

CPA. LIC.PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO

IMPORTADOR FERRETERO TRUJILLO

CIA. LTDA.

AUDITORIA EXTERNA AÑO 2013

ÍNDICE

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Casilla 17-17-1841
Quito-Ecuador

**CPA. LIC.PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO**

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

**A LOS MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ACCIONISTAS DE IMPORTADOR
FERRETERO TRUJILLO CIA. LTDA.**

INFORME SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.- He auditado el estado de situación financiera adjunto de la Compañía Importador Ferretero Trujillo Cia. Ltda., al 31 de diciembre de 2013 y los correspondientes Estados de Resultados Integral, de Evolución del Patrimonio y de Flujo del Efectivo por el año terminado en esa fecha, así como el resumen de políticas contables importantes y otras notas aclaratorias.

**RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN POR LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

2.- La Gerencia de la Compañía es responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, y políticas significativas descritas en las notas a los estados financieros.

Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que no estén afectados por distorsiones significativas, sean debido a fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo a las circunstancias.

RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR

3.- Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros, basados en mi auditoría, la misma que se realizó de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento. Estas normas requieren que se cumpla con requerimientos éticos, así como la planificación y realización de la auditoría para obtener una certeza razonable de que los estados financieros no estén afectados por distorsiones significativas.

**Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Casilla 17-17-1841
Quito-Ecuador**

**CPA. LIC.PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO**

Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor considera los controles internos de la Compañía, relevantes en la preparación y presentación razonable de sus estados financieros, a fin de diseñar procedimientos de auditoría 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 comprende la evaluación de si los principios de contabilidad utilizados son apropiados y de que las estimaciones contables hechas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

OPINIÓN DE AUDITORIA

4.- En mi opinión, los Estados Financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la empresa IMPORTADOR FERRETERO TRUJILLO CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2013, el resultado de sus operaciones, La Evolución del Patrimonio y sus Flujos de Efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento NIAA, y de conformidad a la resolución No.06.Q.ICI. 003 del 21 de agosto de 2006.

5.- Mi opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía, como agente de retención y percepción, por el ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2013, se emitirá por separado al Servicio de Rentas Internas.

Quito, 16 de mayo de 2014


CPA Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

Superintendencia Compañías
Registro SC-R.N.A.E. No. 447

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Casilla 17-17-1841
Quito-Ecuador

CPA. LIC.PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO

IMPORTADOR FERRETERO TRUJILLO CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012
EXPRESADO EN USD DÓLARES

ACTIVOS	2013	2012
ACTIVOS CORRIENTES		
Caja-Bancos	236.673	1'130.534
Cuentas por Cobrar Clientes	8'997.771	6'863.072
Otras Cuentas por Cobrar	313.423	589.708
Crédito Tributario IVA	58.472	0
Crédito Tributario Renta	432.819	396.292
Inventarios	3'904.713	3'581.331
Mercaderías en Tránsito	1'142.738	2'178.381
-Provisión Cuentas Incobrables	-348.523	-263.469
TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES	14'738.086	14'505.205
ACTIVOS FIJOS		
Activo Fijo	2'120.647	1'487.509
- Depreciación Acumulada	<u>-312.808</u>	<u>-536.971</u>
TOTAL DE ACTIVOS FIJOS NETO	1'807.839	950.538
Activo Fijo Intangible	3.765	8.241
OTROS ACTIVOS	13.307	
TOTAL DE ACTIVOS	16'562.997	15'463.984



Sr. Jorge Trujillo F.
GERENTE GENERAL



Catalina Espinosa
CONTADORA GENERAL

Las notas explicativas de la 1 a la 19 son parte integrante de los Estados Financieros

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Casilla 17-17-1841
Quito-Ecuador

CPA. LIC.PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO

PASIVOS

	2013	2012
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas por Pagar Proveedores	2'305.374	1'504.690
Ctas. Por Pagar Proveed. Exterior	1'710.879	1'461.478
Ctas. Por Pagar Instit. Finan.	743.105	75.572
Cuentas por Pagar Socios	6'494.195	6'806.415
Obligaciones con el IESS e Impuestos	38.365	20.265
Obligaciones Fiscales	78.922	497.263
Obligaciones con Empleados	218.142	310.186
Provisiones a Corto Plazo		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	<u>11'588.983</u>	<u>10'675.869</u>

PASIVO DIFERIDO

Anticipo Clientes	<u>99.261</u>	<u>1'938.261</u>
TOTAL PASIVO DIFERIDO	99.261	12'614.130

TOTAL DEL PASIVO

Capital Social	1.000	1.000
Reserva Legal	2.197	2.197
Reserva de Capital	2.197	2.197
Utilidades no Distribuidas	2'844.460	1'821.217
Utilidad Neta del Período	2'024.899	1'023.243

TOTAL DEL PATRIMONIO **4'874.753** **2'849.854**

TOTAL DEL PASIVO Y DEL PATRIMONIO **16'562.997** **15'463.984**


Sr. Jorge Trujillo F.
GERENTE GENERAL


Catalina Espinosa
CONTADORA GENERAL

Las notas explicativas de la 1 a la 19 son parte integrante de los Estados Financieros

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Casilla 17-17-1841
Quito-Ecuador

CPA. LIC.PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO

IMPORTADOR FERRETERO TRUJILLO CIA. LTDA.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2013 Y 2012
EXPRESADO EN USD DÓLARES

INGRESOS	2013	2012
Ventas	<u>48'982.048</u>	<u>38'289.916</u>
TOTAL DE INGRESOS	48'982.048	38'289.916
COSTO DE VENTAS		
Costo de Ventas	<u>42'272.889</u>	<u>33'697.145</u>
TOTAL COSTOS	42'272.889	33'697.145
UTILIDAD BRUTA	6'709.159	4'592.771
GASTOS OPERACIONALES		
Gastos de Ventas	2'030.224	1'429.168
Gastos Administrativos	2'843.428	1'695.562
Gastos Financieros	<u>49.398</u>	<u>21.367</u>
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	4'923.050	3'146.097
OTROS INGRESOS		
Ingresos no Operacionales	<u>238.790</u>	<u>121.623</u>
TOTAL DE INGRESOS NO OPERACIONALES	238.790	121.623
UTILIDAD DEL EJERCICIO	2'024.899	1'568.295



Sr. Jorge Trujillo F.
GERENTE GENERAL



Catalina Espinosa
CONTADORA GENERAL

Las notas explicativas de la 1 a la 19 son parte integrante de los Estados Financieros

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Casilla 17-17-1841
Quito-Ecuador

CPA. LIC.PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO

IMPORTADOR FERRETERO TRUJILLO CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AÑO TERMINADO EL 31 DICIEMBRE DE 2013
EXPRESADO EN USD DÓLARES

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Recibido de clientes	47'271.340.07
Pagado a Proveedores y Empleados	-44'539.857.24
Intereses Pagados	-358.475.95
15% Participación Trabajadores	-235.244.32
Impuesto a la Renta	-309.808.21

EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS **1'827.954.35**

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION

Compra de Propiedad Planta y Equipos	-1'009.118.51
Compra de Intangibles	8.396.75

EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION **-1'000.721.76**

FLUJOS DE EFECTIVO EN QACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Porción corriente Deuda a Largo Plazo	- 1'721.093.45
---------------------------------------	----------------

EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO **-1'721.093.45**

Aumento Neto en Efectivo y sus equivalentes **-893.860.86**

Efectivo y sus equivalentes de Efectivo al inicio del año **1'130.534.20**

EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DE AÑO **236.673.34**

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Casilla 17-17-1841
Quito-Ecuador

CPA. LIC.PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO

IMPORTADOR FERRETERO TRUJILLO CIA. LTDA.
CONCILIACION DE LA UTILIDAD (PERDIDA) NETA CON EL EFECTIVO
AÑO TERMINADO EL 31 DICIEMBRE DE 2013
EXPRESADO EN USD DÓLARES

FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

(Pérdida) Utilidad Neta 2'024.899.25

Ajustes por partidas distintas al efectivo 239.371.73

Ajustes por Gasto de Depreciación y Amortización 143.311.01
Pérdida (ganancia) de moneda extranjero no realizada 85.054.08
Ajuste por Gastos de provisiones 11.006.64

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS (436.316.63)

(Aumento) disminución en Cuentas por Cobrar Clientes (2.138.365.48)
(Aumento) disminución en Otras Cuentas por Cobrar 296.001.15
(Aumento) disminución en Inventarios 712.260.81
(Aumento) disminución en Otros Activos (94.999.09)
Aumento (disminución) en Cuentas por Pagar 1'717.617.22
Aumento (disminución) en Gastos Acumulados y otras Cuentas por Pagar (848.468.40)
Aumento (disminución) en beneficios empleados (80.362.84)

EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS

1'827.954.35


Sr. Jorge Trujillo F.
GERENTE GENERAL


Catalina Espinosa
CONTADORA GENERAL

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 19 son parte integrante de los Estados Financieros.

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Casilla 17-17-1841
Quito-Ecuador

CPA. LIC.PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO

IMPORTADOR FERRETERO TRUJILLO CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AÑO TERMINADO EL 31 DICIEMBRE DE 2013
EXPRESADO EN USD DÓLARES

CAPITAL PAGADO

Saldo al 31-12-12	1.000.00
Aumento (Disminución)	<u>0.00</u>

Saldo al 31-12-13 **1.000.00**

RESERVA LEGAL

Saldo al 31-12-12	2.196.85
Aumento (Disminución)	<u>0.00</u>

Saldo al 31-12-13 **2.196.85**

OTRAS RESERVAS

Saldo al 31-12-12	2.196.85
Aumento (Disminución)	<u>0.00</u>

Saldo al 31-12-13 **2.196.85**

UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

Saldo al 31-12-12	2'844.460.39
Aumento (Disminución)	

Saldo al 31-12-13

Utilidad del ejercicio	2'024.899.25
------------------------	--------------

TOTAL DEL PATRIMONIO AL 31-12-13 **4'874.753.34**


Sr. Jorge Trujillo F.
GERENTE GENERAL


Catalina Espinosa
CONTADORA GENERAL

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 19 son parte integrante de los Estados Financieros

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Casilla 17-17-1841
Quito-Ecuador

CPA. LIC.PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO

**IMPORTADOR FERRETERO TRUJILLO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

NOTA 1 OPERACIONES

IMPORTADOR FERRETERO TRUJILLO CIA. LTDA., es una Compañía constituida legalmente en el Ecuador en la Notaría Novena del Cantón Quito del Dr. Juan Villacís Medina Notario, el 25 de marzo de 2004 se constituye la Compañía en la Ciudad de San Francisco de Quito Distrito Metropolitano, CON UN CAPITAL DE USD \$ 1.000.00.

OBJETO SOCIAL

Dedicarse a la importación, exportación, prestación de servicios y comercialización de:

a.- Todos aquellos productos o insumos afines con la actividad ferretera y vehículos motorizados en general;

b.- Todos aquellos productos e insumos afines con la actividad de zapatería en general; y, la realización de todos los demás actos civiles y mercantiles permitidos por la Ley, a fin de cumplir con el objeto social, esta Compañía tendrá su domicilio principal en el Distrito Metropolitano de Quito; pero podrá instalar en cualquier lugar del Territorio Ecuatoriano o del extranjero las agencias o sucursales necesarias, el plazo de duración de la Compañía será el de 30 años.

Fue inscrita en el Registro Mercantil con fecha 27 de abril de 2004 en fojas 887 bajo en número 1057 del Registro Mercantil Tomo 135.

NOTA 2.- DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIF

IMPORTADOR FERRETERO TRUJILLO CIA. LTDA., da cumplimiento obligatorio de las resoluciones números 08-G-DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, publicado en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre de 2008 y No. SC-ICI.CPAIFRS.11.01 del 12 de enero de 2011, publicada en el Registro Oficial No. 372 del 27 de los mismos mes y año. El marco contable aplicado por la Compañía si estuvo basado en NIIF completas,

A continuación las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros, tal como lo requiere las NIIF.

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Casilla 17-17-1841
Quito-Ecuador

CPA. LIC.PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO

**IMPORTADOR FERRETERO TRUJILLO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

Las políticas contables presentadas en las siguientes notas, han sido aplicadas en la preparación de los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2013

NOTA 3.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros.

Bases de Presentación.- Los estados financieros que se adjuntan fueron preparados sobre bases contables que se aplican a una empresa que se encuentra en marcha, las mismas que se prevean la realización de activos y cancelación de pasivos, en el desenvolvimiento normal de las actividades económicas de la Empresa. Como se puede apreciar en los estados financieros la Compañía ha obtenido una Utilidad por la suma de USD \$ 2'024.899.25, en sus operaciones. Esta situación indica que la Empresa se encuentra en marcha, y la rentabilidad que pueda generar la actividad del negocio depende de eventos futuros.

Efectivo y equivalentes de efectivo.- Al momento de la preparación de los estados de Flujos de Efectivo la Compañía considera como efectivo y equivalentes de efectivo los saldos de Caja y Bancos.

Ventas y Costo de Ventas.- Los ingresos por Ventas y su costo son reconocidos en resultados en el período en que se realiza la transferencia de dominio de la mercadería.

Cuentas por Cobrar.- Han sido valuadas a su valor nominal. Las Cuentas por Cobrar incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Dicha provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas.

Valuación de Inventarios.- Al 31 de diciembre de 2013 los Inventarios de Mercaderías se actualizaron aplicando a las existencias, el costo no excede el valor del mercado.

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Casilla 17-17-1841
Quito-Ecuador

IMPORTADOR FERRETERO TRUJILLO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Valuación de Activos Fijos.- Luego de aplicar los procedimientos de valuación de los activos fijos que se desprenden de las NIIFS, y luego de la conciliación NEC-NIIFS en el Balance General se observan los siguientes valores: el costo de los activos fijos de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil de acuerdo al siguiente detalle:

ACTIVO	AÑOS DE VIDA ÚTIL	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN
Edificios	20	5 %
Equipo de Computo	3	33 %
Vehículos	5	20 %
Maquinarias y Muebles y Enseres	10	10 %

Participación de los Empleados en las Utilidades.- El gasto del 15% de participación de los empleados en las utilidades de acuerdo a las leyes laborales del país, se calcula las utilidades antes del impuesto a la renta y se registra en los resultados del ejercicio.

Provisión para el Impuesto a la Renta.- El Impuesto a la Renta se calcula mediante la aplicación de la tasa impositiva del 23% que se aplica a las utilidades gravables y es registrado en los resultados del ejercicio.

NOTA 3.- CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA

Al 31 de diciembre del 2013 un resumen de caja y equivalentes de caja está formado por:

	2013	2012
Caja	5.900	207.948
Bancos	<u>230.773</u>	<u>922.586</u>
TOTAL	236.673	1'130.534

Son los saldos que se presentan en las cuentas de los Bancos de conformidad con sus respectivas conciliaciones bancarias y es fiel reflejo de las operaciones que ha realizado la Empresa.

CPA. LIC.PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO

IMPORTADOR FERRETERO TRUJILLO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2013

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de diciembre de 2013 está formado por valores que corresponden a:

	2013	2012
Cuentas por Cobrar Clientes	8'997.771	6'863.072

Corresponde los valores a cobrar a los Clientes que quedaron pendientes de cobro al 31-12-13.

NOTA 5.- INVENTARIOS

Un resumen de los inventarios es como sigue:

	2013	2012
Inventario de Mercaderías	3'904.712	3'581.331
Importaciones en Tránsito	<u>1'142.738</u>	<u>2'178.381</u>
TOTAL	5'047.450	5'759.712

Estos valores corresponden a los Inventarios que mantiene la Empresa y son de su propiedad, los mismos que permanecieron en sus bodegas, con su debido control tanto para los ingresos cuanto para las salidas de mercaderías mediante requisiciones de acuerdo a sus requerimientos, de Materiales de Ferretería, para la Venta y Comercialización en los diferentes puntos de venta, estos se encuentran valorados al costo promedio, los cuales no exceden el valor de mercado.

La Empresa realizó la constatación física de los inventarios, la auditoría participo como observadores de la misma.

NOTA 6.- ACTIVOS FIJOS

El saldo al 31 de diciembre de 2013, está formado por:

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Casilla 17-17-1841
Quito-Ecuador

IMPORTADOR FERRETERO TRUJILLO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2013

	2013	2012
Terrenos	315.000	315.000
Construcciones en Curso	180.839	0
ACTIVO FIJO DEPRECIABLE		
Edificios e Instalaciones	901.227	380.612
Maquinarias Muebles Enseres	106.558	55.684
Equipo de Cómputo	28.040	43.992
Vehículos	588.983	692.221
-Depreciación Acumulada	<u>-312.808</u>	<u>-536.971</u>
TOTAL DEL ACTIVO FIJO	1'807.839	950.538

Corresponde a las propiedades que mantiene la Empresa, para el desenvolvimiento de sus operaciones, las cuales se encuentran debidamente registradas al igual que las correspondientes depreciaciones, de conformidad a los requerimientos del Servicio de Rentas Internas.

NOTA 7.- CUENTAS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2013, está formado por:

	2013	2012
Proveedores Locales	2'305.374	1'504.690
Proveedores del Exterior	<u>1'710.879</u>	<u>1'461.478</u>
TOTAL	4'016.253	2'966.168

Corresponden a valores que se encuentran pendientes de cancelar al cierre del ejercicio económico del año 2013.

**IMPORTADOR FERRETERO TRUJILLO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

NOTA 8.- CUENTAS POR PAGAR SOCIOS

El saldo al 31 de diciembre de 2013, está formado por:

	2013	2012
Sr. Jorge Trujillo	6'494.195	6'806.415

Corresponden a cuentas pendientes de pago al socio principal de la Compañía, estos valores son registrados contablemente en la cuenta denominada Cuentas por Pagar Socios Matriz.

NOTA 9.- OBLIGACIONES FISCALES

El saldo al 31 de diciembre de 2013, está formado por:

	2013	2012
Obligaciones Fiscales	78.922	497.263

Constituyen las obligaciones pendientes con el Servicio de Rentas Internas

NOTA 10.- OBLIGACIONES CON LOS EMPLEADOS Y EL IESS

El saldo al 31 de diciembre de 2013, está formado por:

	2013	2012
Obligaciones IEISS	38.365	20.265
Obligaciones con Empleados	<u>218.142</u>	<u>310.186</u>
TOTAL	256.507	330.451

**IMPORTADOR FERRETERO TRUJILLO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

NOTA 11.- PASIVO DIFERIDO ANTICIPO CLIENTES

El saldo al 31 de diciembre de 2013, está formado por:

	2013	2012
Anticipo Clientes	<u>99.261</u>	<u>1'938.261</u>
TOTAL	99.261	1'938.261

Este saldo constituye los anticipos que han depositado los clientes para adquirir mercaderías.

NOTA 12.- OBLIGACIONES POR PAGAR INSTITUCIONES FINANCIERAS

Es saldos al 31 de diciembre de 2013 se encuentra formado por el valor de USD \$ 743.105 por préstamos realizados al Banco del Pichincha.

NOTA 13.- CAPITAL SOCIAL

El Capital Social de la Empresa IMPORTADOR FERRETERO TRUJILLO CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2013 y 2012, es por la cantidad de USD \$ 1.000 dividido en 1.000 participaciones iguales e indivisibles de USD \$ 1.00 cada una.

NOTA 14.- RESERVA LEGAL

De conformidad a lo que establece la Superintendencia de Compañías en el artículo 109 de la Ley, que menciona de la utilidad líquida anual se tomará un porcentaje no menor de un cinco por ciento, para el fondo de la Reserva Legal, hasta que alcance por lo menos el 20% del Capital Social.

IMPORTADOR FERRETERO TRUJILLO CIA. LTDA., tiene acumulado un valor por esta reserva que asciende a USD \$ 2.197 por los años 2013.

IMPORTADOR FERRETERO TRUJILLO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2013

NOTA 15.- RESERVA FACULTATIVA

El saldo al 31 de diciembre de 2013, está formado por el efecto acumulado de los ajustes efectuados a las cuentas patrimoniales, excepto de las utilidades retenidas acumuladas; en cuyo caso, IMPORTADOR FERRETERO TRUJILLO CIA LTDA., al 31 de diciembre de 2013 acumuló un valor por este concepto de USD \$ 2.197.

NOTA 16.- INGRESOS

El saldo al 31 de diciembre de 2013, está formado por:

	2013	2012
Ventas	<u>48'982.048</u>	<u>38'289.916</u>
TOTAL	48'982.048	38'289.916

NOTA 17.- PARTICIPACIÓN DE LOS EMPLEADOS EN LAS UTILIDADES

De conformidad a las disposiciones legales, los empleados tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la Empresa en un 15% de la utilidad neta Considerada para efectos del cálculo del impuesto a la renta, y se registra en los resultados del ejercicio.

NOTA 18.- IMPUESTO A LA RENTA

De acuerdo con las disposiciones legales emitidas por el Servicio de Rentas Internas, y constantes en la Ley de Régimen Tributario Interno, el Impuesto a la Renta se calcula a una tasa del 22% sobre las utilidades tributables.

NOTA 19.- EVENTOS SUBSECUENTES

La Compañía IMPORTADOR FERRETERO TRUJILLO CIA. LTDA., tiene su contabilidad al día esto es Estado de Situación Financiera y Estado del Resultado Integral; por consiguiente entre el 31 de diciembre de 2013 y la fecha del informe del Auditor Independiente el 16 de mayo de 2014, no se produjeron eventos que en opinión

CPA. LIC.PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO

**IMPORTADOR FERRETERO TRUJILLO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.

Quito, 16 de mayo de 2014



**CPA. Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO
Superintendencia Compañías
Registro SC-R.N.A.E. No. 447**

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Casilla 17-17-1841
Quito-Ecuador

CPA. LIC.PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO

**IMPORTADOR FERRETERO TRUJILLO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

Información del Auditor Externo sobre la aplicación de los requerimientos contantes en el Registro Oficial No.209 de fecha 21 de marzo de 2014, Art. A.3 literal d) Informe de Auditoría Externa, en el caso de que está obligada a contratarla, de acuerdo a las resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.

d.1. Para el caso de aquellas Compañías que sean sujetos, de conformidad con lo dispuesto en las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos, deberán anexar al informe anual de auditoría el informe y grado de cumplimiento de las políticas, procedimientos y mecanismos internos implementados por dichos sujetos obligados.

La Administración de la Empresa IMPORTADOR FERRETERO TRUJILLO CIA. LTDA., me supieron manifestar que la Superintendencia de Compañías no les ha comunicado sobre el particular.

Además debo manifestar que no es aplicable a la Compañía tiene como objeto principal la comercialización de mercadería, materiales de ferretería, y no se encuentra inmersa dentro del **Artículo 1.- Ámbito de Aplicación** de las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos.

En consecuencia todas las transacciones económicas de la Compañía son lícitas y de curso legal.

Quito, 16 de mayo de 2014


CPA. Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO
Superintendencia Compañías
Registro SC-R.N.A.E. No. 447

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Casilla 17-17-1841
Quito-Ecuador