

INCOPARTES S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en U.S. Dólares)

A. Caja Bancos El resumen de esta cuenta es el siguiente:

AÑO 2013	Diciembre 31
Caja General	5.687.09
Bco. Pichincha Cta. 6142632	10.572.00
Bco. Pacifico Cta. 459392-8	(1) 14.775.87
PNB-Miami Cta. 130878206	6.202.89
Bco ProCredit Cta. Cte. 28030120821	671.16
Total...	37.909.01

(1) Al 31 de diciembre del 2013, corresponden a depósitos en la cuenta corriente y son de libre disponibilidad.

B. Cuentas por Cobrar Corresponde al saldo por cobrar a los clientes, Relacionadas y empleados

AÑO 2013	Diciembre 31
Cuentas por Cobrar Clientes	(1) 47.943.22
Serfilsa(Relacionada)	292.48
Anticipo Proveedores	13.44
Subtotal...	48.249.14

(1) Al 31 de diciembre del 2013, corresponde a facturas por venta de servicios con crédito de 30 y 180 días, sin intereses. No hay concentración de riesgo crediticio en estas cuentas por cobrar.

C. Otras Cuentas por Cobrar Corresponde a valores por cobrar a los accionistas:

AÑO 2013	Diciembre 31
Palacios Teodoro	11.540.27
Subtotal...	11.540.27

(1) Al 31 de diciembre del 2013, incluye obligaciones asumidas en años anteriores por los accionistas. Esta cuenta no genera intereses.

D. Inventarios Corresponden al saldo de existencias para la venta:

2011	Diciembre 31
Inventarios	357.903.23
CAR Cartuchos	123.179.78
CAM Cámaras	16.873.42
SIS Sist. UV	29.142.50
OZO Ozono	1.432.94
BOM Bombas	55.331.16
Tratamientos de Agua	64.086.91
Sistema de Osmosis	39.646.72
Test	1.553.93
Accesorios	24.620.78
Descontinuados	1.703.03
Importacion 2005-2	332.06
Subtotal...	357.903.23

(1) Al 31 de diciembre del 2013, consta con el siguiente inventario importado.

E. Impuestos Anticipados Corresponde a valores retenidos por clientes por Impuesto a la Renta del ejercicio.

AÑO 2013	Diciembre 31
Crédito Tributario del IVA	3.554.93
Retenciones de Clientes - Impuesto a la Renta en Ventas	5.700.89
Anticipo Impto Renta	561.98
Total...	9.817.80

INCOPARTES S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en U.S. Dólares)

F. Otros Activos Corrientes Incluye Gastos prepagados hasta un año y mercadería en tránsito:

AÑO 2013	Diciembre 31
Importaciones en Tránsito:	
Siati 13-20 Maritimo consolidado	22.859.09
Delta - Galaxi 20	2.790.93
Siati 2014-1 Maritimo	10.419.53
Otros Diferidos	1.025.95
Seguros Prepagados (General)	
Sistemas de Computo	1.025.95
*(Software y Licencia Quickbooks)	6.899.97
* Amortizacion del sistema	-5.874.02
Total...	37.095.50

(1) Al 31 de diciembre del 2013, incluye importaciones en transito y Varios Diferidos los mismos que se liquidan en el proximo año.

G. Propiedades Planta y Equipo Está constituido por los siguientes bienes:

Detalle	Saldos 31/12/2013
Instalaciones	30.029.61
Muebles y Enseres	24.351.64
Vehículos	169.344.44
Equipos de Computación	25.870.43
Herramientas	1.192.13
	250.788.25
(-) Dep. Acumulada	-178.626.07
Total...	72.162.18

H. Cuentas por Pagar

Corresponde a obligaciones con terceros por la adquisición de bienes y servicios:

AÑO 2013	Diciembre 31
(1)	
Proveedores	155.027.19
Anticipo de Clientes	6.778.87
Tarjetas de Credito	17.327.91
Palacios Aguirre Mario	926.49
Palacios Aguirre Arleen	14.714.13
Total...	194.774.59

(1) Al 31 de Diciembre del 2013, incluye facturas con vencimientos hasta 30 dias.

I. Obligaciones Patronales

Incluye aportes mensuales al Seguro Social, provisión de beneficios sociales y sueldos por pagar

AÑO 2013	Diciembre 31
Remuneracion Por Pagar	-
Decimo Tercer Sueldo Por Pagar	1.461.24
Decimo Cuarto Sueldo Por Pagar	2.633.22
Vacaciones Por Pagar	7.744.94
Fondo de reserva Por Pagar	122.75
Aportes al IESS por Pagar 9.35%	942.94
Aportes al IESS por Pagar 12.15%	1.225.41
Prestamos Quirigrafarios por Pagar	122.60
Jubilacion Patronal	65.115.13
Total...	79.368.23

J. Documentos Por Pagar

Incluye aportes mensuales al Seguro Social, provisión de beneficios sociales y sueldos por pagar

AÑO 2013	Diciembre 31
(1)	
Banco del Pichincha	2.988.65
Total...	2.988.65

(1) Prestamos Bancarios amortizado a 18 meses. Se liquidan valores en el proximo año.

INCOPARTES S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en U.S. Dólares)

K. Impuestos por Pagar

Esta compuesto por:

AÑO 2013	Diciembre 31
Retenciones de Impuesto a la renta por Pagar	494.03
Iva y Retenciones de IVA por pagar	917.93
Total...	1.411.96

L. Préstamos de Accionistas

Constituido por obligaciones asumidas por los accionistas a largo plazo por adquisicion de bienes para la compañía:

AÑO 2013	Diciembre 31
Aguirre Chaw Aura Rosina	5.115.37
Total...	5.115.37

M. Patrimonio

AÑO 2013	Diciembre 31
Capital Social	2.000.00
Reserva Legal	1.000.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	207.749.38
Adopcion de NIIF por 1era Vez	24.793.00
Utilidad del Ejercicio	56.040.14
Total...	291.582.52

N. Ingresos Ventas

AÑO 2013	Diciembre 31
Venta de Productos	718.083.94
Costo de Venta	-277.374.67
Total...	440.709.27

INCOPARTES S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en U.S. Dólares)

O. Gastos de Venta	AÑO 2013	Diciembre 31
	Sueldos ventas	70.011.34
	Decimo tercer sueldo	6.527.50
	Sobretiempos Ventas	1.080.27
	Servicios Prestados Ventas	
	Comisiones T/C y otros	2.750.27
	Arriendos	48.000.00
	Energia eléctrica	3.069.25
	Teléfonos convencionales	1.031.64
	Teléfonos celulares	2.712.93
	Agua potable	262.10
	Internet	2.129.72
	Lunch del Personal	8.947.25
	Guías de despacho	764.45
	Manten y reparaciones vehiculos	7.148.24
	combustible	4.436.03
	Capacitacion Personal	
	Uniformes para el personal	838.25
	Datafast	
	Atencion de Cliente	2.984.72
	Transporte de Carga	
	Seguros	8.947.93
	Gastos de empaque y entrega	60.00
	Promociones y Publicidad	2.935.18
	Gastos de viajes-ventas	885.03
	Comisiones a Empleados	12.822.90
	Bonificaciones a Empleados	1.400.00
	Guardian Paraiso	
	Decimo Cuarta Remuneracion	2.737.76
	Vacaciones	5.258.24
	Fondo de Reserva	5.815.94
	Aporte patronal 12.15%	10.006.82
	Seguridad Camara Comercio	405.00
	Matricula de Vehiculos	1.901.38
	HOSTING + DOMINIO	272.97
	Varios	293.07
	Total...	216.436.18

P. Gastos Administrativos	AÑO 2013	Diciembre 31
	Sueldos administracion	32.210.00
	Decimo Tercer Sueldo	3.121.61
	Honorarios Profesionales	306.00
	Impuestos y Contribuciones	2.354.93
	Suministros de oficina	3.287.13
	Suministros de Computacion	6.032.27
	Mant equipos de Computacion	769.37
	mant. Muebles y Enseres	4.770.23
	mant. Y limpieza de Edificio	44.709.69
	Sistema de alarma	214.50
	Gastos legales	98.44
	Transporte	153.17
	Seguros	12.238.60
	Gastos de Viaje	1.766.80
	Servicios Bancarios	73.16
	Otros Gastos Empleados	710.10
	Decimo Cuarta	976.88
	Vacaciones	1.526.69
	Fondo de reserva	2.749.45
	Aporte Patronal 12.15%	4.206.34
	Servicios Prestados	2.236.63
	Gastos Casilla de Correo	29.24
	Viaticos	132.00
	Varios	1.205.39
	Amort. Sistema de Computo	2.277.00
	Depreciacion de Activos	20.645.81
	Total...	148.801.43

INCOPARTES S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en U.S. Dólares)

Q.	Gastos Financieros	AÑO 2013	Diciembre 31
		Intereses	3.272.36
		Comisiones	1.066.51
		Multas	-
		Gastos de Chequera	177.85
		Total...	4.516.72

R.	Otros Gastos	AÑO 2013	Diciembre 31
		Imp. Salida Divisas (Import)	11.581.92
		Gastos no Deducibles	929.32
		Retenciones Asumidas	2.403.55
		Total...	14.914.79

Q. Sanciones **De La Superintendencia de Compañías.-** No se han aplicado sanciones a Incopartes S.A., a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de la Superintendencia de Compañías durante el ejercicio terminado en Diciembre 31 del 2013

De Otras Autoridades de Administracion.- No se han aplicado sanciones a Incopartes S.A. a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de otras Autoridades Administrativas durante el ejercicio terminado en diciembre 31 del 2013.

R. Reclasificaciones Algunas de las cifras presentadas al 31 de diciembre del 2012 han sido reclasificadas para conformarlas de manera comparativa con las cifras presentadas al 31 de diciembre del 2013.