamiento y comercialización

**8.- PROPIEDAD PLANTA EQUIPO** **985.032,47**

Por efecto de Implementación de NIIF, La cuenta muebles y enseres se revalua usd 10,050.00

Sobre este valor no efectua depreciación alguna.

El rubro se detalla en las siguientes cuentas:

Depreciables:	2013	2012	2013	2012	985.032,47
	Valor	VALOR	Depre. Acum.	Depre. Acum.	Saldo
Edificios	192.535,57	192.535,57	- 63.507,04	- 53.880,28	129.028,53
Maquinaria y equipo	1.145.963,65	860.082,54	- 438.895,02	- 330.682,46	707.068,63
Muebles y enseres	15.690,81	3.289,99	- 1.654,74	- 1.129,80	14.036,07
Equipos de oficina	5.225,03	4.115,21	- 1.977,95	- 1.539,72	3.247,08
Vehiculos	110.956,94	117.949,56	- 46.362,90	- 47.544,68	64.594,04
Adecuaciones/instalacion	96.050,33	52.693,33	- 33.644,62	- 25.525,27	62.405,71
Equipo de computo	13.089,83	7.022,62	- 8.437,42	- 7.022,62	4.652,41
	<u>1.579.512,16</u>	<u>1.237.688,82</u>	<u>- 594.479,69</u>	<u>- 467.324,83</u>	<u>985.032,47</u>

INCREMENTO P.P. y E. - 341.823,34 770.363,99

INCREMENTO HISTO. DEPRECIACION ACUM (GASTO) - 127.154,86

**9.- DIFERIDO** **13.297,59**

**Seguros**

Multiriesgo industrial	0,16
Equipo y maquinaria	156,52
Responsabilidad civil	83,67
Fidelidad	292,21
Riesgo de vehículo	3.928,87
Accidentes personales	0,03
Transporte Interno	780,93
Transporte abierto	0,91
Dinero y valores	563,40
Robo	590,60
Incendio	4.570,97
Rotura de maquinaria	2.172,34
Equipo electrónico	156,98
	<u>                    </u>

**PASIVO MAS PATRIMONIO** **-859.193**

**PASIVOS** **859.193,48** **-859.193**

**FAIRIS LITORAL C. A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.**  
**PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENER AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013.**  
**Expresado en dolares de E.U. de N.A.**

**CORRIENTE**

<b>10.-</b>	<b>OBLIGACIONES NO RELACIONADAS</b>		<b>- 102.623,82</b>
	<b>OBLIGACIONES PATRONALES</b>	-	<b>9.954,23</b>
	Aportes al IESS	- 8.827,68	
	Fondo de Reserva	- <u>1.126,55</u>	
	Valores por pagar para cubrir obligaciones patronales de los empleados de la Compañía.		
	<b>CUENTAS SOCIALES</b>	-	<b>80.974,21</b>
	Décimo tercer sueldo	- 2.494,10	
	Décimo Cuarto sueldo	- 9.517,91	
	Sueldos por pagar	- 29.612,20	- 29.366,40
	Provisión Jubilacion Patronal	- <u>39.350,00</u>	
	Valores para cubrir obligaciones laborales de los empleados de la Compañía.		
	<b>IMPUESTOS Y RETENCIONES</b>		
	Retenciones	-	<b>11.695,38</b>
	30% IVA	- 69,68	
	70% IVA	- 355,40	
	100% IVA	- 2.024,26	
	8% Renta	- 1.563,23	
	2% Renta	- 925,40	
	10% Renta	- 64,39	
	IVA POR PAGAR	- 555,15	
	Proveedores	- <u>6.137,87</u>	
	Impuestos y retenciones durante diciembre de 2013 para ser canceladas en el mes de enero 2014 ante el SRI.		
<b>11.-</b>	<b>PROVEEDORES</b>		<b>- 199.184,08</b>
	Se distribuye en las siguientes cuentas		
	GUTIERRES MARTHA		621,68
	PARRAGA FREDY		5,27
	SOLEDISPA MARIA		213,85
	E. MAULME C. A.		12.702,55
	SOLCO S. A.		295,31
	TERNOVAL CIA. LTDA		113,78
	VALLE MARCO		739,13
	GRAFIMAC S. A.		108,78
	IMPORTADORA LOLITA		5.428,50
	COMERCIAL ROMERO		12,89
	INFICHES S. A.	-	53,33
	EL ROSADO S. A.		54,50
	ABRACOL S. A.		1.245,42

**FAIRIS LITORAL C. A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.**  
**PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENER AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013.**  
**Expresado en dolares de E.U. de N.A.**

	MORANTE ROBERTO		604,66		
	RUIZ PATRICIA		39,41		
	EQUIMASA		124,68		
	VARIOS		15,86		
	FERCEVA S. A.		1.595,22		
	FAIRIS C. A.		91.807,55		
	VIDRIO ANDINO ECUADOR S. A.		40.747,52		
	TERESITA DAVALOS DE JARAMILLO		1.500,00		
	DINERS CLUB		131,88		
	JORGE LUIS JARAMILLO		8.984,05		
	CEVALLOS JAIME		130,00		
	LIQUIDACIONES		3.440,84		
	PUNTONET S. A.		238,70		
	SEGUROS EQUINOCCIAL S. A.		12.137,54		
	VALENCIA DARWIN		101,60		
	MUÑOS MARIA	-	171,84		
	FUNDACION DE ASISTENCIA		289,89		
	VELASTEGUI CARLOS		821,30		
	CONECEL S. A.		454,46		
	VEGAEDGAR		175,00		
	GRANADOS PEDRO		2.533,70		
	MOREIRA JAIME		450,00		
	LINDAO JUSTO		5.108,00		
	WORG LUIS	-	399,46		
	ESTUPIÑAN GERSON*		306,80		
	CARVAJAL EDGAR		1.923,75		
	DINEDICIONES		2.664,00		
	VELVALMAGENTA S. A.		899,10		
	ALAVA JESSICA		50,00		
	CRIOLLO PABLO		36,94		
	ARIALSERVI S. A.		<u>954,60</u>		
<b>12.-</b>	<b>ACREEDORES VARIOS</b>			-	14.340,77 - 14.340,77
	Fondo comun de trabajadores	-	14.340,77		
<b>13.-</b>	<b>ANTICIPO DE CLIENTES</b>			-	24.619,71 - 24.619,71
	ALVIT	125,01	-	14.344,87	
	ARREAGA JIMMY	85,60			
	ARTEAGA JHONY	70,00			
	ARKAVAS S. A.	3.581,55			
	BOLAÑOS DAMIAN	600,00			
	CEDEÑO JAVIER	98,56			
	CANTOS SEGUNDO	600,00			
	CARDENAS JAVIER	316,23			
	CABRERA JUAN	80,00			
	CALERO CARLOS	165,85			

**FAIRIS LITORAL C. A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.**  
**PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENER AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013.**  
**Expresado en dolares de E.U. de N.A.**

CORNEJO GIANCA	161,75
CORONEL GIANCA	2.030,00
CALBERTO MARIA	99,83
ESPINALES LEONARDO	206,43
ESSBLES S. A.	209,82
FONSECA HECTOR	108,08
GARCIA MIGUEL	183,39
IMPSUT S. A.	854,98
JUELA OTTO	400,00
JIMENEZ VINICIO	170,00
LUNA GALO	104,29
MODERMUEBLE	107,11
MARCILLO FREDI	385,95
MEDETEC	80,81
MORAN PEDRO	300,00
MEJIA FREDDY	50,00
MEJIA EDWIN	0,40
MARTIN MONICA	600,00
MORA HECTOR	0,30
MADE IN ECUADOR	0,06
MAYORGA ROBERTO	19,45
MERINO JACINTA	7,79
MORALES LUIS	0,05
OLGER IBARRA	184,42
PIAS LUIS	132,89
PAUCAR SANDRA	755,02
ROMERO CARLOS	216,62
ANCHUNDIA FULTON	0,01
SPALUM	0,01
SEGARRA CARLOS	0,01
SANTOS RUBEN	0,60
SILVA LUIS	0,01
TOMALA RICARDO	30,00
TALLER ARTES LOPES	0,16
TARANTO FERNANDO	2,00
VIDRIERIA VESMA	230,00
VITRIN	145,69
VIDRIOS ESPEJOS EL S	0,01
VILLEGAS LETTY	909,09
	<u>14.409,83</u>
ANTICIPOS NO IDENTIFICADOS	- <u>10.274,84</u>

<b>14.- PARTICIPACION DE TRABAJADORES AÑO 2013</b>		<b>- 27.043,36 B</b>
Utilidad del ejercicio	180.289,04	
(-) 15% Participación Trabajadores	- <u>27.043,36</u>	
Participación del 15% para trabajadores sobre la utilidad operacional de la Compañía durante el año 2013.		

**FAIRIS LITORAL C. A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.**  
**PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENER AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013.**  
**Expresado en dolares de E.U. de N.A.**

<b>15.-</b>	<b>PRESTAMOS ACCIONISTAS</b>		<b>- 491.381,74</b>
	Cuentas por pagar accionistas		
	Saldo del movimiento año 2013 de cuentas de accionistas	491.381,74	
	Saldo del movimiento al 31-12-2012	608.677,73	
	Débitos a los diferentes accionistas 2013	- 117.296,00	
		<u>491.381,73</u>	

**PATRIMONIO** **- 652.962,87**

<b>16.-</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>		<b>- 2.000,00</b>
	El capital social suscrito de USD. 2.000.00 a 1 de febrero de 2005, fue actualizado y reformado en su distribución al 12 de julio de 2006 en los los valores que se detallan.		

	ACCIONES	CAPITAL
Dávalos Ayala de Jaramillo Teresita	400	400,00
Jaramillo Dávalos Jorge Luis	400	400,00
Jaramillo Dávalos Lida Verónica	400	400,00
Jaramillo Dávalos Teresa Alexandra	400	400,00
Jaramillo Vinuesa Jorge Humberto	400	400,00

<b>17.-</b>	<b>RESULTADOS</b>		<b>- 650.962,87</b>
-------------	-------------------	--	---------------------

**UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES** **- 524.837,64**  
 Utilidas netas no distruidas de ejercicios anteriores

<b>18.-</b>	<b>Resultados acumulados adopción de NIIF</b>		<b>- 10.050,00</b>
	Resultados acumulados adopción de NIIF por revalorización de Muebles y Enseres		

<b>19.-</b>	<b>UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS DEL AÑO 2012</b>		<b>- 116.075,23</b>
	Utilidades en operaciones obtenidas durante el año 2013. Utilidades del año 2013 deducidas la participación para trabajadores y el impuesto a la renta causado.		