

Manta, Abril 21 del 2014.

**NOTAS EXPLICATIVAS CORRESPONDIENTE A LA PRESENTACIÓN DE LOS
ESTADOS FINANCIEROS DE ORTIZ MACIAS CELL S.A. ORMACELLSA AL 31
DE DICIEMBRE DEL 2013**

ORTIZ MACIAS CELL ORMACELL S.A., fue creada en Marzo del 2011, y sus actividades económicas efectivas empezaron en Septiembre del 2011, cuyo objetivo es la comercialización y venta de equipos y aparatos telefónicos celulares, incluida todas sus partes y piezas, la importación de equipos electrónicos y de telefonía fija y celular, computadoras, y todo lo concerniente a equipos de comunicación.

La Compañía **ORTIZ MACIAS CELL S.A. ORMACELLSA**, se encuentra radicada en la Ciudad de Manta, Parroquia Tarqui, y su dirección comercial es: Avenida 4 de Noviembre S/N y Calle 104 frente al Cuartel de la Policía Nacional.

El Capital Social de la Compañía es de US\$800.00 (OCHOCIENTOS, 00/100DOLARES), divididos en 800 acciones ordinarias y nominativas de US\$1.00 (UNO 00/100dólar) cada una. Los accionistas al año 2013 continúan siendo los mismos desde su fundación, a saber:

Sr. JULIO EDELBERTO ORTIZ MACIAS	792 acciones	US\$ 792.00
Sra. EUGENIA MARIUXI MOREIRA ALAVA	8 acciones	US\$ 8.00

1.- ACTIVOS FINANCIEROS: US\$1685.93

CUENTA	VALOR
Ctas por cobrar clientes	US\$ 308.05
Ctas por cobrar Otecel garantía 3%	US\$ 497.94
Comisiones en vtas por liquidar vendedores externos	US\$ 879.94
TOTAL	US\$1685.92

2.-INVENTARIOS: US\$6277.33

CUENTA	VALOR
Teléfonos,tarjetas y accesorios	US\$2382.30
Chips	US\$3788.74
Recargas	US\$ 106.29
TOTAL	US\$6277.33

Al 31 de Diciembre del 2013 terminamos con un stock disponible para la venta de US\$6277.33.

3.- Para el año 2013, continuamos ocupando el mismo local alquilado al Sr: Huang Yongjian, por lo que persiste la garantía de US\$900.00, de acuerdo al contrato de arrendamiento respectivo.

4.- **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:** US \$3153.92

CUENTA	VALOR
Crédito Tributario Retención Fte del IVA 30/70/100%	US\$ 848.52
Crédito Tributario Retención Fte del Impuesto a la Renta	US\$2305.40
TOTAL	US\$3153.92

Los valores indicados son el resultado de las retenciones por las ventas realizadas desde Enero hasta Diciembre del 2013. El Impuesto a la Renta causado es de us\$1151.25, valor que se rebajará del Crédito Tributario de Retenciones en la Fuente Impuesto a la Renta.

5.-**ACTIVO NO CORRIENTE**

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO: US\$10791.21

CUENTA	VALOR
Muebles y Enseres	US\$ 4874.36
Maquinaria y Equipo	US\$ 3194.14
Equipo de Computación	US\$ 4450.01
(-)Depreciación Acumulado Propiedades, Planta y equipo	US\$-1727.30
TOTAL	US\$10791.21

Durante el 2013 adquirimos 1 silla cajera, brazo de silla, 1 escritorio de aluminio por \$164.66; 1 rastilladora, 1 micrófono, 1 scanner digital, 2 teléfono, 1 caja parlante \$397.46; 1 monitor, 1 computadora portátil, 1 impresora por \$757.95, que aumentamos a los activos existentes. En la depreciación se aplicó el método de línea recta, los muebles y enseres, maquinarias y equipo se consideró 10 años de vida útil y para los equipos de computación 3 años de vida útil, de acuerdo a la normativa tributaria.

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES: US\$ 13387.05

CUENTA	VALOR
SRI Gestión retenciones año 2012	US\$ 12487.05
Arriendo Pagado por Anticipado	US\$ 900.00
TOTAL	US\$13387.05

Los US\$12487.05, es el valor solicitado al SRI por Crédito Tributario de Retenciones en la Fuente Impuesto a la Renta correspondiente al año 2012. Y los 900.00 es la garantía de arriendo.

6.- PASIVO CORRIENTE:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR, LOCALES: US\$ 15697.61

CUENTA	VALOR
Ctas por liq Econocell Adecuaciones y Remodelaciones	US\$ 8567.41
Ctas por Pagar: Cheques girados y no cobrados	US\$ 4497.85
Ctas por Pagar Otecel	US\$ 2632.35
TOTAL	US\$15697.61

Las cifras relevantes de la Cuenta por Pagar Proveedores locales corresponden a los siguientes conceptos: US\$8567.41 saldo por pagar a nuestra relacionada Econocell por concepto de gastos de remodelación y adecuaciones de oficina Ormacellsa año 2011; los US\$4497.85, corresponden a los cheques girados y no cobrados con corte al 31 de Diciembre del 2013, debidamente conciliado con el Estado de cuenta corriente, y los US\$ 2632.35 al cupo utilizado de Otecel por concepto de:

Por utilización del cupo de Otecell para compra de Teléfonos US\$ 2232.73

Por utilización del cupo de Otecell para compra de simcard(chips) US\$ 399.62

7.- PROVISIONES LOCALES: US\$7099.11

CUENTA	VALOR
Aporte al IESS por Pagar	US\$ 536.82
Provisiones de Beneficios de Ley a Empleados	US\$5164.24
Comisiones por Pagar vendedores externos	US\$1398.05
TOTAL	US\$7099.11

Los valores mencionados corresponden a las obligaciones laborales del año 2013. El rubro de Provisiones de Beneficios de ley a empleados por el valor de us\$5164.24 son de las provisiones de décimos 3er, 4to sueldo, vacaciones y finiquitos por pagar del año 2013.

8.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS: US\$4897.62

Del préstamo realizado por el valor de US\$10000.00 a 18 meses plazo, queda un saldo de US\$548.16; y del préstamo realizado en Agosto del 2013 por el valor de US\$5000.00 queda un saldo de US\$3814.25 al 31 de Diciembre del 2013.

También quedó por pagar a la Administración Tributaria el valor de \$535.21, correspondiente a la conciliación de Diciembre del 2013.

9.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES:US\$2045.97

El valor por pagar por Impuesto a la renta del ejercicio es de US\$1151.25,

El valor por pagar por participación trabajadores es de US\$ 894.72

10.- PATRIMONIO NETO: US\$8600.79

CUENTA	VALOR
Capital Suscrito o asignado	US\$ 800.00
Ganancia Neta del Ejercicios Anteriores	US\$4044.85
Ganancia Neta del Ejercicio 2013	US\$3755.94
TOTAL	US\$8600.79

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

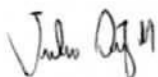
Ventas Netas	US\$ 147510.24	
Otros Ingresos de actividades Ordinarias	US\$ 60098.41	
TOTAL DE INGRESOS NETOS		US\$ 207608.65
Menos Costo de Venta		US\$ -146980.46
Inventario Inicial	US\$ 11446.31	
Compras Netas	US\$ 141811.48	
Menos Inventario Final	US\$ -6277.33	
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		US\$ 60628.19
MENOS GASTOS:		
DE VENTAS		US\$ 17687.51
Comisiones Pagadas a Vendedores externos	US\$ 12464.92	
Provisiones de Beneficios Sociales	US\$ 5222.59	
ADMINISTRATIVOS		US\$ 34997.44
Sueldos y Salarios	US\$ 17607.67	
Aportes Patronales IESS(Incluye fondos de Reserva)	US\$ 2571.94	
Mantenimiento y Reparaciones	US\$ 2712.85	
IMPUESTOS		
Impuestos y Patentes Municipales	US\$ 190.80	
ARRIENDO		
Arriendo de Local	US\$ 5940.00	
Combustible	US\$ 65.18	
Agua, luz, telecomunicaciones incluido internet	US\$ 4013.49	
Depreciaciones	US\$ 900.59	
Otros Gastos: Materiales para oficina, materiales de aseo, iva que se carga al gasto y compras pequeñas	US\$ 994.92	
GASTOS FINANCIEROS		US\$ 1978.45
Gastos Bancarios	US\$ 83.83	
Intereses por Préstamos Bancarios	US\$ 1894.62	
GANANCIA ANTES DEL 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS A LA RENTA		US\$ 5964.79

15% Participación Trabajadores		US\$ 894.72
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS		US\$ 5070.07
Impuesto a la Renta Causado		US\$ 1151.25
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS		US\$ 3918.82
Menos gastos por impuestos diferidos		US\$ 162.88
GANANCIA NETA DEL PERIODO		US\$ 3755.94

Al final del ejercicio y como producto de las actividades de comercialización y de distribuidor autorizado, obtuvimos una rentabilidad de US\$ 3755.94, deducido la participación del 15% de trabajadores US\$ 894.72 y el cálculo de Impuesto a la Renta Causado US\$ 1151.25.

ORMACELLSA, por haber sido creado en el año 2011, entrega los Estados Financieros bajo las normas NIIF para Pymes en cumplimiento de los requerimientos de la Superintendencia de Compañías, siguiendo la guía de la Superintendencia de Compañías y Servicio de Rentas Internas.

Atentamente,



JULIO EDELBERTO ORTIZ MACIAS

GERENTE GENERAL