

EMPRESA ELITE DETALLES CIA LTDA**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2013****NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalente de efectivo partidas como: caja, depósitos bancarios a la vista y de otras instituciones financieras, e inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importaciones determinadas de efectivo, estando sujeto a un riesgo poco significativo de cambios en su valor (menores a 3 meses). Se compone de:

CUJA	US\$	27.730.42
BANICOS		36.373.61
Total:	US\$	64.104.23

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Se reconoce inicialmente al costo. Después de su reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado, que es no es otra cosa que el cálculo de la tasa de interés efectiva que iguala los flujos estimados con el importe neto en libros del activo financiero (VP).

CUENTAS Y DOCTOS. POR COBRAR UD\$ 192.861.09
A30, 60, 90 y 120 días plazo

NOTA 3.- INVENTARIOS

En proceso de comercialización con vistas a esa venta. Los inventarios se miden al costo o al valor neto realizable, el menor.

INV/PROD, TERA COMP, TERCERCOS 208.162.5
MERCADERIAS EN TRANSITO 33.038.77

Total: US\$ 241.201.27

EMPRESA ELITE DETALLES CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2013

NOTA 4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se registra los créditos tributarios por impuesto al valor agregado e impuesto a la renta, así como los anticipos entregados, por concepto de impuesto a la renta que no han sido compensados a la fecha, y anticipos pagados del año que se declara.

CRED. TRIG.FAV.EMPRESA (IVA)	US\$	3.820,35
CRED. TRIB.FAV.EMPRESA (IR)	US\$	16.376,35
Total:	US\$	20.196,70

NOTAS .OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Se reconoce inicialmente al costo. Después de su reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado, que es no es otra cosa que el cálculo de la tasa de interés efectiva, que iguala los flujos estimados con el importe neto en libros del activo financiero (V/P).

CUENTAS Y DCTOS. POR COBRAR UDS 38.692,57

A30, 60, 90 y 120 días plazo

NOTA 6.- PROPIEADES, PLANTA Y EQUIPO

Se incluyen los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se esperan utilizar por más de un periodo y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad se lo utilizan en la producción.

	US\$	Valor	%V
MUEB. Y ENSERES		89.556,02	49,25%
MAQ. Y EQUIPO		8.262,75	4,54%
EQUIPOS DE COMPUTAC.		56.124,00	36,37%
VEHICULOS		15000,00	8,25%
OTROS PROPIEADES, PLANTAS Y EQUIPOS		2883,60	1,59%
Total:	US\$	181.826,37	100%

EMPRESA ELITE DETALLES CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2013

NOTA 7. (-) DEPRECIACION ACUMULADA

El saldo acumulado a la fecha, de la distribución sistemática del importe depreciable de un activo a lo largo de su vida útil, se consideró para el efecto el período durante el cual se espera utilizar el activo por parte de la entidad.

	US\$
DEPRECIACION MAQUINARIA Y ENERGES	40.570,22
DEPRECIACION MAQUINARIA	3.588,90
DEPRECIACION EQUIPOS DE OFICINA	-1.542,85
DEPRECIACION EQUIPOS DE COMPUTACION	44.121,55
DEPRECIACION VEHICULOS	-15.000,00
DEPRECIACION OTROS Y EXHIBIDORES	-2.122,20

Total: US\$ -146.966,12

NOTA 8. Activos Diferidos

Se registran los seguros, arrendos, anticipados a proveedores u otro tipo de pago realizado por anticipado, y que no haya sido devengado al cierre del ejercicio económico.

Activo diferido concesión Scolla Shopping	US\$ 65.563,76
Activo diferido concesión Paseo San Francisco	US\$ 162,86
Otros Activos diferidos	US\$ 63.268,92

Total:	US\$ 128.925,54
Amortización Acumulada	-668,60
Total de Activo Diferido	128.256,94

EMPRESA ELITE DETALLES CIA LTDA**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2013****NOTA 9 - CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Son las obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad en favor de terceros, así como los préstamos dirigidos por bancos e instituciones financieras, con vencimientos corrientes y llevados al costo amortizado.

CUENTAS Y DCTOS POR PAGAR US\$ 400.337,87

NOTA 10.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Es la Porción no corriente de las obligaciones con bancos.

CUENTAS	FECHA		MONTO PRESTAMO	PLAZO	
	INICIO	VENCIMTO		CORTO	LARGO PLAZO
BANCO PICHINCHA	15/11/2013	15/07/2014	30.917,73	30.917,73	
BANCO PICHINCHA	05/07/2013	05/07/2015	50.153,00	38.934,36	12.218,65
BANCO PICHINCHA	13/11/2013	13/05/2014	75.115,50	61.142,98	

TOTAL OBLIGACIONES BANCARIAS

130.995,06 19.218,65

NOTA 11.- PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Se incluyó la porción no corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post-empleados, o aquellos generados por beneficios pagados durante la contratación del personal la compañía.

PROV. JUB PATRONAL US\$ 1.356,83
 PROV.POR DESAHUCIO 2.988,14

Total US\$ 4.223,97

EMPRESA ELITE DETALLES CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2013

NOTA 12.- CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones.

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	US\$	10.000,00
-----------------------------	------	-----------

NOTA 13.- RESERVA LEGAL

De conformidad con el artículo 297 de la Ley de Compañías, se reservará 10 por ciento de las utilidades líquidas que reporte la entidad.

RESERVA LEGAL	US\$	5.619,94
---------------	------	----------

NOTA 14.- RESERVA DE CAPITAL

Se realizó el registro por las reservas de capital que mantiene la empresa desde periodos anteriores.

RESERVA DE CAPITAL	US\$	143.122,23
--------------------	------	------------

NOTA 15.- GANANCIAS ACUMULADAS

Contiene las utilidades netas acumuladas, sobre las cuales los socios o accionistas no han dado un destino definitivo.

GANANCIAS ACUMULADAS	US\$	70.088,79
----------------------	------	-----------

EMPRESA ELITE DETALLES CIA LTDA**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2013****NOTA 16.- RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF**

Se registró el efecto neto de todos los ajustes realizados contra Resultados Acumulados, producto de la aplicación de las NIIF por primera vez.

RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION

POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF US\$ -117.173,74

NOTA 17.- GANANCIA NETA DEL PERIODO

Se registró el saldo de las utilidades del ejercicio en curso después de las provisiones para participación e impuesto a la renta.

GANANCIA NETA DEL PERIODO US\$ 14.335,26

NOTA 18.- VENTAS DE BIENES

Se registró los ingresos procedentes de la venta de bienes, y de acuerdo a la norma deben ser reconocidos y registrados en los estados financieros cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones: la entidad ha transferido el control de los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes; la entidad no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad; ni retiene el control efectivo sobre los mismos; el importe de los ingresos de actividades ordinarias, pueda medirse con fiabilidad; es probable que la entidad reciba los beneficios económicos asociados con la transacción; y, los costos incurridos o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

	31 - Dic - 2013
Nombre	NIIFs
INGRESOS	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.214.484,16
VENTAS LOCALES	32.820,34
DE VOLUCIONES LOCALES	
TOTAL INGRESOS	1.247.304,50

EMPRESA ELITE DETALLES CIA LTDA**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2013****NOTA 19.- OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Se incluyó el monto de otros ingresos ordinarios que no estuvieron descritos en los anteriores.

OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES

ORDINARIAS	US\$ 506 50
------------	-------------

NOTA 20.- COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION

Comprende el costo de los inventarios vendidos, que comprende todos los costos derivados de la adquisición y transformación, así como otros costos indirectos de producción necesarios para su venta.

COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	US\$ 563,781,77
------------------------------	-----------------

NOTA 21.- 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 las 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, inventarios o propiedades, planta y equipo. Son pérdidas otras pérdidas que, cumpliendo la definición de gastos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias de la entidad. Incluye todos los gastos del período de acuerdo a su función distribuidos en subcuentas por su valor por gastos de venta, gastos administrativos, gastos financieros y otros gastos. Los gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

GASTOS DE VENTA	US\$ 479,172,74
GASTOS DE ADMINISTRATIVOS	187,361,45
GASTOS FINANCIEROS	35,892,75

Total:	US\$ 693,426,94
--------	-----------------

EMPRESA ELITE DETALLES CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2013

NOTA 22. - (1) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES

Valor de la participación en ganancias de operadores continuistas a favor de trabajadores de conformidad con el Código de Trabajo

15% PARTICIPACION TRABAJADORES US\$ 5.242.74

NOTA 23. - (1) IMPUESTO A LA RENTA

Es el impuesto corriente o la cantidad a pagar(recuperar) por el impuesto a las ganancias relativo a la ganancia (pérdida) fiscal del periodo en operaciones continuistas.

IMPUESTO A LA RENTA US\$ 15.373.61



TERESA DE JESUS QUERRERO GOMEZ

GERENTE GENERAL