

CONFORTOLAS.A.

Índice del Contenido

- Informe de los Auditores Independientes
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultado Integral
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Estado de Flujos de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros

Informe de los Auditores Independientes

A los Accionistas de
CONFORTOLAS.A.
Guayaquil, Ecuador

1. Hemos auditado el estado de situación financiera adjunto de la **CONFORTOLAS.A.** al 31 de diciembre del 2013y los correspondientes estados de resultado integral, estado de cambios en el patrimonio y flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la gerencia de la compañía por la preparación y presentación de los Estados Financieros en base a la Normas Internacionales de Información Financiera. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en la auditoria que practicamos.
2. Nuestra auditoria fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoria. Estas normas requieren que una auditoria sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoria incluye el examen, a base de pruebas selectivas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también, la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros en su conjunto. Consideramos que nuestra auditoria proporciona una base razonable para sustentar nuestra opinión.

Responsabilidad del auditor:

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los mencionados estados financieros, nuestros exámenes se efectuaron de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren el cumplimiento de disposiciones éticas, así como la planeación y ejecución de una auditoría que tenga como objetivo obtener una seguridad razonable, pero no absoluta, para determinar si los estados financieros se encuentran libres de errores materiales. Una auditoría implica la ejecución de procedimientos para obtener evidencia suficiente sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los



panamerican & asociados co.

procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la valoración de riesgos por equivocaciones materiales que puedan afectar los estados financieros, debido a error o fraude. Al realizar la valoración de estos riesgos, el auditor considera el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, lo que le permite diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también evalúa las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de los estimados contables realizados por la Administración, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros tomados en conjunto. Nosotros creemos que la evidencia de auditoría obtenida es suficiente y apropiada para sustentar nuestra calificada opinión.

Opinión:

4. En nuestra opinión los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos significativos la situación financiera de **CONFORTOLA S.A.** al 31 de Diciembre del 2013 y el resultado integral de sus operaciones, de cambios en el patrimonio de los accionistas y flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF
5. Nuestra opinión conjuntamente con los anexos, sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de **CONFORTOLAS.A.** como sujeto pasivo y agente de retención y percepción del ejercicio terminado al 31 de Diciembre del 2013 se emiten por separados.

Ing. Mario Martínez C., Socio
Representante Legal
RNC- No. 13.333

CONMARTINEZ C. LTDA.
RNAE No. 110

Guayaquil, Ecuador
Mayo 19, 2013



panamerican & asociados co.

CONFORTOLA S.A
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresado en dólares)

<u>ACTIVOS</u>		<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(Nota A)	196.620,64	201.262,32
Cuentas y Documentos por Cobrar	(Nota C)	610.038,07	382.500,86
Inventarios	(Nota E)	608.518,43	599.783,16
Servicios y Otros Pagos Anticipados	(Nota G)	16.766,64	0,00
Activos por Impuestos Corrientes	(Nota I)	<u>239.300,03</u>	<u>183.374,68</u>
Total Activos Corrientes	US\$	1.671.243,81	1.366.921,02
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>			
Propiedad, Planta y Equipo	(Nota K)	<u>500.653,49</u>	<u>365.070,87</u>
Total Activos No Corrientes	US\$	<u>500.653,49</u>	<u>365.070,87</u>
TOTAL ACTIVOS	US\$	<u><u>2.171.897,30</u></u>	<u><u>1.731.991,89</u></u>

Véanse las notas que acompañan a los Estados Financieros

CONFORTOLA S.A
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresado en dólares)

PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

<u>PASIVOS</u>		<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>			
Obligaciones Bancarias	(Nota AA)	125.000,00	66.666,68
Cuentas y Documentos por Pagar	(Nota CC)	662.985,57	366.783,97
Impuesto por Pagar	(Nota DD)	41.573,41	30.370,47
Gastos Acumulados por Pagar	(Nota FF)	<u>121.535,04</u>	<u>53.065,60</u>
Total Pasivos Corrientes	US\$	951.094,02	516.886,72
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>			
Pasivo a Largo Plazo	(Nota JJ)	413.519,49	489.789,86
Pasivos Diferidos	(Nota KK)	<u>36.198,03</u>	<u>36.198,02</u>
Total Pasivo No Corrientes	US\$	<u>449.717,52</u>	<u>525.987,88</u>
TOTAL PASIVOS	US\$	1.400.811,54	1.042.874,60
<u>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u> (Nota LL)			
Capital Social		800,00	800,00
Aporte Futuro Aumento de Capital		250.177,50	0,00
Reserva Legal		30.699,98	22.503,14
Reserva Capitalizacion AF		154.989,24	0,00
Utilidad o Perdida de Ejercicios Anteriores		260.647,41	185.731,24
Ajuste por Adopción NIIF Primera Vez		0,00	405.166,74
Utilidad o Perdida del Ejercicio		<u>73.771,63</u>	<u>74.916,17</u>
Total Patrimonio de los Accionistas	US\$	<u>771.085,76</u>	<u>689.117,29</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	US\$	<u>2.171.897,30</u>	<u>1.731.991,89</u>

Véanse las notas que acompañan a los Estados Financieros



panamerican & asociados co.

CONFORTOLA S.A
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresado en dólares)

<u>INGRESOS OPERACIONALES</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>VENTAS</u>		
Ventas 12%	3.640.919,15	3.068.010,99
Total Ventas	US\$ 3.640.919,15	3.068.010,99
Total Ingresos Operacionales	US\$ 3.640.919,15	3.068.010,99
<u>(-) Costos y Gastos Operacionales</u>		
Costo de Ventas y Producción	-3.212.920,95	-2.787.303,85
Gastos de Administración	-239.500,99	-141.968,01
Gastos de Ventas	-28.579,17	-17.511,26
Gastos Financieros	-24.382,19	-740,29
Total Costos y Gastos Operacionales	US\$ -3.505.383,30	-2.947.523,41
Utilidad Bruta	US\$ 135.535,85	120.487,58
<u>(-) Otros Gastos No Operacionales</u>		
Otros Gastos	131,63	0,00
Total Otros Gastos No Operacionales	131,63	0,00
<u>Utilidad o Perdida antes de Impuestos</u>	135.404,22	120.487,58
(-) 15% Participación Trabajadores	-20.310,63	-18.073,14
(-) 22% Impuesto a la Renta	-33.125,11	-23.555,31
(-) 10% Reserva Legal	-8.196,85	-3.942,96
Utilidad o Perdida del Ejercicio	US\$ 73.771,63	74.916,17



panamerican & asociados co.

CONFORTOLA S.A
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresado en dólares)

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>Capital Social</u>		
Saldo al Inicio	800,00	800,00
Saldo Final	US\$ 800,00	800,00
<u>Futuro Aumento de Capital</u>		
Saldo al Inicio	250.177,50	0,00
Saldo Final	US\$ 250.177,50	0,00
<u>Reserva Legal</u>		
Saldo al Inicio del Año	22.503,14	10.931,99
Provisiones del Ejercicio	8.196,84	11.571,15
Saldo al Final del Año	US\$ 30.699,98	22.503,14
<u>Utilidad No Distribuida Ejercicios Anteriores</u>		
Saldo al Inicio del Año	185.731,24	117.077,55
Transferencia de Utilidad Ejercicio Anterior	74.916,17	68.653,69
Saldo al Final del Año	US\$ 260.647,41	185.731,24
<u>Adopción NIIF Primera Vez</u>		
Saldo al Inicio del Año	154.989,24	405.166,74
Saldo al Final del Año	US\$ 154.989,24	405.166,74
<u>Utilidad o Perdida del Ejercicio</u>	135.404,22	120.487,58
Participación Trabajadores	-20.310,63	-18.073,14
Impuesto a la Renta	-33.125,11	-23.555,31
Reserva Legal	-8.196,85	-3.942,96
	US\$ 73.771,63	74.916,17
Total Patrimonio de los Accionistas	US\$ 771.085,76	689.117,29

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

	<u>2013</u>
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	-4.641,69
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	273.800,32
Clases de cobros por actividades de operación	3.413.381,94
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	<u>3.413.381,94</u>
Clases de pagos por actividades de operación	-3.178.856,44
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-2.925.454,63
Pagos a y por cuenta de los empleados	48.158,81
Otros pagos por actividades de operación	-301.560,62
Impuestos a las ganancias pagados	-77.847,52
Otras entradas (salidas) de efectivo	<u>117.122,34</u>
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-683.608,74
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-278.442,00
Otras entradas (salidas) de efectivo	<u>-405.166,74</u>
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	405.166,74
Aporte en efectivo por aumento de capital	<u>405.166,74</u>
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	0,00
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	0,00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-4.641,69
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	201.262,32
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	<u>196.620,63</u>



panamerican & asociados co.

CONFORTOLA S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

IDENTIFICACIÓN, OBJETO SOCIAL Y OPERACIÓN DE LA COMPAÑÍA

CONFORTOLA S.A., (La compañía), fue constituida en la ciudad de Guayaquil, capital de la Provincia del Guayas, República del Ecuador, a los Siete días del mes de Noviembre del Dos Mil Cinco bajo la denominación de CONFORTOLA S.A. La compañía quedó inscrita en el Registro Mercantil el 02 de Diciembre del 2005 con el número 46792.

El objeto social de la compañía: es la importación, distribución, compra, venta, elaboración, confección, reparación, producción, industrialización de productos plásticos para uso domésticos, industrial y comercial.

CAPITAL SOCIAL

La compañía CONFORTOLA S.A., tiene capital de \$800.00 como capital social, divididos en OCHOCIENTAS acciones ordinarias y nominativas de \$1 cada una.

PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRACTICAS DE CONTABILIDAD APLICADOS

La compañía mantiene sus respectivos registros en partida doble en idioma nacional y moneda extranjera.- De acuerdo a disposición de la ley de transformación Económica del Ecuador R. O. N° 345 del 13 de marzo del 2000 con sujeción a los principios de contabilidad generalmente aceptados vigentes en el país emitidos por la Federación Nacional de Contadores sin perjuicio de las facultades que tiene la Superintendencia de Bancos y Compañías para registrar la contabilidad de las sociedades sujetas a su control. Para efectos tributarios se deberán considerar las modificaciones que a dichos principios fueren establecidas mediante Ley de Régimen Tributario Interno así como normas legales o reglamentarias tributarias expedidas para actividades o casos específicos.

CONFORTOLA S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

De acuerdo a Disposición General Primera de la Ley de Transformación del Ecuador (R.O. N° 345 del 13 de marzo del 2000) la contabilidad se llevará en dólares de los Estados Unidos de América y su capital se expresará en la misma moneda de los Registros Contables relacionados con la compra o adquisiciones, deberán ser respaldados por futuras notas o boletos de ventas emitidas por los vendedores o proveedores.

LAS PROPIEDADES, MAQUINARIAS Y EQUIPOS

Están contabilizados al costo de adquisición re expresado como se menciona en la nota K, las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan al gasto al incurrirse en ella las mejoras de importancia se capitalizan. El costo y la correspondiente depreciación acumulada se eliminan de las cuentas al retirarse maquinarias y equipos, las ganancias y pérdidas por retiros se cargan al estado de resultados.

La depreciación de esos activos es cargada al estado de resultado y ha sido calculada sobre los costos originales establecida de acuerdo en las disposiciones vigentes, esas depreciaciones se calculan por el método de línea recta tomando como base la vida útil estimada de los activos.

ACTIVO	PORCENTAJES	AÑOS
Maquinaria, Equipos	10	10
Muebles y Enseres	10	10
Equipos de Computación	33	3
Vehículos	20	5

CONFORTOLA S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES.

El 15% de la utilidad anual que la compañía debe reconocer a sus trabajadores de acuerdo con la Legislación Laboral, es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga.

IMPUESTO A LA RENTA

De acuerdo a lo establecido en el artículo 37 de la Ley de Régimen Tributario Interno todas las sociedades constituidas en el Ecuador, así como las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas que obtengan ingresos gravables, estarán sujetas a la tarifa impositiva del veinte y dos(22%) sobre su base imponible.

CONCILIACION TRIBUTARIA

Utilidad del Ejercicio	135.404,22
15% Participación Trabajadores	-20.310,63
Utilidad Antes de Impuesto	<u>115.093,59</u>
(+) Gastos No Deducibles Locales	<u>35.475,11</u>
Saldo Utilidad Gravable	150.568,70
Impuesto a la Renta	<u>33.125,11</u>
Total Impuesto Causado	33.125,11
(-) Anticipo Determinado Correspondiente al Ejercicio Fiscal Corriente	<u>-18.040,30</u>
(=) Impuesto a la Renta Causado Mayor al Anticipo Determinado	15.084,81
(+) Saldo Anticipo Pendiente de Pago	18.040,30
(-) Retenciones en la Fuente realizadas del Ejercicio	-28.237,99
(-) Credito Tributario De Años Anteriores	-9.658,70
(-) Crédito Tributario Generado por Impuesto a la Salida de Divisas	<u>-201.403,34</u>
Saldo a Favor del Contribuyente	<u><u>-206.174,92</u></u>

CONFORTOLA S.A
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013

(A) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El detalle del efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Bancos	1	196.620,64	201.262,32
	US\$	<u>196.620,64</u>	<u>201.262,32</u>
1. Bancos		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Banco Pichincha Cta. Cte. 2100009808		37.304,25	55.270,73
Banco Bolivariano Cta. Cte. 0005177512		159.316,39	145.991,59
	US\$	<u>196.620,64</u>	<u>201.262,32</u>

(C) ACTIVOS FINANCIEROS

El detalle de Activos Financieros al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Cientes Locales	1	636.201,33	401.917,59
Otras Cuentas por Cobrar		3.233,80	3.618,32
(-) Provisión Cuentas Incobrables		-29.397,06	-23.035,05
	US\$	<u>610.038,07</u>	<u>382.500,86</u>



panamerican & asociados co.

CONFORTOLA S.A
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013

<u>1. Clientes Locales</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Almeida Moran Luis	3.545,07	0,00
Bayas Pico Rebeca Elvia	2.259,32	0,00
Bayas Pico Juana Mercedes	2.523,84	0,00
Benavides Ardila Hermes Wilson	29.838,47	17.240,16
Brito Norma	1.077,60	0,00
Cajo Gadway Bertha	1.524,71	0,00
Cajo Moyota Gloria	2.400,00	0,00
Castro Pantaleon Jaime	2.068,28	0,00
Ceciplast	2.751,51	1.344,00
Cevallos Myriam Magdalena	2.202,62	0,00
Chancay Rendon Jorge	2.310,56	0,00
Cover Plas Distribuciones Cia. Ltda.	0,00	22.799,86
Cualcialpud Maria Valentina	4.832,35	0,00
Cuenca Mora Sara	1.872,53	5.630,66
Cusqui Cali Bertha Maria	5.336,80	7.296,16
Davila Vera Alfredo Ing.	35.585,56	26.418,35
Davila Vera Galo Miguel	78.344,28	62.299,95
Davila Vera Liborio	32.344,12	36.420,42
Ecuapapel Cia. Ltda.	0,00	8.087,56
Falcones Olives Tomas	4.574,63	0,00
Flores Elizalde Jose Miguel	0,00	1.288,00
Galarza Herrera Mirian Patricia	1.819,20	0,00
Gelpud Benavidez Sandra	5.758,84	0,00
Hidalgo Herrera Bolivar Rafael	4.253,28	0,00
Huicatomá Alajo Milton Rodrigo	5.091,07	6.276,65
Incova	1.065,60	0,00
Malla Plasencia Esther Susana	16.231,46	11.943,67
Markelite S.A	7.300,80	0,00
Martinez Erazo Raul	2.768,65	5.455,19
Martinez Luna Nancy	4.606,91	0,00
Maura Ruiz Segundo Cornelio	4.008,00	0,00
Molina Espinoza Merci	1.780,93	0,00
Monar Aguilar Ruperto Napoleon	4.272,68	0,00
Navarrete Navarrete Jhonny Patricio	38.801,61	5.561,02
Obaco Lanche Gloria De Jesus	4.887,42	0,00
Paillacho Chacon Manuel Jesus	3.230,67	16.150,48
Palacios Mera Germanica Albertina	44.105,74	16.911,12
Peñafiel Sánchez Jose	8.755,48	2.649,13
Pico Pico Amelia Margot de Lourdes	9.413,60	1.635,61
Plasticos del Ecuador	2.675,82	0,00
Plasquimia S.A.	3.846,23	7.341,67
Plasticomercio	0,00	11.126,47
Plasticen	10.122,96	0,00
Plastiguayas S.A.	0,00	5.274,55
Pronaca	7.484,74	0,00
Rialplast S.A	1.944,01	0,00
Riofrio Ortiz Eduardo	2.580,57	0,00
Rivadeneira Giler Jairo	32.534,57	0,00
Rivadeneira Loor Jairo	45,00	33.342,35
Rivadeneira Vargas Elias	1.633,93	0,00
Rivas Astudillo Flor Marina	2.400,00	0,00
Rivas Astudillo Lidia Marina	1.425,60	0,00
Rivas Cajo Araceli Patricia	2.250,66	0,00
Tecor S.A.	3.023,72	0,00
Toyocosta	1.063,57	0,00
Tumbaco Alay Jhonny	2.862,56	0,00
Vacacela Paqui Angel	1.800,03	0,00
Vargas Gavilanes Leonardo Jorge	2.934,87	0,00
Vasquez Estupiñan Hector	4.156,37	0,00
Zambrano Zambrano Piedad	23.198,49	9.617,75
Zurita Marcial Jose	0,00	4.431,62
Varios Menores a \$100	153.001,67	75.375,19
	US\$ 636.201,33	401.917,59

CONFORTOLA S.A
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013

(E) INVENTARIOS

El detalle de Inventarios al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Importación en Tránsito	289.546,69	65.297,13
Inventario de Materia Prima	209.408,30	324.755,89
Inventario de Productos Terminados	80.539,11	180.705,80
Inventario de Suministros y Materiales	29.024,34	29.024,34
	<u>US\$ 608.518,44</u>	<u>599.783,16</u>

(G) GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

El detalle de Gastos Pagados por Anticipado al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Depositos en Garantías Importaciones	7.800,00	0,00
Pagos Anticipados	8.966,64	0,00
	<u>US\$ 16.766,64</u>	<u>0,00</u>

(I) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El detalle de Activos por Impuestos Corrientes al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Crédito Tributario ISD	239.300,03	150.160,66
Crédito Tributario IVA	0,00	7.887,02
Retención en la Fuente	0,00	25.327,00
	<u>US\$ 239.300,03</u>	<u>183.374,68</u>



panamerican & asociados co.

CONFORTOLA S.A
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013

(K) PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

El detalle de Propiedades, Planta y Equipos al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

<u>CONCEPTO</u>	<u>SALDO AL</u> <u>31/12/12</u>	<u>COMPRAS O</u> <u>ADICIONES</u>	<u>SALDO AL</u> <u>31/12/13</u>
<u>COSTO</u>			
Terreno	0,00	240.452,00	240.452,00
Muebles y Enseres	2.056,51	0,00	2.056,51
Maquinaria y Equipos	508.578,02	0,00	508.578,02
Equipo de Computacion	382,71	0,00	382,71
Vehiculos	0,00	33.919,64	33.919,64
US\$	511.017,24	33.919,64	785.388,88
<u>DEPRECIACION</u>			
Muebles y Enseres	-232,53	-515,17	-747,70
Maquinaria y Equipos	-145.587,55	-130.519,07	-276.106,62
Equipo de Computacion	-126,29	-156,78	-283,07
Vehiculos	0,00	-7.598,00	-7.598,00
US\$	-145.946,37	-138.789,02	-284.735,39
US\$	365.070,87	-104.869,38	500.653,49

CONFORTOLA S.A
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013

(AA) OBLIGACIONES FINANCIERAS

El detalle de Obligaciones Financieras al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Obligaciones Financieras Locales	1	125.000,00	66.666,68
	US\$	<u>125.000,00</u>	<u>66.666,68</u>
<u>1. Obligaciones Financieras Locales</u>		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Banco Bolivariano		125.000,00	66.666,68
	US\$	<u>125.000,00</u>	<u>66.666,68</u>

- 1.) Préstamo Comercial # **219803** por el monto de US\$ **150.000.00** con la tasa de interés de **11,83%** anual fecha de concesión 4 Octubre del 2013; fecha de vencimiento 3 de Octubre del 2014.

(CC) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El detalle de Cuentas y Documentos por Pagar al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Proveedores Locales	1	31.775,44	31.850,97
Proveedores del Exterior	2	631.210,13	334.933,00
	US\$	<u>662.985,57</u>	<u>366.783,97</u>

CONFORTOLA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013

<u>1. Proveedores Locales</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Brentang Ecuador S.A.	0,00	1.128,34
Contecon Guayaquil S.A	524,97	0,00
Garces Escobar Celeste	0,00	1.042,85
Garcia Internacional	963,34	0,00
Hivimar S.A.	0,00	1.104,16
Inarpi S.A	829,46	0,00
Panamerican y Asociados	1.430,00	0,00
Ponce y Asociados	524,97	0,00
Quimica Comercial Cia. Ltda.	21.871,97	14.672,34
Seguros Sucre	555,94	0,00
Servitubos S.A	627,15	0,00
Sumandina Cia. Ltda.	0,00	7.139,28
Transporcon S.A	594,00	0,00
Zuñiga Rojas Lauro Eleuterio	705,60	1.977,64
Varios Menores a \$500	3.148,04	4.786,36
	<u>US\$ 31.775,44</u>	<u>31.850,97</u>

<u>2. Proveedores del Exterior</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Muehlstein International Ltda.	339.530,00	113.708,00
Vinmar International Ltda.	291.680,13	221.225,00
	<u>US\$ 631.210,13</u>	<u>334.933,00</u>

(DD) IMPUESTOS POR PAGAR

El detalle de Impuestos por Pagar al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Obligaciones Tributarias	0,00	0,00
12% IVA en Ventas	7.266,07	6.332,86
Impuesto a la Renta	33.125,11	23.555,32
Retención en la Fuente IR	1 118,21	339,44
Retenciones de IVA	2 1.064,02	142,85
	<u>US\$ 41.573,41</u>	<u>30.370,47</u>



panamerican & asociados co.

CONFORTOLA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013

<u>1. Retención en la Fuente IR</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Retención 1%	118,21	339,44
US\$	<u>118,21</u>	<u>339,44</u>

<u>2. Retenciones de IVA</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Retención 30%	526,83	41,30
Retención 70%	537,19	101,55
US\$	<u>1.064,02</u>	<u>142,85</u>

(FF) GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

El detalle de Gastos Acumulados por Pagar al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Beneficios Sociales por Pagar	1 49.989,71	43.822,76
Obligaciones con el IESS	2 13.845,44	9.242,84
Otras Cuentas Por Pagar	57.699,89	0,00
US\$	<u>121.535,04</u>	<u>53.065,60</u>

<u>1. Beneficios Sociales por Pagar</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Décimo Tercer Sueldo	2.607,02	2.434,50
Décimo Cuarto Sueldo	14.166,67	12.195,00
15% Participación Trabajadores	20.310,63	18.073,14
Vacaciones	12.905,39	11.120,12
US\$	<u>49.989,71</u>	<u>43.822,76</u>

<u>2. Obligaciones con el IESS</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Aporte Personal	13.845,44	9.242,84
US\$	<u>13.845,44</u>	<u>9.242,84</u>

**CONFORTOLA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013**

(JJ) PASIVOS A LARGO PLAZO

El detalle de Pasivo a Largo Plazo al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Prestamos Accionistas	1 413.519,49	489.789,86
	US\$ <u>413.519,49</u>	<u>489.789,86</u>
<u>1. Prestamos Accionistas</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Garcia Ortiz Glenda Wendy	206.759,75	244.894,93
Garzón Ganchozo Christian Andres	206.759,74	244.894,93
	US\$ <u>413.519,49</u>	<u>489.789,86</u>

- Los préstamos de accionistas no generan interés, tampoco tienen fecha de vencimiento

(JJ) PASIVOS DIFERIDOS

El detalle de Pasivos Diferidos al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Provisión Jubilación Patronal	6.634,73	6.634,72
Provisión por Desahucio	29.563,30	29.563,30
	US\$ <u>36.198,03</u>	<u>36.198,02</u>

CONFORTOLA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013

(LL) PATRIMONIO

El capital suscrito y pagado es de Ochocientos 00/ 100 Dólares de los Estados Unidos de América, dividido en acciones **ordinarias y nominativas** de US\$ 1,00 cada una como sigue:

	No. De Acciones	Valor Por Acción	% por Acción	Valor Total 2013
Garcia Ortiz Glenda Wendy	400	1,00	50,00%	400,00
Garzón Ganchozo Christian Andres	400	1,00	50,00%	400,00
	<u>800</u>		<u>100%</u>	<u>800,00</u>

RESERVA LEGAL

De acuerdo a la legislación vigente la compañía debe transferir el 10% de las utilidades líquidas a la reserva legal, hasta que dicha reserva sea equivalente al 50% del capital suscrito.- La reserva legal puede utilizarse para compensar pérdidas o para aumentar el capital, pero solamente puede distribuirse entre los accionistas en caso de liquidación de la sociedad.

En cumplimiento de las disposiciones contenidas en la ley de compañías, hemos obtenido de los administradores información sobre las operaciones y registros de la **CONFORTOLA S.A.** Así mismo hemos revisado sus estados financieros al 31 de diciembre del 2013 conforme a lo cual informamos lo siguiente:

1. No hemos encontrado **activos y pasivos** monetarios que **pierdan** su valor y que no estén pactadas a una tasa equivalente.



HECHOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2013 y la fecha de preparación de los estados financieros (19 Mayo, 2014) no se produjeron eventos que en la opinión de la gerencia de la compañía pudieron tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros.

De acuerdo con el Registro Oficial **No. 145 DEL REGLAMENTO A LA LEY ORGANICA DE DISCAPACIDADES** todas las compañía que pasen o superen los 25 trabajadores debe de tener un discapacitado por cada 25 empleados, los mismos que al terminar el año económico se convierte un título de crédito a favor de la compañía y que se liquida en la conciliación tributaria