

ALMOGAS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Caja Chica		0.00
	Caja General		0.00
	Fondo Rotativo		140.00
	Subtotal Caja	0.00	140.00
	BANCOS LOCALES		
	Banco Pichincha Cta. Ahorros		60.11
	Banco Produbanco Cta. 0108100043-8		1,095.01
	Banco Produbanco Cta. 0108100067-5		7,826.97
	Banco Pichincha Cta. Cte. 31464944-04		6,679.35
	Coop. Camara de Comercio 9263		906.19
	Banco Capital Cta. Cte. 18060000353		6,033.38
	Banco Capital Cta. Aho. 1801000077		844.65
	BANCOS DEL EXTERIOR		
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Pólizas a 90 días		
	Subtotal Bancos e Inversiones	0.00	23,445.66
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	23,585.66

8. ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-12	dic-13
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		88,063.22
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas		1,136.05
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas		
1010209	Provisión Cuentas Incobrables		
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	0.00	89,199.27

9. INVENTARIOS

Se refiere al siguiente detalle:

dic-12

dic-13

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010301	Inventario de Materia Prima		
1010302	Inventario de Productos en Proceso		
1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en producción		
1010304	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en la prestación-		
1010305	Inv. De prod.term.y mercadería en almacén-producidos por la Cia		181,357.3
1010306	Inv. De prod.term.y mercadería en almacén-comprados a terceros		5
1010307	Mercaderías en Tránsito		27.65
1010308	Obras en construcción		
1010309	Inv. repuestos, herramientas y accesorios		
1010312	Otros inventarios		18,526.98
1010311	(-) Provisión de Inventarios por valor neto de realización		
1010312	(-) Provisión de Inventarios por Deterioro Físico		
10103	TOTAL INVENTARIOS	0.00	199,911.98

10. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010401	Seguros pagados por anticipado		
1010402	Arriendo pagado por anticipado		
1010403	Anticipo a Proveedores		
1010404	Otros anticipos entregados		
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	0.00	0.00

11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)		1,379.46
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)		38.47
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta		
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	0.00	1,417.93

12. **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
			ADICIONES (RETIROS)
1020101	Terrenos		0.00
1020102	Edificios		0.00
1020103	Construcción en Curso		0.00
1020104	Instalaciones		0.00
			3,23
1020105	Muebles y Enseres		1.00
			3,93
1020106	Máquinas y Equipos		8.00
1020107	Naves, Aeronaves		0.00
			7,37
1020108	Equipo de Computación		9.78
			142,524.48
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes		48
1020110	Otras propiedades, planta y equipo		0.00
1020111	Repuestos y Herramientas		0.00
			157,073.26
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	0.00	422,860.36
			-
			35,066.23
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo		3
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo		0.00
			-
			35,066.23
10201	TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)	0.00	3
			-
			122,007.03
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0.00	03

12.1. **ACTIVOS BIOLÓGICOS**

13. **ACTIVOS INTANGIBLES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
			VALOR US\$

1020401	Plusvalía		
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves		
1020404	(-) Amortización acumulada de activo intangible		
1020405	(-) Deterioro acumulado de activo intangible		
1020406	Otros Activos Intangibles (Programas Informaticos)		
1020406	Otros Activos Intangibles (Gastos preoperacionales netos)		
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00

14 PROPIEDADES DE INVERSIÓN

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020201	Terrenos		116,330.41
10202	TOTAL PROPIEDADES DE INVERSIÓN	0.00	116,330.41

15 ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020501	Depreciación en exceso de propiedad, planta y equipo	-	
1020501	Jubilación Patronal empleados menos de 10 de años	-	
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-	0.00

Son las cantidades de impuestos sobre las ganancias a recuperar en periodos futuros, relacionados con

a. Diferencias temporarias deducibles

b. La compensación de pérdidas de años anteriores, que todavía no hayan sido objeto de deducción fiscal

c. La compensación de créditos no utilizados de años anteriores

16 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento		392.00
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros		

1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar		
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros		
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	0.00	392.00

17 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020701	Inversiones en subsidiarias	-	-
1020702	Inversión en Asociadas	-	-
1020703	Inversiones en Negocios Conjuntos	-	-
1020704	Otras Inversiones	-	-
1020705	(-)Provisión Valuación de Inversiones	-	-
1020706	Otros Activos no corrientes	-	1,093.94
10207	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-	1,093.94

18 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales		131,142.99
2010302	Proveedores del Exterior		
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	0.00	131,142.99

19 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Sobregiros Bancarios. Sobregiros Bancarios: Banco Internacional	0.00	0.00
2010401	TOTAL sobregiros Bancarios	0.00	0.00

19.1	Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	2010401	Obligaciones con IFIS locales		

		<i>Prest.x Pagar Produbanco 67-5</i>		91,828.52
		<i>TC Dinners x Pagar SRI</i>		11,937.28
19.2	2010401	TOTAL OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS L	0.00	103,765.80

	Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	2010402	<i>Obligaciones Bancos del Exterior</i> <i>Banco UBS</i>		
19.3	2010402	TOTAL OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS EX	0.00	-

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS	0.00	103,765.80
--------------	---	-------------	-------------------

20 PROVISIONES

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-12</i>	<i>dic-13</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010501	<i>Provisiones locales</i>		7,759.54
2010502	<i>Provisiones del exterior</i>		
20105	TOTAL PROVISIONES	0.00	7,759.54

21 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-12</i>	<i>dic-13</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	<i>Con la Administración Tributaria</i>		4,319.02
2010702	<i>Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar</i>		
2010703	<i>Obligaciones con el IESS</i>		2,804.94
2010704	<i>Por Beneficios de Ley a empleados</i>		3,466.60
2010705	<i>15% Participación a Trabajadores del Ejercicio</i>		77.17
2010706	<i>Dividendos por pagar</i>		
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	0.00	10,667.73

22 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-12</i>	<i>dic-13</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	<i>Cuentas relacionadas por pagar (transacciones operativas)</i>		
20108	<i>Otras Cuentas por pagar relacionadas (Préstamos)</i>		

20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	0.00	0.00
-------	---	------	------

23 OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
20109	Otros pasivos Financieros		
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	0.00	0.00

24 ANTICIPO DE CLIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
20110	Anticipo de Clientes		
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	0.00	0.00

25 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción corriente)

Locales

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
2011201	Provisión Jubilación Patronal		
2011202	Provisión Desahucio		
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	0.00	0.00

26 OTROS PASIVOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	ago-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
20113	Otras cuentas por pagar		
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	-

PASIVOS NO CORRIENTES

27 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	ago-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)		
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)		

20202	TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR	-	-
-------	---------------------------------------	---	---

28 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Locales

dic-12

dic-13

<i>Código</i>	<i>DETALLE</i>	<i>VALOR US\$</i>	<i>VALOR US\$</i>
2020301	<i>Obligaciones Bancos locales</i> <i>Banco Pichincha*</i>		
28 20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	0.00	0.00

* Crédito al 8% anual, vence en junio del 2014, con garantía hipotecaria de un bien inmueble de la empresa

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Del exterior

dic-12

dic-13

<i>Código</i>	<i>DETALLE</i>	<i>VALOR US\$</i>	<i>VALOR US\$</i>
2020302	<i>Obligaciones Bancos del Exterior</i> <i>Banco UBS **</i>		
28 20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	0.00	0.00
Código	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	0.00	0.00

** Crédito al 7,2% anual vence en agosto del 2014 con garantía personal

29 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Locales

dic-12

dic-13

<i>Código</i>	<i>DETALLE</i>	<i>VALOR US\$</i>	<i>VALOR US\$</i>
2020401	<i>Cuentas relacionadas por pagar (transacciones operativas)</i>		
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	0.00	0.00

Del Exterior

<i>Código</i>	<i>DETALLE</i>	<i>VALOR US\$</i>	<i>VALOR US\$</i>
2020402	<i>Cuentas relacionadas por pagar (transacciones operativas)</i>		
2020402	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	0.00	0.00
20204	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	0.00	0.00

30 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)

Locales

dic-11

dic-13

<i>Código</i>	<i>DETALLE</i>	<i>VALOR US\$</i>	<i>VALOR US\$</i>
2020701	<i>Provisión Jubilación Patronal</i>		60,136.15
2020702	<i>Provisión Desahucio</i>		

20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	0.00	60,136.15
-------	---	------	-----------

31 OTRAS PROVISIONES

Código	DETALLE	dic-11	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
20208	Otras Provisiones		
20208	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

Otras Provisiones: se registrar el importe no corriente estimado para cubrir otras obligaciones presentes como resultados de sucesos pasados, ante la posibilidad de que la empresa tenga que desprenderse de recursos que involucren recursos economicos, cuando se pueda estimar fiablemente el valor.

32 PASIVO DIFERIDO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020901	Ingresos Diferidos		950.00
2020902	Pasivo por Impuesto Diferido		23,407.30
2020902	TOTAL PASIVO DIFERIDO	0.00	24,357.30

Pasivo Diferido: Incluye pasivos diferidos que van a ser reconocidos en el tiempo como ingreso o como derecho de compensación tributaria

33 CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
3010101	Mosquera Cornejo Alcides		107,430.00
3010102	Garcia Teresita		107,430.00
3010103	Mosquera Garcia Patricio		75,621.00
3010104	Mosquera Garcia Mauricio		41,101.00
3010105	Mosquera Garcia Diego		39,254.00
3010106	Mosquera Roberto		25,062.00
3010107	Mosquera Alex		25,062.00
3010108	Armendaris Patricia		8,590.00
301	TOTAL CAPITAL SOCIAL	0.00	429,550.00

34 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

dic-12 *dic-13*

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	VAL OR US\$	VALOR US\$
	<i>Aportes futuras capitalizaciones</i>		
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	0.00	0.00

35 RESERVAS

dic-12 *dic-13*

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	VAL OR US\$	VALOR US\$
30401	<i>Reserva Legal</i>		2,678.54
30402	<i>Reserva Facultativa y Estatutaria</i>		
30403	<i>Reserva de Capital</i>		
30404	<i>Otras Reserva</i>		
304	TOTAL RESERVAS	0.00	2,678.54

36 OTROS RESULTADOS INTEGRALES

dic-12 *dic-13*

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	VAL OR US\$	VALOR US\$
30501	<i>Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta</i>		
30502	<i>Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo</i>		204,239.20
30503	<i>Superávit por revaluación de activos intangibles</i>		
30504	<i>Otros Superávit por revaluación</i>		
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0.00	204,239.20

37 RESULTADOS ACUMULADOS

dic-12 *dic-13*

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	VAL OR US\$	VALOR US\$
30601	<i>Ganancias acumulados</i>		15,041.57
	<i>Menos Dividendos</i>		
	<i>Menos transferencias a Reserva Legal</i>		
30602	<i>(-)Perdidas Acumuladas</i>		-83,402.85
30603	<u>Resultados acumulados por adopción NIIF</u>		-77,985.25
3060301	<i>Ajuste provisión Cuentas Incobrables</i>		
3060302	<i>Ajustes a los gastos preoperacionales</i>		
3060304	<i>Ajuste a la provisión Jubilación Patronal</i>		

306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	0.00	-146,346.53
-----	------------------------------------	------	-------------

38 INGRESOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VAL OR US\$	VALOR US\$
4101	Ventas		2,150,174.77
4109	Descuento en ventas		
4110	Devolucion en Ventas		
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	0.00	2,150,174.77

39 OTROS INGRESOS

Es el siguiente detalle

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VAL OR US\$	VALOR US\$
4301			
4302			
4305	Otras Rentas		927.36
43	TOTAL OTROS INGRESOS	0.00	927.36

40 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VAL OR US\$	VALOR US\$
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía		161,568.44
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.		1,795,486.56
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía		
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía		-181,357.35
5101	MATERIALES UTILIZADOS		
510105	(+) Inventario inicial de materias primas		
510106	(+) Compras netas locales de materia prima		
510107	(+) Importaciones de materia prima		
510108	(-) Inventario final de materia prima		
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso		
510110	(-) Inventario final de productos en proceso		
510111	(+) Inventario inicial productos terminados		

510112	(-) Inventario final de productos terminados		
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
510201	Sueldos y Beneficios sociales		
510202	Gastos planes de beneficios a empleados		
5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
510301	Sueldos y beneficios sociales		
510302	Gastos planes de beneficios a empleados		
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
510401	Depreciación propiedades planta y equipo		
510402	Depreciación de activos biológicos		
510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		
510404	Efecto valor neto de realización de inventarios		
510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
510406	Mantenimiento y reparaciones		
510407	Suministros materiales y repuestos		
510408	Otros Costos de producción		
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	0.00	1,775,697.65

41 GASTOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12 VALOR US\$	dic-13 VALOR US\$
			\$
5201	GASTOS DE VENTA		117,95
520109	Arrendamiento Operativo		0.53
520108	Mantenimiento y Reparaciones		10,668
520112	Combustibles		.72
520113	Lubricantes		26,135
520111	Promoción y Publicidad		.27
5202	GASTOS ADMINISTRATIVOS		5,755.
520220	Impuestos, contribuciones y Otros		48
520202	Aportes a la Seguridad Social(incluido fondo de reserva)		1,852.
520205	Honorarios, Comisiones y dietas a personas naturales		56
520114	Seguros y Reaseguros		1,667.
520208	Mantenimiento y Reparaciones		56
520201	Sueldos		17,060
520228	Otros Gastos		.56
			10,442
			.59
			26,028
			.66
			14,917
			.71
			3,421.
			42
			4,299.
			70
			160,17
			5.90
			6,646.

				56
520215		TRANSPORTE		2,653.
520218		Agua Energía, luz y telecomunicaciones		12
				6,617.
				97
		Total Gastos de Venta y Administrativos	0.00	135,01
				1.09
520301		Intereses		3,890.
520302		Comisiones		02
520305		Otros Gastos Financieros		
5203		Total Gastos Financieros	0.00	3,890.
				02
			0.00	0.00
520402		Otros Gastos		94,016
			0.00	.47
5204		Total Otros Gastos	0.00	94,016
				.47
		TOTAL COSTOS Y GASTOS	0.00	2,008,
				615.23