
CONFORTOLA S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

CON LA OPINION DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

CONFORTOLA S.A

INDICE

Paginas No.

Informe de los Auditores Independientes	3 - 4
Estado de Situación Financiera	5
Estado de Resultado Integral	6
Estado de Cambios en el Patrimonio	7
Estado de Flujos de Efectivo	8
Notas a los Estados Financieros	9-17

Informe de los Auditores Independientes

A los Accionistas y Junta de Directores de:

CONFORTOLA S.A

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **CONFORTOLA S.A.** que corresponden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2014 y los correspondientes estados de resultado integral, estado de cambios en el patrimonio y flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como un resumen de políticas de contabilidad significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

2. La administración es responsable de la preparación y presentación razonable de esos Estados Financieros de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (**NIIF**). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, debido ya sea por fraude, o error; seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas; y efectuar estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Responsabilidad de los auditores

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión acerca de estados financieros con base en nuestra auditoria. Efectuamos nuestra auditoria de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoria y Aseguramiento. Esas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos, así como que planifiquemos y realicemos la auditoria para obtener seguridad razonable acerca de si los estados financieros están libres de representaciones erróneas de importancia relativa.
4. Una auditoria incluye la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría acerca de los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio profesional del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa en los estados financieros, debido ya sea a fraude o error.

5. Al efectuar esas evaluaciones de riesgo, los auditores consideran el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Compañía, a fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la empresa. Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de las políticas y normas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación en conjunto de los estados financieros.

Opinión:

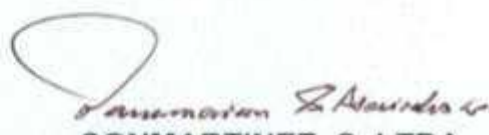
6. En nuestra opinión los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos significativos la situación financiera de **CONFORTOLA S.A.** al 31 de Diciembre del 2014 y el resultado integral de sus operaciones, de cambios en el patrimonio de los accionistas y flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (**NIIF**).

Informe sobre otros requisitos Legales y Reguladores

7. Nuestra opinión conjuntamente con los anexos, sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de **CONFORTOLA S.A.** como sujeto pasivo y agente de retención y percepción del ejercicio terminado al 31 de Diciembre del 2014 se emiten por separados una vez que la administración nos proporcione los Anexos respectivos.



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



CONMARTINEZ C. LTDA.
RNAE No. 110

Guayaquil, Ecuador
Mayo 12, 2015



panamerican & asociados co.

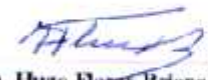


panamerican & asociados co.

CONFORTOIA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en Dólares)

<u>ACTIVOS</u>	<u>NOTAS</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	A	196.620,64	464.443,80
Activos Financieros	B	610.038,06	510.655,93
Inventarios	C	608.518,44	348.468,49
Servicios y Otros Pagos Anticipados	D	16.766,64	19.726,45
Activos por Impuestos Corrientes	E	239.300,03	385.550,37
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		1.671.243,81	1.728.855,04
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>			
Propiedad, Planta y Equipo		500.653,49	435.032,51
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		500.653,49	435.032,51
TOTAL ACTIVOS		2.171.897,30	2.163.887,55
<u>PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u>			
<u>PASIVOS</u>			
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>			
Cuentas y Documentos por Pagar	AA	662.985,57	855.070,82
Obligaciones con Instituciones Financieras	BB	125.000,00	-
Otras Obligaciones Corrientes	EE	163.108,45	155.277,57
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		951.094,02	1.010.348,39
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>			
Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas	FF	413.519,49	251.100,79
Provisiones por Beneficios a Empleados	OO	36.158,03	36.198,03
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		449.717,52	287.298,82
TOTAL PASIVOS		1.400.811,54	1.297.647,21
<u>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u>			
Capital Social	LL	800,00	800,00
Aporte Futuro Aumento de Capital		250.177,50	250.177,50
Reserva Legal		30.699,98	40.215,44
Reserva Capitalización		154.989,24	154.989,24
Utilidad o Pérdida de Ejercicios Anteriores		260.647,41	334.419,04
Utilidad o Pérdida del Ejercicio		73.771,63	85.639,12
TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	U\$S	771.085,76	866.240,34
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	U\$S	2.171.897,30	2.163.887,55


Sr. Christian Garzon Ganchezo
 Gerente General
 C.I. 0909634263


CPA. Hugo Flores Briones
 RUC N° 0901097824001
 Contador Registro No. 16414

Véanse las Notas que acompañan los Estados Financieros



panamerican & asociados co.

CONFORTOLA S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en Dólares)

<u>INGRESOS OPERACIONALES</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>
<u>VENTAS</u>		
Ventas 12%	3.640.919,15	3.958.119,31
Total Ventas	<u>3.640.919,15</u>	<u>3.958.119,31</u>
 <u>(-) COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES</u>		
Costo de Ventas y Producción	-3.212.920,95	-2.996.923,09
Gastos Administrativos/ventas	-292.462,35	-804.867,03
Total Costos y Gastos Operacionales	<u>-3.505.383,30</u>	<u>-3.801.790,12</u>
Utilidad Bruta	<u>135.535,85</u>	<u>156.329,19</u>
 <u>(-) Otros Gastos No Operacionales</u>		
Otros Gastos	131,53	-
Total Otros Gastos No Operacionales	<u>131,53</u>	<u>-</u>
 <u>Utilidad o Perdida antes de Impuestos</u>	<u>135.404,22</u>	<u>156.329,19</u>
(-) 15% Participación Trabajadores	-20.310,63	-23.449,38
(-) 22% Impuesto a la Renta	-33.125,11	-37.725,23
(-) 10% Reserva Legal	US\$ -8.196,85	-9.515,46
UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>73.771,63</u>	<u>85.639,12</u>


Sr. Christian Garzon Ganchozo
Gerente General
C.I. 0909634263


CPA. Hugo Flores Briones
RUC N° 0901097824001
Contador Registro No. 16414

Veánse las Notas que acompañan los Estados Financieros



panamerican & asociados co.

CONFORTOLA S.A.
ESTADO DE EVOLUCION DE PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en Dólares)

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
<u>Capital Social</u>		
Saldo al Inicio	800,00	800,00
Saldo Final	<u>800,00</u>	<u>800,00</u>
<u>Futuro Aumento de Capital</u>		
Saldo al Inicio	250.177,50	250.177,50
Saldo Final	<u>250.177,50</u>	<u>250.177,50</u>
<u>Reserva Legal</u>		
Saldo al Inicio del Año	22.503,14	30.699,98
Provisión Reserva 2014	8.196,84	9.515,46
Saldo al Final del Año	<u>30.699,98</u>	<u>40.215,44</u>
<u>Utilidad No Distribuida Ejercicios Anteriores</u>		
Saldo al Inicio del Año	185.731,24	260.647,41
Transferencia de Utilidad Ejercicio Anterior	74.916,17	73.771,63
Saldo al Final del Año	<u>260.647,41</u>	<u>334.419,04</u>
<u>Adopción NIIF Primera Vez</u>		
Saldo al Inicio del Año	154.989,24	154.989,24
Saldo al Final del Año	<u>154.989,24</u>	<u>154.989,24</u>
<u>Utilidad o Perdida del Ejercicio</u>	135.404,22	156.329,19
Participación Trabajadores	-20.310,63	-23.449,38
Impuesto a la Renta	-33.125,11	-37.725,23
Reserva Legal	-8.196,85	-9.515,46
Saldo Final	US\$ <u>73.771,63</u>	US\$ <u>85.639,12</u>
TOTAL PATRIMONIO	US\$ <u>771.085,76</u>	US\$ <u>866.240,34</u>

Sr. Christian Garzon Ganchozo
Gerente General
C.I. 0909634263

CPA. Hugo Flores Briones
RUC N° 0901097824001
Contador Registro No. 16414

Veánse las Notas que acompañan los Estados Financieros



panamerican & asociados co.

**CONFORTOLA S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en Dólares)**

Flujos de Efectivo procedentes de Actividades de Operación

Cobros procedentes de las ventas de bienes	4.052.556,96
Pagos a Proveedores por el suministro de bienes y servicios	+2.544.787,89
Otros pagos por actividades de operación	+807.202,28
Impuestos a las Ganancias Pagadas	+55.303,53
Otras entradas (salidas) de efectivo	-1.458,90
Efectivo neto utilizado de Actividades de Operación	643.804,36

Flujo de efectivo procedentes de Actividades de Inversión

Otras entradas (salidas) de efectivo	-88.562,50
Efectivo neto utilizado de Actividades de Inversión	-88.562,50

Flujo de efectivo procedentes de Actividades de Financiamiento

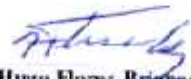
Pagos de préstamos	-287.418,70
Efectivo neto utilizado de Actividades de Financiamiento	-287.418,70
Incremento neto de Efectivo y Equivalentes de Efectivo	267.823,16
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al principio del período	195.620,64
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del período	464.443,80

Conciliación entre la Ganancia (Pérdida) neta y los flujos de Operación

Ganancia (Pérdida) antes del 15% a trabajadores e Impuesto a la Renta	156.329,19
Ajuste por partidas distintas al Efectivo	99.518,79
Ajustes por gastos de depreciación y amortización	154.183,48
Ajustes por gastos en provisiones	6.509,92
Ajustes por gastos por Impuesto a la Renta	-37.725,23
Ajustes por gastos por participación trabajadores	-23.449,38
Cambios en Activos y Pasivos	387.956,38
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	94.437,65
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-1.565,44
(Incremento) disminución en anticipo de proveedores	-769,81
(Incremento) disminución en Inventarios	260.049,95
(Incremento) disminución en otros activos	-81.608,16
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	192.085,25
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-66.842,18
Incremento (disminución) en beneficios empleados	-60.233,51
Incremento (disminución) en reservas	0,00
Incremento (disminución) en otros pasivos	52.402,63

Flujos de efectivo netos procedentes de Actividades de Operación	643.804,36
---	-------------------


Sr. Christian Garzon Ganchezo
Gerente General
C.I. 0909634263


CPA. Hugo Flores Briones
RUC N° 0901097824001
Contador Registro No. 16414

Véanse las Notas que acompañan los Estados Financieros

CONFORTOLA S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

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 quedo 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.

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

PROVISION POR DESAHUCIO Y JUBILACION PATRONAL

Según el Art. # 10 numeral 13 de la L.O.R.T.I, será deducible la totalidad de las provisiones para atender el pago de desahucio y de pensiones jubilares patronales, actuarialmente formuladas por empresas especializadas o profesionales en la materia, siempre que, para las segundas, se refieran a personal que haya cumplido por lo menos diez años de trabajo en la misma empresa.

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.

RECONOCIMIENTOS DE INGRESOS.-

Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de bienes en el curso ordinario de las actividades de la compañía. Los ingresos ordinarios se presentan netos del impuesto sobre el valor agregado, devoluciones, rebajas y descuentos.

La compañía reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede valorar con fiabilidad, cuando sea probable que los beneficios económicos futuros vayan a fluir a la entidad.

RECONOCIMIENTO DE COSTOS Y GASTOS

La definición de gastos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Entre los gastos de la actividad ordinaria se encuentran, por ejemplo, el costo de ventas, los salarios y la depreciación. Usualmente, los gastos toman la forma de una salida o depreciación de activos, tales como efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo, inventario o propiedades, planta y equipos. Incluye todos los gastos administrativos, gastos de ventas, gastos financieros y otros gastos.- Los gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Utilidad del Ejercicio	156.329,19
15% Participación Trabajadores	-23.449,38
Utilidad Antes de Impuesto	132.879,81
(+) Gastos No Deducibles Locales	38.265,66
(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	20.472,18
SALDO UTILIDAD GRAVABLE	150.673,29
Impuesto a la Renta	33.148,12
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	33.148,12
(-) Anticipo Determinado Correspondiente al Ejercicio Fiscal Corriente	-28.594,60
(=) Impuesto a la Renta Causado Mayor al Anticipo Determinado	4.553,52
(+) Saldo Anticipo Pendiente de Pago	28.238,62
(-) Retenciones en la Fuente realizadas del Ejercicio	-43.431,65
(-) Crédito Tributario De Años Anteriores	-10.015,32
(-) Crédito Tributario Generado por Impuesto a la Salida de Divisas	-318.708,19
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	-339.363,02

CONFORTOLA S.A.
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en Dólares)

A EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		2013	2014
Bancos	1	196.620,64	464.443,80
		196.620,64	464.443,80
<u>1. Bancos</u>			
Banco Bolivariano Cta. Cte. 0005177512		159.316,39	192.548,85
Banco Pichincha Cta. Cte. 2100009808		37.304,25	162.666,58
Cheque a Fecha		-	109.228,37
		196.620,64	464.443,80
B ACTIVOS FINANCIEROS		2013	2014
Clientes Locales	1	636.201,32	541.763,67
Otras Cuentas por Cobrar		3.233,80	4.799,24
(-) Provisión Cuentas Incobrables		-29.397,06	-35.906,98
		610.038,06	510.655,93
<u>1. Clientes Locales</u>			
Alvarado Villalta Noberto		-	2.763,56
Alvarado Chicaiza Luisita		-	2.195,29
Aguila Carrion Ligia		-	4.767,37
Almeida Moran Luis		3.545,07	3.545,07
Bayas Pico Rebeca Elvia		2.259,32	3.757,74
Bayas Pico Juana Mercedes		2.523,84	2.975,73
Benavides Ardila Hermes Wilson		29.838,47	36.010,41
Brito Norma		1.077,60	1.438,64
Cajo Gadway Bertha		1.524,71	5.363,07
Cajo Moyota Gloria		2.400,00	1.415,25
Castro Pantaleon Jaime		2.068,28	-
Cecioplast		2.751,51	2.367,01
Cevallos Myriam Magdalena		2.202,62	-
Chancay Rendon Jorge		2.310,56	1.612,80
Cover Plas Distribuciones Cia. Ltda.		-	29.486,13
Cualcialpud Maria Valentina		4.832,35	1.127,92
Cuenca Mora Sara		1.872,53	-
Cusqui Cali Bertha Maria		5.336,80	12.944,11
Davila Vera Alfredo Ing.		35.585,56	17.170,72
Davila Vera Galo Miguel		78.344,28	46.497,39
Davila Vera Liborio		32.344,12	34.098,17
Falcones Olives Tomas		4.574,63	3.097,61
Galarza Herrera Mirian Patricia		1.819,20	-
Gelpud Benavidez Sandra		5.758,84	2.865,48
Jimenez Martinez & Asociados		-	5.861,55
Hidalgo Herrera Bolivar Rafael		4.253,28	5.908,89
Huicatoma Akajo Milton Rodrigo		5.091,07	5.706,14
Incova		1.065,60	-
Llerena Gallegos Davis Jesús		-	2.131,95

Malla Plasencia Esther Susana	16.231,46	22.101,32
Markelite S.A	7.300,80	13.881,95
Marin Medina Maria	-	1.115,33
Martinez Erazo Raul	2.768,65	2.768,65
Martinez Luna Nancy	4.606,91	-
Maura Ruiz Segundo Cornelio	4.008,00	4.514,16
Molina Espinoza Merci	1.780,93	-
Monar Aguilar Ruperto Napoleon	4.272,68	4.301,78
Navarrete Navarrete Jhonny Patricio	38.801,61	11.967,13
Obaco Lanche Gloria De Jesus	4.887,42	11.946,26
Paillacho Chacon Manuel Jesus	3.230,67	2.678,50
Palacios Mera Germanica Albertina	44.105,74	44.377,85
Peñafiel Sánchez Jose	8.755,48	-
Pico Pico Amelia Margot de Lourdes	9.413,60	11.260,28
Plasticos del Ecuador	2.675,82	4.089,68
Plasquinia S.A.	3.846,23	1.037,36
Plastiquil	-	13.412,21
Plasticen	10.122,96	14.960,53
Pronaca	7.484,74	-
Procesadora Nacional de Alimentos C.A.	-	26.213,95
Reyes López Pablo	-	1.928,79
Rialplast S.A	1.944,01	1.854,52
Riofrio Ortiz Eduardo	2.580,57	-
Rivadeneira Giler Jairo	32.534,57	43.911,42
Rivadeneira Loor Jairo	45,00	-
Rivadeneira Vargas Elias	1.633,93	-
Rivas Astudillo Flor Marina	2.400,00	2.056,32
Rivas Astudillo Lidia Marina	1.425,60	3.186,25
Rivas Cajo Araceli Patricia	2.250,66	-
Rivas Cajo Víctor Fernando	-	1.698,30
Rosales Mora Gil Antonio	-	1.132,20
Sierra Parrales Jarvin	-	19.094,28
Simancas Chamba Edwin	-	1.403,44
Tecor S.A.	3.023,72	2.654,31
Toyocosta	1.063,57	3.025,31
Tumbaco Alay Jhonny	2.862,56	2.730,22
Vacacela Paqui Angel	1.800,03	-
Vacacela Piguave Diego	-	16.651,30
Vargas Gavilanes Leonardo Jorge	2.934,87	1.655,57
Vasquez Estupiñan Hector	4.156,37	4.673,77
Zambrano Zambrano Piedad	23.198,49	-
Zuñiga Gonzalez Jhonny Voltaire	-	2.189,44
Varios Menores a \$1000	144.673,43	6.183,29
	636.201,32	541.763,67

C INVENTARIOS

	2013	2014
Importación en Transito	289.546,69	219.155,00
Inventario de Materia Prima	209.408,30	83.773,89
Inventario de Productos Terminados	80.539,11	45.539,60
Inventario de Suministros y Materiales	29.024,34	-
	608.518,44	348.468,49

D SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

	2013	2014
Anticipo a Proveedores	8.966,64	9.736,45
Depositos en Garantías Importaciones	7.800,00	10.000,00
	16.766,64	19.736,45

E ACTIVOS POR IM PUESTOS CORRIENTES

	2013	2014
Crédito Tributario a favor de la empresa(IVA)	-	13.395,51
Crédito Tributario a favor de la empresa(I.R.)	-	43.431,35
Crédito Tributario a favor de la empresa(I.S.D)	-	318.708,19
Anticipo Impuesto a la Renta	-	10.015,32
Impuestos Anticipados	239.300,03	-
	239.300,03	385.550,37

H.- PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPO

<u>CONCEPTO</u>	<u>SALDO AL</u> <u>01/01/2014</u>	<u>COMPRAS O</u> <u>ADICIONES</u>	<u>SALDO AL</u> <u>31/12/2014</u>
<u>COSTO</u>			
Terreno	240.452,00	-	240.452,00
Muebles y Enseres	2.056,51	-	2.056,51
Maquinaria y Equipos	508.578,02	-	508.578,02
Equipo de Computacion	382,71	-	382,71
Vehiculo	33.919,64	88.562,50	122.482,14
TOTAL COSTO	785.388,88	88.562,50	873.951,38
 Muebles y Enseres	 -747,70	 -205,65	 -953,35
Maquinaria y Equipos	-276.106,62	-130.857,80	-406.964,42
Equipo de Computacion	-283,07	-99,64	-382,71
Vehiculo	-7.598,00	-23.020,39	-30.618,39
TOTAL DEPRECIACION	-284.735,39	-154.183,48	-438.918,87
TOTAL ACTIVO FIJO	500.653,49	-65.620,98	435.032,51

AA CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

	2013	2014
Proveedores Locales	1 31.775,44	67.547,69
Proveedores del Exterior	2 631.210,13	787.523,13
	662.985,57	855.070,82

1. Proveedores Locales

Autosharecorp	-	29.454,37
Contecon Guayaquil S.A	524,97	1.314,22
Corporación El Rosado	-	3.749,67
Garces Escobar Celeste Edilma	-	1.440,45
Garcia Internacional	963,34	-
Inarpi S.A	829,46	-
Panamerican y Asociados	1.430,00	-
Pazmiño Proaño José	-	831,00
Ponce y Asociados	524,97	-
Química Comercial Cía. Ltda.	21.871,97	22.954,91
Seguros Sucre	555,94	1.742,17
Segurvip CIA. LTDA.	-	770,00
Servitubos S.A	627,15	-
Servicios de Comedor	-	938,65
Transporcon S.A	594,00	-
Zuñiga Rojas Lauro Eleuterio	705,60	274,40
Villagomez León Julio Guillermo	-	905,76
Varios Menores a \$500	3.148,04	3.172,46
	31.775,44	67.547,69

2. Proveedores del Exterior

Channel Prime Alliance Internacional	-	193.987,50
Muehlstein International Ltda.	339.530,00	224.803,00
Vinmar International Ltda.	291.680,13	368.732,63
	631.210,13	787.523,13

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

	2013	2014
BB Banco Bolivariano	125.000,00	-
	125.000,00	-

EE OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

	2013	2014
Con la Administración Tributaria	1 41.573,41	53.112,06
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	-	37.725,23
Con el IESS	2 71.545,33	13.045,59
Por Beneficios de Ley a Empleados	3 29.679,08	27.945,31
Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio	20.310,63	23.449,38
	163.108,45	155.277,57

1.- Con la Administración Tributaria

IVA Cobrado	7.266,07	52.958,06
Retenciones en la Fuente	33.243,32	118,30
Retenciones de Iva	1.064,02	35,70
	41.573,41	53.112,06

2.- Con el Iess

IESS Aporte Patronal	-	4.474,08
IESS Aporte Individual	13.845,44	2.755,98
IESS Préstamos Quirografarios	-	5.000,81
IESS Préstamos Hipotecarios	-	385,73
IESS Fondo de Reserva	-	428,99
Gastos Acumulados	57.699,89	-
	71.545,33	13.045,59

3.- Por Beneficios de Ley a Empleados

Provisión Décimo Tercer Sueldo	2.607,02	2.796,92
Provisión Décimo Cuarto Sueldo	14.166,67	12.243,00
Vacaciones	12.905,39	12.905,39
	29.679,08	27.945,31

FF CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Préstamos Accionistas	1 413.519,49	251.100,79
	413.519,49	251.100,79

OO PROVISIONES POR BENEFICIOS A EM PLEADOS

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Provisión Jubilación Patronal	6.634,73	6.634,73
Provisión por Desahucio	29.563,30	29.563,30
	36.198,03	36.198,03

(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:

ACCIONISTAS	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
	800		100 %	800,00

Nota: La compañía hace un aumento de capital debido a que su aporte de futuro aumento de capital es alto.

RESERVA LEGAL

De acuerdo a la legislación vigente la Compañía debe transferir el 10% de su utilidad neta después de impuestos a la Reserva Legal, hasta completar el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas o para aumento de capital.

Ley Reformatoria para la Equidad Tributaria del Ecuador.

El 29 de diciembre del 2007, mediante Registro Oficial No 242 se publicó la Ley Reformatoria para la Equidad Tributaria del Ecuador, la cual fue aprobada por la Asamblea Constituyente. La indicada Ley trae entre otros cambios importantes modificaciones al Código Tributario, Ley de Régimen Tributario Interno en materia de Impuesto a la Renta, Impuesto al Valor Agregado, y Consumos Especiales y creación de nuevos impuestos, entre ellos el del 5% a la Salida de Divisas (ISD). Esta ley entró en vigencia a partir del 1 de junio del 2011.

Reglamento a la Ley Orgánica de Discapacidades.

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

Eventos Subsecuentes

Entre el 31 de Diciembre del 2014 y la fecha de preparación de los estados financieros (12 de Mayo, 2015) no se produjeron eventos que en la opinión de la gerencia de la compañía pudieron tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros.

Aprobación de Estados Financieros

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2014, han sido aprobados por la Gerencia y serán presentados a los Accionistas para su aprobación. En la opinión de la administración, estima no habrá modificaciones al contenido de los mismos.