

INFORMACIÓN DEL AÑO 2013 A SER PROPORCIONADA POR LA COMPAÑÍA:

NOTA 1 - ACTIVO CORRIENTE (CAJA – BANCOS)

El activo corriente (caja- bancos) corresponde al 31 de diciembre:

	<u>2012</u> <u>US\$</u>	<u>2013</u> <u>US\$</u>
Caja - Bancos	10790.85	0
Total :	<u>10790.85</u> =====	<u>0</u> =====

El activo corriente (CAJA-BANCOS) correspondiente a los años 2012 y 2013 tiene una diferencia notable ya que la cartera de clientes grandes no se encuentra recuperada lo que nos ah llevado al sobregiro en el banco en el año 2013.

NOTA 2 - CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLENTES CORRIENTES

A continuación se presentan las cuentas y documentos por cobrar clientes corrientes al 31 de diciembre.

	<u>2012</u> <u>US\$</u>	<u>2013</u> <u>US\$</u>
<u>CUENTAS POR COBRAR:</u>		
Relacionados locales largo plazo	218404.91	244020.78
Total:	<u>218404.91</u>	<u>244020.78</u>
No relacionados locales corto plazo	61825.78	61121.79
Total:	<u>61825.78</u> =====	<u>61121.79</u> =====

- 1) Si bien hay una diferencia en relación con el año 2012 y 2013 de us \$ 703.99 vemos que han disminuido las cuentas por cobrar clientes ya que en el año 2013 no se dio apertura al crédito a nuevos clientes debido a la mora y a la falta de gestión para la recuperación de cartera vencida.
- 2) Las cuentas por pagar a L/P han incrementando en us \$25615.87 debido a las

cuentas pagadas por la empresa a socios y accionistas.

NOTA 3- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Las obligaciones con instituciones financieras corresponden al 31 de diciembre del 2013.

	<u>2012</u>	<u>2013</u>
Locales	243180.20	216518.84
	-----	-----
Total:	243180.20	216518.84
	=====	=====

Existe un crédito realizado en el año 2012 pagadero a 7 años plazo el mismo que tienes una tasa de interés del 9.76% anual, dicho crédito fue realizado con el Produbanco, con el fin de cubrir las cuentas por pagar a transportistas que eran importantes al 2012.

Podemos observar que el préstamo se ah venido amortizando correctamente según la tabla de amortización realizada.

NOTA 4- PROPIEDADES, MAQUINARIA Y EQUIPOS

A continuación se presenta el movimiento de las propiedades, maquinaria y equipos durante los años 2012 y 2013:

	<u>Saldo al 31 de</u> <u>diciembre del</u> <u>2012</u> <u>US\$</u>	<u>Saldo al 31 de</u> <u>diciembre del 2013</u> <u>US\$</u>
Equipo de oficina	500	500
Muebles y Enseres	95	95
Equipo de Computación y Comunicación	3453.40	3453.40
Construcciones en curso		14684.77
	-----	-----
	4048.40	18733.17
Menos: Depreciación Acumulada	(3393.88)	(3617.33)
total:	-----	-----
	654.52	15115.84

1. Como podemos observar hay un incremento en el activo fijo ya que se incurrió en la construcción de las nuevas instalaciones ubicadas en el sector de Miravalle la cual empezaremos a depreciar en el 2014.

NOTA 5 – CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

A continuación se presentan los saldos por pagar a proveedores al 31 de diciembre del 2012 y 2013:

	<u>2012</u>		<u>2013</u>
	<u>US\$</u>		<u>US\$</u>
Cuentas y documentos por pagar proveedores y otras cuentas y documentos por pagar proveedores corrientes no relacionados locales	9.989.9		27288.90
Total:	<u>9.989.9</u>	(1)	<u>27288.90</u>

(1) Podemos observar que las obligaciones han incrementado debido a la provisión realiza al sobregiro bancario lo que representa el 70% de nuestras obligaciones, el 30% restante se deben a obligaciones de suministros alimentación y cuentas pequeñas por pagar al corto plazo.

NOTA 6- IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES

A continuación se presenta la determinación de las cifras correspondientes a participación de trabajadores e impuesto a la renta por el año del 2012 y 2013:

Detalle	2012		2013	
	<u>Participación</u> <u>Trabajadores</u>	<u>Impuesto a la</u> <u>Renta</u>	<u>Participación</u> <u>Trabajadores</u>	<u>Impuesto a la</u> <u>Renta</u>
Utilidad antes de participación de trabajadores	19.708.72	19.708.72	17994.67	17994.67
Más-Gastos no deducibles (1)		10.767.12		3592.41
Menos – Deducción por Incremento Neto de Empleos (Véase Nota 18)		0		0.00
Menos – Deducción Trabajadores con Discapacidad (Véase Nota 18)		0.00		-0.00
Menos Partidas conciliación				
Base para participación a Trabajadores	<u>19708.72</u>		<u>17994.67</u>	
15% en participación	2.956.32	-2956.32	2699.20	-2699.20

Base para impuesto a la renta	27.519.62	18887.88
23% (24% Impuesto a la renta)	6329.51	5447.66
Menos-Anticipo Impuesto a la Renta	-5.533.66	-5559.45
Más- Saldo Anticipo no pagado	0.00	0
Menos-Crédito Tributario Años Anteriores	-537.49	0
Gasto por impuesto corriente	-0.00	0.00
Impuesto diferido por ganancias		
Edificios, estimación de vida útil en depreciación	0	0.00
Maquinaria, estimación de vida útil en depreciación	0	0.00
Total impuesto diferido a las ganancias (Nota13)	0	0.00
Total Gasto Impuesto a la renta	258.36	-111.79

- (1) Durante el año 2013, se consideraron los siguientes gastos no deducibles: pagos de caja chica no respaldados y las provisiones realizadas por el estudio actuarial realizado ya que se tomaron las bases dadas por la ley para el gasto no deducible a efecto de la conciliación tributaria.
- (2) De acuerdo al art. 79 del Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno, cuando el impuesto a la renta causado es menor que el anticipo calculado, este último se convierte en pago definitivo de impuesto a la renta; sin embargo, en el presente año incurrimos en este artículo ya que el anticipo del impuesto calculado el año anterior es mayor al causado.
- (3) En conclusión vemos que la utilidad gravable del impuesto a la renta en el año 2013 lo hemos reducido debido a que el gasto no deducible a memorado notablemente en comparación al año en comparación debido a las normas de utilización de nuestros recursos y el debido respaldo en los gastos incurridos en el presente año, y hemos llegado a obtener un crédito tributario para el próximo año ya que no nos hemos visto obligados a ocupar todas nuestras retenciones a favor durante el año fiscal.

NOTA 7 - CAPITAL SUSCRITO

El capital suscrito u asignado de los años 2012 y 2013 es de 400 \$ de capital suscrito por año

NOTA 8- RESERVA LEGAL

La reserva legal por el año 2013 tiene un saldo de\$ 3474.69 presentada en su respectivo balance y la del año 2012 es por el mismo valor.

NOTA 9 – GASTOS DE ADMINISTRACION

Los gastos de administración por el año 2012 y 2013 se encuentran distribuidos principalmente en los siguientes rubros:

	<u>2012</u> <u>US\$</u>	<u>2013</u> <u>US\$</u>
Sueldos	31.111.58	34.006.54
Aporte patronal	3.872.15	4.131.88
Fondos de reserva	2.009,16	2.006.34
Decimo tercero	2.340.86	2.500.72
Decimo cuarto	2.120.56	2.283.07
Notarios y registro de la sociedad	1.000.00	0.00
Lunch y alimentación	4.327.24	4.364.10
Transporte y viatico personal	884.88	1.122.29
Servicios básicos	6.112,64	5.096.80
Arrendamiento bienes inmuebles	14.160.00	17.603.48
Maquinaria y herramienta	0.00	12.906.76
Mantenimiento y reparación en general	558.95	10.789.82
Otros gastos	3.363.37	0.00
Seguridad y vigilancia	1.158.08	3.600.69
Honorarios comisiones y dietas	16.850.52	11.776.24
Gastos servicios	0.00	0
Vacaciones	1.331.95	554.07
Impuestos y contribuciones	407.57	713.61
Suministros y materiales	5.052.39	5.058.28
Deshaucio	0.00	643.09
Utiles de aseo	324.78	115.20
Total	96.987.68	119272.96

- 1) Los gastos de administración como vemos mantienen su tendencia a la alza en el año 2013, ya que son están relacionados con el número de personas que labora en la empresa y las operaciones de la misma.

NOTA 10 - GASTOS DE VENTAS

Los gastos de ventas se encuentran distribuidos en un rubro principal que destaco a continuación:

	Año 2012	Año 2013
Transporte y fletes pagados	550.842.63	486.969.94
Total	550.842.63	486.969.94

2. En el año 2012 se evidencia un mayor pago en el rubro de transporte el mismo que, sufrió un incremento por parte de los transportistas que sirven a la empresa, esto se debe a que el nivel de viajes de este año 2013 fueron menos y la ocupación de los transportistas que prestan sus servicios no estuvieron al nivel del año anterior lo que redujo este rubro en el año 2013.

NOTA 11- INGRESOS

Los INGRESOS se encuentran distribuidos en un rubro principal que destaco a continuación:

	Año 2012	Año 2013
Transporte y fletes pagados	688.555,73	655.468,17
Total	688.555,73	655.468,17

- 1 En el año 2013 se cayeron los ingresos en \$33.087.56usd lo cual se debe a la considerable competencia y a la caída del mercado en lo que refiere a este negocio.

NOTA 12- RESERVA JUBILACION PATRONAL

Las leyes laborales en vigencia requieren el pago de beneficios de jubilación por parte de los empleados a aquellos trabajadores que hayan completado por lo menos veinte años de trabajo con ellos. La provisión es constituida con cargo a los resultados del ejercicio en base a un estudio actuarial, practicado por un profesional independiente.

Según se indica en el estudio actuarial, el método utilizado es el denominado "prospectivo" y las provisiones del plan consideran la remuneración del empleado y demás parámetros establecidos en el Código de Trabajo la tasa conmutación actuarial del año 2011 fue del 6,50% anual. De acuerdo a los estudios actuariales contratados por la compañía, los que cubren a todos los empleados el valor presente de la reserva matemática actuarial de jubilación patronal al 31 de diciembre del 2013 es como sigue:

	<u>2012</u>	<u>2013</u>
Valor presente de la reserva actuarial:		
Por Jubilación Patronal	0	3.191.00
Por Desahucio	0	665.00
	-----	-----
Total provisión según cálculo actuarial	0	3.856.00
	=====	=====

NOTA 13 - EVENTOS SUBSIGUIENTES

Hasta la fecha de emisión de este informe no se han presentado eventos que se conozca, puedan afectar la marcha de la compañía.