

REPRASER, REPRESENTACIONES, ASESORIAS Y SERVICIOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 31, 2012 Y 2011

(Expresadas en dólares de E.U.A.)

1. OPERACIONES

La actividad principal de la Compañía es la venta al por mayor y menor de repuestos, equipos, accesorios y maquinarias eléctricas y automotrices y el servicio de instalación, mantenimiento y reparación de maquinarias y equipos.

2. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2012 , el saldo de cuentas por cobrar, está compuesto por:

	<u>2012</u>
Cientes (1)	235,731
Cuentas por cobrar empleados	3,776
Otras cuentas por cobrar	9,756
	<u>249,263</u>

(1) Incluye principalmente cuentas por cobrar a las Compañías Unilever Andina del Ecuador S.A. por US\$61,531; Confoco por US\$47,507; Holcim Ecuador por US\$21,851 y Maxfunción S.A. por US\$17,015.

3. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2012, el saldo de inventarios está compuesto por:

	<u>2012</u>
Mercadería en existencia	378,034
Materiales en tránsito	91,983
Otros	12,642
	<u>482,659</u>

4. PROPIEDADES, VEHÍCULOS Y EQUIPOS, NETO

Al 31 de diciembre del 2012, el movimiento de propiedad, vehículos y equipos es el siguiente:

	<u>2012</u>
Saldo neto al inicio del año	236,207
Reclasificación (1)	79,000
Adiciones, neto	83,122
Ventas y/o bajas	(96,000)
Depreciación	(16,067)
Saldo neto al final del año	<u>286,262</u>

(1) Reclasificación de otros activos disponibles para la venta.

8. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas por pagar de la Compañía se forman de la siguiente manera:

	<u>2012</u>
Proveedores locales	264,412
Proveedores del exterior	227,047
Accionistas	106,465
Cuentas por pagar empleados	54,360
	<u>652,284</u>

9. JUBILACIÓN PATRONAL Y DESAHUCIO

Al 31 de diciembre del 2012, la Compañía tiene registrada una provisión por jubilación patronal y desahucio en base a estudio actuarial, el movimiento de las provisiones es el siguiente:

	<u>Jubilación patronal</u>	<u>Desahucio</u>	<u>Total</u>
Saldo al final del año 2011	136,972	41,635	178,607
Provisión del año	9,942	5,121	15,063
Saldo al final del año 2012	<u>146,914</u>	<u>46,756</u>	<u>193,670</u>

10. IMPUESTO A LA RENTA

La conciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, es como sigue:

	<u>2012</u>
Utilidad (pérdida) antes impuesto a la renta	20,714
Participación a trabajadores	(3,107)
Gastos no deducibles	23,126
Utilidad (pérdida) gravable	<u>40,733</u>
Impuesto a la renta corriente	9,369

11. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital social

El Capital pagado de la Compañía es de 100.000 acciones de US\$1,00 cada una.

Reserva legal

Corresponde al 10% de la utilidad del ejercicio.

Ajustes por implementación de las NIF.

Propiedades, plantas, maquinarias y equipos	116,612
Otros activos disponibles para la venta	23,044
Provisión jubilación patronal y desahucio	<u>(45,692)</u>
Ajustes iniciales en NIIF	93,964



Ing. Alfonso Blum
Gerente General



Sra. Ana Armas
Contador Reg. 0.6485