

auditas

Centro Financiero

Quito, abril 13 de 2015.

Señores
INTENDENCIA DE COMPAÑÍAS,
Ambato.

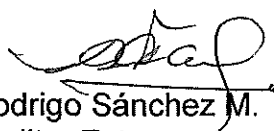
De nuestra consideración

Remito a ustedes un ejemplar del INFORME DE AUDITORIA EXTERNA practicada a los ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA FAIRIS C. A. por el año 2014

Sírvanse efectuar el registro y dar el trámite legal correspondiente.

Por la atención a la presente nos suscribimos de ustedes

Atentamente:



Rodrigo Sánchez M.
Auditor Externo
Registro SC RNAE No 500

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

COMPAÑÍA: F A I R I S C. A.

ESTADOS FINANCIEROS

EJERCICIO FISCAL 2014

COMPañIA: F A I R I S C. A.

AUDITORIA FINANCIERA

AÑO 2014

CONTENIDO:

	<u>Página</u>
OPINION DE LOS AUDITORES	1 - 2
ESTADOS FINANCIEROS:	
Estado de Situación Financiera	3 - 4
Estado de Resultado Integral	5 - 7
Estado de cambios en el patrimonio	8
Estado de Flujo de efectivo	9 - 10
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	11 - 22

OPINIÓN DE LOS AUDITORES EXTERNOS

A LOS MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA

FAIRIS C.A.

1.- Auditamos el Estado de Situación Financiera que se acompaña de la Compañía: FAIRIS C. A. por el periodo fiscal cortado al 31 de diciembre de 2014 y los correspondientes Estados de resultado integral, Estado de cambios en el patrimonio y Estado de flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha, así como el resumen de políticas significativas y Notas a los Estados Financieros, el informe emitido por los auditores independientes, manifiestan una opinión sin salvedades

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.- 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.

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

RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR

3.- 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.

4.- 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.

Asimismo 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.

OPINION DE LOS AUDITORES

5.- 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 EXTERNOS

A LOS MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA

FAIRIS C.A.

6.- En nuestra opinión, los Estados Financieros antes mencionados presentan razonablemente los aspectos importantes de la Compañía: F A I R I S C. A. por el período fiscal cortado al 31 de diciembre de 2014, además de los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo por el año que termina en esa fecha y que fueron preparados de conformidad con Normas Internacionales de Contabilidad y las Normas Internacionales de Información Financiera.

El presente informe se dirige hacia la administración de la Compañía: F A I R I S C. A quien está en la responsabilidad de precautelar los intereses de los accionistas.

7.- Normas Internacionales de Información Financiera. NIIF

La Compañía: FAIRIS C. A. Con relación a la aplicación de las Normas NIIF, en el año 2010 presentó a la Superintendencia de Compañías el Plan de implementación de las normas NIFF. Contiene el Diagnóstico Conceptual, Evaluación del Impacto, Planificación de la conversión e Impactos de desarrollo."

De conformidad con el listado de compañías que aplicarán NIFF a partir de enero de 2011, emitido por la Superintendencia de Compañías. La Compañía FAIRIS C. A. ha preparado y presentado a la Institución de Control referida los estados financieros y anexos de conformidad en los formularios diseñados para el efecto por la misma.

CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

8.- En nuestra opinión, en base a la auditoría efectuada y acatando disposiciones legales vigentes, la Compañía FAIRIS C. A. ha preparado en forma razonable sus obligaciones tributarias sean como agente de retención y percepción por el mismo ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2014, el informe de cumplimiento tributario por el año 2014 se emitirá por separado al SRI.

Ambato, 13 de marzo de 2015



Rodrigo Sánchez M
Registro SC RNAE No 500.

F A I R I S C. A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL PERIODO FISCAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014
Expresado en dólares de EE. UU. N.A

	2013		2014
ACTIVO	13.161.068		13.124.281
	NOTAS		
ACTIVO CORRIENTE	4.388.196		4.646.123
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	308.909	4	401.600
ACTIVOS FINANCIEROS	1.497.892	5	1.921.829
INVENTARIOS MAS I.T.	2.303.578	6	1.966.050
ANTICIPOS A PROVEEDORES	114.189	7	65.892
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	163.628	8	290.753
ACTIVO NO CORRIENTE	8.772.871		8.478.158
PROPIEDAD PLANTA EQUIPO ACTIVO FIJO	8.678.578	9	8.397.392
NO DEPRECIABLE	1.430.721		987.381
DEPRECIABLE	7.247.857		7.410.011
ACTIVO DIFERIDO	94.294	10	80.766
SEGUROS	94.294		80.766

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros descritos.

F A I R I S C. A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL PERIODO FISCAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014
Expresado en dólares de EE. UU. N.A

PASIVO	-	7.108.517	-	6.256.036
---------------	----------	------------------	----------	------------------

NOTAS

CORRIENTE	-	4.248.415	-	3.983.488
CORTO PLAZO				

PROVEEDORES	-	2.800.892	11	-	2.541.079
OBLIGACIONES BANCARIAS	-	331.208	12	-	515.000
IMPUESTOS	-	79.739	13	-	3.839
RETENCIONES	-	32.726	14	-	58.483
OBLIGACIONES PATRONALES	-	417.155	15	-	447.342
COBROS ANTICIPADOS	-	316.486	16	-	223.691
ACREEDORES VARIOS	-	66.651			
PARTICIPACION TRABAJADORES	-	203.557	17	-	194.054

NO CORRIENTE	-	2.860.102	-	2.272.548
LARGO PLAZO				

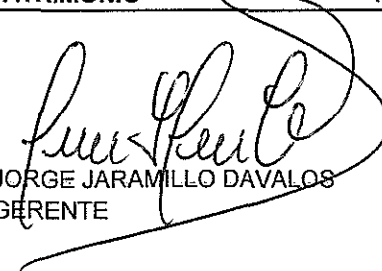
PRESTAMOS BANCARIOS L.P.	-	365.000		-	
CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS L.P	-	2.495.102	18	-	2.272.548

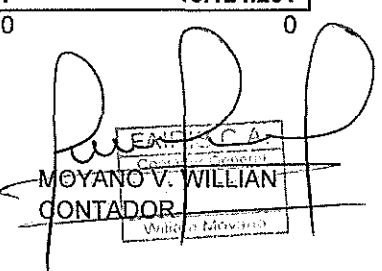
PATRIMONIO	-	6.052.550	-	6.868.245
-------------------	----------	------------------	----------	------------------

CAPITAL

CAPITAL SOCIAL	-	300.000	19	-	300.000
RESERVAS	-	1.253.078	20	-	1.253.078
UTILIDAD ACUMULADAS (NO REPART	-	2.316.160	21	-	3.108.141
NIIF	-	1.391.331	22	-	1.391.331
UTILIDADES DEL EJERCICIO	-	791.982	23		(815.695)

PASIVO MAS PATRIMONIO	-	13.161.067	-	13.124.281
------------------------------	----------	-------------------	----------	-------------------


JORGE JARAMILLO DAVALOS
GERENTE


MOYANO V. WILLIAN
CONTADOR

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

COMPAÑIA: FAIRIS C. A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL.
PERIODO 1 DE ENERO Y 31 DE DICIEMBRE DE 2014.
Expresado en dolares de EE. UU. NA.

INGRESOS OPERACIONALES	(17.113.557)
-------------------------------	---------------------

VENTAS	17.014.963
---------------	-------------------

Ventas netas locales gravadas con tarifa 12%	14.870.462
Ventas netas de vidrio laminado	3.895.903
Ventas arquitectónico	3.664.091
Ventas netas de Línea blanca	6.803.213
Ventas insulado	507.254
Recuperación neta de fletes	

EXPORTACIONES	2.553.358
----------------------	------------------

DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES	(408.857)
Descuento en ventas por pronto pago I	(119.439)
Devolucion ventas Línea Arq	(131.739)
Devolucion ventas Línea Blanca	(16.838)
Devolucion ventas Vidrio Laminado	(99.117)
Devolucion ventas Vidrio Laminado	(41.723)

OTROS INGRESOS OPERACIONALES	98.594
-------------------------------------	---------------

Otros ingresos	3.720
Recuperacion siniestros	64.915
Venta de activo fijo	29.959

COSTOS	11.711.936
---------------	-------------------

MATERIA PRIMA UTILIZADA	6.980.931
--------------------------------	------------------

Inventario inicial	1.621.061
Compras	790.837
compras locales vidrio	587.539
compras locales accesorios	81.773
compras locales pintura	109.552
compras locales perfiles	11.974

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros descritos.

COMPANÍA: FAIRIS C. A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL.
PERIODO 1 DE ENERO Y 31 DE DICIEMBRE DE 2014.
Expresado en dolares de EE. UU. NA.

IMPORTACIONES		5.518.144
Importaciones vidrio	4.397.114	
Importaciones pintura	269.321	
Importaciones resina		
Importaciones PBV Polivinil	713.541	
Otras importaciones(accesorios mat)	138.168	
Inventario final		(955.902)

COSTOS APLICADOS

Costo productos terminados		6.790
Inventario inicial	228.909	
Inventario final	222.119	

MANO DE OBRA DIRECTA	1.471.546
-----------------------------	------------------

GASTOS DE FABRICACION		3.259.459
Mano de obra indirecta	753.683	
Energía y agua potable	787.186	
Combustibles y lubricantes	402	
Repuestos	385.784	
Mantenimiento	101.724	
Depreciacion no aclerada activo fijo	784.911	
Seguros y reaseguros	72.979	
transporte	42.212	
Otros gastos indirectos	330.579	

GASTOS	4.107.930
---------------	------------------

DE VENTA		2.381.794
En el personal	509.751	
Generales	1.872.043	

ADMINISTRATIVOS		1.381.481
En el personal	1.082.180	
Generales	121.934	
Depreciaciones	177.367	

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros descritos.

COMPañIA: FAIRIS C. A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL.
PERIODO 1 DE ENERO Y 31 DE DICIEMBRE DE 2014.
Expresado en dolares de EE. UU. NA.

FINANCIEROS	153.647
-------------	---------

NO OPERACIONALES (NO DEDUCIBLES)	191.010
------------------------------------	---------

<u>UTILIDAD EN OPERACIONES</u>	<u>- 1.293.690,38</u>
--------------------------------	-----------------------

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros descritos.

C O M P A Ñ I A: F A I R I S C. A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
(Expresado en dólares de EE UU N.A.)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA DE CAPITAL	RESULTADOS NIIF	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS EJERCICIO	PATRIMONIO NETO
Saldo a 1 de enero 2014	300.000	98.023	1.155.055	1.391.331	2.070.267	1.037.874	6.052.550

TRANSFERENCIAS AÑO 2014

1.037.874 (1.037.874)

TRANSACCIONES AÑO 2014

UTILIDADES 2014

815.695 815.695

Saldo al 31 de dic. 2014

	300.000	98.023	1.155.055	1.391.331	3.108.141	815.695	6.868.245
							6.868.245

Las notas son parte integrante de los estados financieros descritos

FAIRIS C. A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.
PERIODO FISCAL DE 1 DE ENERO Y 31 DE DICIEMBRE DE 2014.
Expresado en dólares de EE. UU. de N.A.

A. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

EFFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES	16.503.071
EFFECTIVO PAGADO A OTROS CLIENTES (cuentas por cobrar varias)	103.322
EFFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES (materia prima, mano de obra y carga fabril)	-10.900.713
EFFECTIVO PAGADO A OTROS PROVEEDORES (gastos administrativos, ventas, financieros)	-3.905.921
FLUJO NETO PROVISTO ACTIVIDADES OPERACIÓN	<u>1.799.759</u>

**B. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN
 (ACTIVOS FIJOS Y DIFERIDOS)**

INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	-656.533
FLUJO NETO USADO ACTIVIDADES INVERSIÓN (ACT. FIJOS Y DIFERIDOS)	<u>-656.533</u>

C. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

PRESTAMO DE ACCIONISTAS C.P.	-66.651
PRESTAMO BANCARIOS CORTO PLAZO	183.792
PRESTAMOS BANCARIOS LARGO PLAZO (Clasificado en corto y largo plazo)	-365.000
RESERVA LEGAL	-
RESULTADOS APLICACIÓN NIFF	-
APORTE FUTURA CAPITALIZACIÓN	-
PRÉSTAMOS C.P. TERCEROS	-
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LP	-237.610
UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES	-565.066
FLUJO NETO USADO ACTIVIDADES FINANCIAMIENTO	<u>-1.050.535</u>

<u>SUMA DE FLUJOS DE EFECTIVO</u>	92.691
(+) Saldo de caja y equivalentes de caja 01-01-14	308.908,94
(=) Saldo de caja y equivalentes de caja 31-12-14	<u>401.599,94</u>

FAIRIS C. A.
 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.
 PERIODO FISCAL DE 1 DE ENERO Y 31 DE DICIEMBRE DE 2014.
 Expresado en dólares de EE. UU. de N.A.

CONCILIACIÓN ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO 1 DE ENERO Y 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Utilidad del Ejercicio	1.293.690
------------------------	-----------

Ajuste para Conciliar la Utilidad Neta con el Efectivo
Neto proveniente de Actividades de Operación:

(+) Depreciaciones y Amortizaciones	962.278
-------------------------------------	---------

Cambios en Activos y Pasivos:

Incremento de Cartera	-419.096
Incremento en Anticipos a Proveedores	48.297
Incremento de Anticipo Impuesto a la Renta	-13.486
Incremento en Cuentas por Cobrar Empleados	4.728
Incremento en Inventarios	337.528
Incremento en Crédito Tributario	-109.824
Incremento en Impuesto a la renta 1%	19.882
Incremento en Impuesto a la renta 2%	-680
Incremento de Seguros Pagados por Anticipado	13.528
Incremento en IESS por Pagar	4.183
Incremento en Proveedores	-259.813
Incremento en Anticipo de Clientes	-92.795
Incremento en Anticipos del personal	-9.568
Incremento en sueldos por pagar	6.585
Incremento de Participación de trabajadores por pagar	-9.504
Incremento de Retención en la Fuente por Pagar	25.758
Incremento impuesto a la renta por pagar	-36.512
Incremento en IVA cobrado	-39.388
Incremento en Impuesto a la Salida de Divisas	54.550
Incremento Provisiones Sociales por Pagar	19.420

EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

1.799.759

Informe del auditor Rodrigo Sánchez M. Pag. No10

1.- CONSTITUCION

La compañía fue constituida en la Ciudad de Ambato, República del Ecuador, mediante escritura pública otorgada ante el doctor Jorge Ruiz Albán, Notario Público del cantón el 19 de noviembre de 1979, a partir de esta constitución la Compañía a efectuado aumentos de capital y reformas de estatutos; el 9 de agosto de 1982 se transformó de compañía de Responsabilidad Limitada a compañía Anónima, finalmente el 11 de noviembre de 2005 mediante escritura pública otorgada ante el notario del Cantón Ambato Dr. Rodrigo Naranjo Garcés se efectúa un aumento de capital en 280.000 Dólares de Estados Unidos de Norte América y se reforma los estatutos; su domicilio se fija en la ciudad de Ambato.

Su principal actividad económica es la producción y comercialización de vidrio templado y accesorios de aluminio. 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

La situación económica de Ecuador de finales de los años 90s justificó al Gobierno para decretar en enero de 2000 "La dolarización" como política monetaria de solución, misma que se mantiene: la tasa de interés activa se mantiene en niveles muy altos; la tasa de inflación que en el año 2000 fue del 94%, luego de descender hasta el 2% en el año 2004, en el año 2011 se eleva sobre el 4%; la balanza comercial presenta saldo negativo, la variación del precio de petróleo, entre otros eventos influyen en la actividad productiva del país y deben ser consideradas en el análisis de los Estados Financieros.

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, hasta esta misma fecha Ecuador mantiene renovado el (ATPDA) Tratado de Preferencias Arancelarias Andinas

3.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados según los principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador, además de disposiciones impartidas por la Superintendencia de Compañías y Servicio de Rentas Internas que son coincidentes en su mayoría.

En Ecuador a partir del año 2009 rigen las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF". En el caso de la Compañía FAIRIS C. A. rigen a partir del año 2010 (Periodo de transición) en atención a lo cual la Compañía "...procedió el año 2010 a presentar a la Superintendencia de Compañías el Plan de Implementación de las Normas NIIF. El mismo que contenía el Diagnóstico Conceptual, Evaluación del Impacto, Planificación de Conversión e Impactos de Desarrollo"

Principios de Contabilidad ..

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. Así mismo contratan personal de ocupación temporal.

Provisión para Beneficios Sociales:

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

Durante el año 2011 no se aplica el estudio actuarial que determine el valor de provisión para Jubilación Patronal.

Impuestos Fiscales:

Impuesto a la Renta de la Compañía:

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 considera entre otras deducciones para la determinación de la base imponible el 15% como 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.

Los costos y gastos se efectúan para conservar y mantener la renta y se contabilizan sobre la base de lo devengado amparándose en los soportes que la Ley de Régimen Tributario Interno y otras afines así lo disponen.

Propiedad planta y equipo: NIC 16.

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.

Activos Fijos:

Terrenos	0 %
Inmuebles	5 %
Equipo y maquinaria; Muebles y Enseres	10 %
Vehículos	20 %
Sistemas de computó	33 %

Provisión Cuentas Incobrables

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre año 2013 es de 65.991,68 con el cual el valor histórico acumulado se encuentra dentro de los límites establecidos legalmente: 1 % del saldo de la cuenta de los créditos del ejercicio sin que este supere en su valor histórico el 5% del saldo de la cuenta.

Inventarios.-

Los inventarios de la Compañía se encuentran valorados al costo promedio ponderado; Los inventarios en tránsito se valoran de acuerdo a los costos que se efectúan hasta la liquidación y nacionalización de los mismos. NIC 2.2

FAIRIS C. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO FISCAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014
Expresado en dólares de E.U. de N. A.

Pagos anticipados.-

Se contabilizan bajo este rubro las retenciones en la fuente, anticipos e impuestos a la renta y otros que pagó la Compañía en el año 2013 por el mismo impuesto, estos son superiores al impuesto a la renta causado, produciendo una diferencia a favor de la compañía que se constituye crédito tributario del periodo fiscal 2013.

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.
NIIF: Normas Internacionales de Información Financiera
NIC: Normas internacionales de Contabilidad

COMPAÑÍA: FAIRIS C. A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENER AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

ACTIVO	13.124.281
--------	------------

ACTIVO CORRIENTE	4.254.523,65
------------------	--------------

4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	401.600
---	---------

CAJAS CHICAS	3.815,34
BANCOS	387.784,19
Banco Bolivariano Cta. 1205007920	230.586,14
Produbanco Cta 80 C.C. No 80013473	149.122,89
Bco del Pichincha Cta.Ahorros No 3145716104	5.061,74
Banco Internacional C. Ahorros 500000014	3.013,42
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	10.000,00

5.- ACTIVOS FINANCIEROS	1.921.829
-------------------------	-----------

El rubro se detalla en las siguientes cuentas:

Valores de recuperación a corto plazo

Cientes: relacionados y no relacionados locales y del exterior	1.900.417,75
--	--------------

ACEB S. A.	257.398,87
ALTAMIRANO ANIBAL	8.190,58
ANDRADE CEDENO ANGEL	26.824,58
CAJAS BENITES SEGUNDO	8.553,70
CHAVEZ GUSTAVO	22.201,79
COVINHAR C. L.	44.216,81
DECORANDO CORTINAS	10.915,23
DIMALUV	22.332,28
EFIAG CONSTRUCTORA	14.039,88
ELECTROANDINA I. SAC	70.141,12
FAIQUITO	352.284,08
FAIRISLITORAL C. A.	161.185,55
FIBROACERO S. A.	9.053,30
HARO IMPORTACIONES	17.905,53
INDUGLOB S. A.	391.934,50
INMOBILIARA JADASA S. A.	67.745,15
ITVAL CIA. LTDA	12.022,65
KOBLENZ ELECTRICA	39.360,00
LANDA ANGEL	13.448,74
LEON CEPEDA / IMCE	25.417,94
MABE ECUADOR	167.284,40
MIRANDA ALBAN JOSE	17.707,40
REGOLUX	12.392,36
ROSERO VEGA EDGAR	6.894,84
SORIA PAREDES LUIS ING	10.985,10
VASCO HUGO	9.744,70

COMPAÑÍA: FAIRIS C. A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENER AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

VID CAR	9.908,32
WINDOW WORLD S. A.	14.156,11
VARIOS CLIENTES CON MNORES VALORES	142.163,92

RESERVA PARA CUENTAS INCOBRABLES	- 65.991,68
----------------------------------	-------------

Empleados	21.411,38
Anticipos	9.568,42
Prestamos	11.842,96

6.- **INVENTARIOS** 1.966.050

El rubro se detalla en las siguientes cuentas:
 Existencias físicas destinadas a transformación y comercialización

MATERIA PRIMAS	955.902,00
Vidrios	495.497,00
PVB	232.575,00
Pintura	95.935,00
Accesorios	117.525,00
Perfiles	1.230,00
PVC	13.140,00

Existencias físicas destinadas a comercialización

PRODUCTOS TERMINADOS	222.119,00
Línea blanca	75.281,00
Arquitectonico	116.630,00
Pizarrones	15.784,00
Espejos	649,00
Tablas de basket	9.690,00
Lavamanos	4.085,00

Valores contabilizados para efectuar compras en el exterior.

IMPORTACIONES EN TRANSITO	788.028,77
OCI 320588 CHEMETAL	80,31
OCI 3320722 JADE HARWARE	422,66
LIQ326133312 OCI 320930	15.714,63
LIQ 32729110 OCI 320577 PEMCO	29.083,74
LIQ 32629145 OCI 320850 DUEZETA	29.951,46
OCI 320907 LIQ 32637089 VIDRIOS	13.994,45
LIQ 32707983 OCI 321153 MONTI	684,42
OCI 321177 JANBAC FRANCE	46,69
OCI 320926 LIQ 32676919 PPG	32.918,91
LIQ 32687763 OCI 320908 PPG INDUSTRIES	153.009,14
OCI 320911 LIQ 32682602 VIDRIO	17.906,82

COMPAÑÍA: FAIRIS C. A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENER AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

OCI 321064 LIQ 32681153 VIDRIO	98.317,96
OCI 320763 LIQ 32681147	31.415,14
OCI 320908 LIQ 32681340	15.080,94
LIQ 30694903 OCI 320991 PPG	72.579,96
OCI 320993 LIQ 32695608 GLASTON	19.126,80
OCI 320755 LIQ 32695569 FERRO GLASS	8.462,31
LIQ 32698329 OCI 321135 DIP TECH	4.530,25
LIQ3269947677 OCI 320952 KURARAY	1.386,00
LIQ 32705132 OCI 321074 KURARAY	55.961,60
LIQ 32704130 OCI 320888 PPG	30.264,00
LIQ 32705138 OCI 320839 PPG	10.820,81
LIQ 32736037 OCI 320897 PPG	36.974,15
OCI 321097 LIQ 32697913 VIDRIO ANDINO	70.196,40
OCI 320912 LIQ 32690378 VIDRIO	16.710,32
	16.183,44
GARANTÍA DE CONTENEDORES	6.205,46

7.-	ANTICIPO A PROVEEDORES	65.892
	PRVEEDORES LOCALES	21.156,60
	CHAVEZ MARCELO	3.000,00
	IMECANIC CIA LTDA	12.500,00
	ORTIZ CARGUA CARLOS EMILIANO	2.475,00
	SANTANA ECHAVARRIA JUAN	3.303,15
	SERRANO CARRION MARCELO RODRIGO	2.395,79
	SOLUCIONES DISEÑOS Y PROVISIONES DOBIN S.A.	360,97
	TRANSASIA PACIFIC S.A.	(1.025,00)
	VILLAFUERTE ARCOS GINA GUADALUPE	750,00
	TRANSOCEANICA	(1.056,00)
	HAMBURG SUB ECUADOR	(300,00)
	DHL	(93,91)
	ZURITA MANZANO	(185,00)
	JUZGADO NIÑEZ BANCO GUAYAQUIL	(356,40)
	REMAR	(207,00)
	PROVEXCAR	(405,00)
	PROVEEDORES DEL EXTERIOR	44.735,43
	BRECOFLEX CO. LLC	394,48
	CHEMETALL GMBH	1.206,21
	JADE HARDWARE COMPANY LIMITED	7.753,20
	JANBAC FRANCE	21.693,18
	MONTERREY TECHNOLOGIES	13.688,36
8.-	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTE	290.753

COMPAÑÍA: FAIRIS C. A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENER AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO RENTA	53.803,37
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO ISD	236.949,35

9.- **ACTIVO FIJO** **8.397.392**

El rubro se detalla en las siguientes cuentas:

NO DEPRECIABLES	987.380,71
Terrenos	987.380,71

DEPRECIABLES	14.435.131,10	15.442.154,83	- 8.032.143,85	7.410.010,98
	Valor 2013	Valor 2014	Dep Ac 2014	Saldo 2014
Edificios	3.608.727,69	3.754.693,59	- 1.099.862,03	2.654.831,56
Maquinaria y equipo	9.242.991,01	10.214.656,75	- 5.900.816,17	4.313.840,58
Muebles y enseres	96.381,90	101.139,90	- 79.076,45	22.063,45
Equipos de oficina	642.415,10	649.856,47	- 490.271,78	159.584,69
Vehículos	844.615,40	721.808,12	- 462.117,42	259.690,70

Variación Activos Fijos 2013-2014	15.865.852	16.429.536	11.639.414	4.790.122
INCREMENTO DE ACTIVOS Y DEPRECIACION		563.684	(844.870)	

10.- **ACTIVO DIFERIDO** **80.765,83**

Seguros varios	
Seguros vehículos	31.598,04
Seguro de transporte	4.290,82
Seguro de equipo maquinaria contratista	561,65
Seguro de fidelidad	717,75
Seguro de dinero y valores	901,72
Seguro de rotura maquinaria	16.426,89
Seguro contra robos	2.328,39
Seguro contra incendios	23.940,57

PASIVO MAS PATRIMONIO **13.124.281**

PASIVOS **6.256.036**

COMPAÑÍA: FAIRIS C. A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENER AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

El rubro se detalla en las siguientes cuentas:

CORRIENTE

11.-	PROVEEDORES	2.541.079
------	--------------------	------------------

RELACIONADO Y NO RELACIONADOS

Se distribuye en las siguientes cuentas

DEL EXTERIOR		1.422.068,49
PE DIP-TECH LTD	6.135,90	
PE. KURARAY EUROPE GMBH	130.296,13	
PE AGC GLASS EUROPA SA	148.718,21	
PE DEUZETA SRL	36.799,81	
PE FERROGLASS CORP.	3.886,50	
PE GIMAX INTERNATIONAL SRL	576,21	
PE GLASSTON ITALY SPA	9.360,20	
PE KURARAY AM AMERICA INC	5.341,44	
PE PEMCOEMELER S. A.	60.595,00	
PE PPG INDUSTRIES	476.873,66	
PE ESTÁNDAR GLAS BY	875,98	
PE VIDRIO ANDINO S, A.	532.702,18	
PE VIDRIO ANDINO COLOMBIA LTDA	4.600,54	
PE VITOIRMAN GMBH	4.116,92	
PE WEIS ROHLIG	1.189,81	

LOCALES		1.119.010,28
COMERCIAL KIWWY	1.947,80	
VIDRIO ANDINO ECUADOR S. A.	16.000,25	
HIVIMAR S. A.	1.231,62	
FAIRISLITORAL	3.067,07	
BUESTAN MATUTE ANA LUCIA	2.245,79	
MONSALVE MORENO C. L.	4.635,36	
IMPORTADORA LOLITA	12.594,25	
VELALCAZAR GUERRERO SANTIAGO	1.621,31	
CORPORACION EC. DE ALUMINIO	8.389,16	
CHAVEZ MARCELO	8.728,54	
RAMOS URBINA JORGE	1.217,92	
COVIMAR C. L.	14.363,75	
SOTO YUCAILLA PATRICIO	1.419,92	
INDUSTRIAS LANFOR	3.681,32	
FERCEVA	53.955,97	
ALIANCE TECH DEL ECUADOR	1.369,35	
BIC ECUADOR	1.210,24	
PROVEEDORA DE PAPELES ANDINA	4.809,85	
LARA FLORES HERNAN	3.814,50	
PROVEXCAR C. L.	1.788,60	
VALLE ULLOA JORGE	11.243,48	

COMPAÑÍA: FAIRIS C. A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENER AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

GRANADOS PEDRODANIEL	7.957,68
OROZCO ARGUELLO EDGAR	2.000,00
SEGUROS EQUINOCCIAL	107.456,46
ESPECIALSEG CIA. LTDA	1.859,28
SEGURIDAD Y RECUPERACIONES CIA LTDA	2.636,11
DHL S. A.	1.721,08
JARA SEGURIDAD CIA. LTDA	7.751,75
INARFI S. A.	2.100,31
TRANSPORTE PALMA PACHECO	5.247,00
EMPRESA ELECTRICA AMBATA S. A.	59.163,71
LLERENA FREIRE LUIS	2.899,71
NÚÑEZ TORRES PAULA	1.680,03
BEEHUNTING	1.016,00
BRACERO Y BRACERO CIA. LTDA	3.618,60
FAICOMEX	372.627,46
MIXERVICES	10.085,88
BARROS GARZON JORGE	1.731,15
BASC- CAPITULO ECUADOR	1.036,12
GRUPO EL COMERCIO	1.398,60
INMOBILIARIA JADASA	249.506,12
FRANSOCENICA CIA- LTDA	1.457,50
VILLACRESES REAL FRANCISCO	1.191,00
JARAMILLO VINUEZA JORGE	20.720,00
EDITORES NACIONALES	1.332,00
ABRIL CHAFLA ANDREA	1.000,01
JARAMILLO DAVALOS TERESA	6.849,52
CENTRO DE TRANSFERENCIA	6.400,00
CORDERO CASTILLO JAVIER	3.078,00
HOTEL EMPERADPR	1.766,63
ALFA SEGURIDAD CIA. LTDA	12.171,46
OTROS PROVEEDORES	1.119.010,28
	60.215,06

12.- OBLIGACIONES BANCARIAS 515.000

PRESTAMO C. P. BOLIVARIANO CUENTA 120001961	364.999,96
PRESTAMO # 1200002102 BANCO BOLIARIANO	150.000,00

13.- IMPUESTOS
 12% IVA VENTAS LOCALES 3.839,18

14.- RETENCIONES 58.483

IVA	31.250,21
RENTA	27.233,21

15.- OBLIGACIONES PATRONALES 447.342

IESS	70.064,73
APORTES PATRONALES	44.282,92

COMPAÑÍA: FAIRIS C. A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENER AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

PRESTAMOS IESS	11.662,26	
FONDA DE RESERVA	14.119,55	
BENEFICIOS DE LEY		142.923,35
DECIMO TERCER S	16.526,79	
DECIMO CUARTO S	53.436,34	
VACACIONES	72.960,22	
JUBILACION PATRONAL		46.902,59
CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS		187.451,49
SUELDOS	176.155,84	
FONDO COMUN ASEFA	11.295,65	

16.- **COBROS ANTICIPADOS CLIENTES** **223.691**

ANA DEL ROCIO BIMBOZA LANDA	1.646
ARGUELLO DE LA TORRE JORGE WASHINTONG	980
DIAZ ROLAND	2.500
ANDRADE CEDEÑO ANGEL VICENTE	15.513
CABRERA NELSON	7.854
CAJAS BENITES SEGUNDO LUIS (ALUMVID)	5.015
CARROCERIAS IBIMCO S.A.	1.683
CREAVID	5.610
DECORCENTER	3.860
EFIAG CONSTRUCTORA	24.030
FAIQUITO	76.768
FAIRISLITORAL C.A	8.469
HERRERA FRANCISCO	1.350
PLAZA MOISES	1.350
JOSE EDUARDO MIRANDA ALBAN	1.208
LLAMBO YANZAPANTA EDGAR TARQUINO	1.800
MIRANDA VICTOR HUGO	1.048
ORDÓÑEZ ALFREDO	2.396
SETECO CIA LTDA	1.968
SORIA PAREDES LUIS JAIME	6.057
VELOZ EDGAR	1.043
VELOZ NOE	1.092
REFRIGERACION OJEDA S.A. DE C.V.	8.032
SANGURIMA LUIS	4.441
VIDAL VALLE MANUEL	2.000
MORALES GUAÑUNA MARIO ALBERTO	1.038
OPALO CONSTRUCTORA CIA .LTDA.	1.000
VASCO HUGO	1.036
VASQUEZ VASQUEZ MARITZA ELIZABETH	3.491
VILLACIS IVAN	2.000
OTROS ANTICIPOS MENORES DE CLIENTES	27.414,54

COMPAÑÍA: FAIRIS C. A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENER AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

17.-	PARTICIPACION DE TRABAJADORES AÑO 2014	194.054
------	---	----------------

Participación del 15% para trabajadores sobre la utilidad operacional de la Compañía durante el año 2014.

NO CORRIENTE

18.-	CUENTAS POR PAGAR DE ACCIONISTAS LOCALES	2.272.548
	CUENTAS POR PAGAR	2.272.548,17
	Jorge Jaramillo Vinuesa	1.321.098,83
	Teresita Dávalos de Jaramillo	951.449,34

Saldo de las cuentas personales de los accionistas por -
 préstamos efectuados a la Compañía

PATRIMONIO	6.868.244
-------------------	------------------

19.-	CAPITAL SOCIAL	300.000
------	-----------------------	----------------

El capital social que se incrementó en USD 280.000 en el año 2005 y a 300.000 en el año 2011, se redistribuyen las acciones a los accionistas, siendo su actual estructura accionaria la siguiente.

	ACCIONES	CAPITAL
Dávalos Ayala Diana H. Teresita Del Niño Jesus	0,16	47.848,00
Jaramillo Dávalos Jorge Luis	0,36	108.152,00
Jaramillo Dávalos Lida Verónica	0,24	72.000,00
Jaramillo Dávalos Teresa Alexandra	0,24	72.000,00

20.-	RESEVA LEGAL	98.023
------	---------------------	---------------

La Reserva legal del año 2012 se incrementa la relación con el capital social es de 32.67 %

La reserva Legal puede provisionarse anualmente al 10% del capital hasta alcanzar el 50% del capital social pagado; la reserva así constituida con las utilidades no distribuidas no debe destinarse al pago de dividendos en efectivo puede ser capitalizada o utilizada para absover pérdidas.

21.-	OTRAS RESERVAS DE CAPITAL	1.155.055
------	----------------------------------	------------------

La "conversión de Estados Financieros para aplicar el esquema de dolarización" incluyen en este rubro los saldos transferidos de la cuenta "Reexpresión Monetaria" a la cuenta "Reserva por revalorización del Patrimonio" cortadas al 31 de diciembre de 2000 Mediante la aplicación de la Norma

COMPAÑÍA: FAIRIS C. A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
 PERIODO FISCAL DEL 1 DE ENER AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014.

Expresado en dolares de E.U. de N.A.

Ecuatoriana de Contabilidad NEC 17, la compañía obtuvo una "Reserva de Capital " de USD 1.155.055, saldo que puede ser enjugado con perdida de ejercicios futuros.

22.- **RESLTADOS ACUMULADOS APLICACIÓN NIIF** **1.391.331**

La aplicación de NIIF dio resultado positivo, por revalorización en propiedad, planta y equipo, las cuentas afectadas se detallan:

Revalorización de terrenos	40.787,00	
Revalorización de terrenos	26.618,00	
Revalorización de terrenos	104.998,00	
Revalorización de terrenos	269.037,00	
Revalorización de terrenos	155.638,00	597.077,00

Revalorización de edificios	222.003,00	
Revalorización de edificios	328.230,00	
Revalorización de edificios	216.803,00	
Revalorización de edificios	27.219,00	794.254,00

RESULTADOS

23.- **UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES** **3.108.141**

Utilidas netas no distruidas de ejercicios anteriores

Utilidad de ejercicios anteriores año 2012	2.316.159,33
Utilidad año 2013	791.981,81

24.- **UTILIDAD DEL AÑO 2014** **815.695**

Utilidades en operaciones obtenidas durante el año 2014 despues de la participación para trabajadores y el impuesto causado a la renta.