

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2012

IMPORTADORA COMERCIAL LOOR S.A.

A) Efectivo y equivalente al efectivo

La composición del efectivo y equivalente al efectivo es la siguiente:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>CAJA</u>		
Caja General	3,644.37	0.00
	<u>3,644.37</u>	<u>0.00</u>
<u>BANCOS</u>		
Banco Internacional	659,971.45	478,619.30
	<u>US\$ 663,615.82</u>	<u>478,619.30</u>

C) Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes

La composición de documentos y cuentas por cobrar clientes es la siguiente:

<u>ACTIVOS FINANCIEROS</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Clientes	(1) 390,877.88	116,940.48
Préstamos a Empleados	3,950.00	4,005.00
(-) Provisión de Cuentas Incobrables	0.00	0.00
	<u>US\$ 394,827.88</u>	<u>120,945.48</u>

(1) Clientes

Agencias y Distribuciones Interandinas S.A.	64,540.51	5,311.82
Almacen Victoria Vicmarket S.A.	2,953.56	0.00
Alvarez Castro Glenda " Nnv. El Peluquero"	4,807.93	3,078.82
Arellana Peralta Miguel Angel " Comercial Popu"	1,051.88	0.00
Arellana Peralta Miguel Angel " Nueva Katty"	0.00	778.95
Arteaga Garnica Oscar Patricio " New York Fant"	6,305.75	2,966.89
Aurelio Ordoñez P. " Alm. Don Juan"	3,653.89	2,456.01
Baquerizo Carbo Alvaro	110.72	150.76
Boticas Unidas del Ecuador C.A.	96,878.46	23,451.20
Cano Montiel Wasintong Lorenzo	454.90	0.00
Dicovir S.A.	3,127.95	6,432.62
Dipaso S.A.	175,372.78	46,571.24
Import Export Dau S.A.	83.05	854.34
Incodisa Cia. Ltda.	3,088.61	2,750.79
Juan Honorio Quiroz García	1,605.50	0.00
Mariscal Fiallos Jorge Julio	441.06	0.00
Modesto Casajoana Cia. Ltda.	4,288.41	2,515.00
Piña Ortiz Francisco Javier	3,321.71	3,894.74
Posligua Pita Manuela Isabel	9,799.08	8,593.57
Riverisa S.A. " New York Fantasias"	0.00	603.05
Saltos V. Gloria " Nov. Gloria Saltos "	7,414.32	4,545.61

Santacruz Puig Carolina Priscila	1,577.81	1,206.12
Supermercado San Mateo Supersanma S.A.	0.00	778.95
	390,877.88	116,940.48

E) Inventarios

La composición de inventarios es la siguiente:

INVENTARIOS	2012	2011
Materia Prima	(a) 191,313.81	-
Producto Terminado	<u>87,795.62</u>	317,073.19
	US\$ 279,109.43	317,073.19

Nota.- La Compañía Importa sus inventarios los mismos que son productos para tratamientos capilares.

G) Servicios y Otros Pagos Anticipados

La composición de servicios y otros pagos anticipados es la siguiente:

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	2012	2011
Crédito Tributario IVA	<u>0,00</u>	<u>18.236,12</u>
	<u>0,00</u>	<u>36.117,50</u>

K) Propiedades, Planta y Equipos

La composición de propiedades, planta y equipos es la siguiente:

**IMPORTADORA COMERCIAL LOOR S.A.
PROPIEDADES,PLANTAS Y EQUIPOS
(Expresado en Dólares)**

	SALDO AL 01/01/2012	AJUSTES NIIF 2011	COMPRAS/ RECLASIF. 2012	VENTAS/ BAJAS TRANSF.	SALDO AL 31/12/2012
<u>COSTO</u>					
Terrenos	11,320.81	0.00	0.00	0.00	11,320.81
Edificios	14,588.51	0.00	0.00	0.00	14,588.51
Instalaciones, Maquinarias, Muebles y Enseres	11,070.42	0.00	0.00	0.00	11,070.42
Equipo de Computación	1,309.88	0.00	0.00	0.00	1,309.88
Vehículos	26,776.78	0.00	0.00	0.00	26,776.78

	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL COSTOS	65,066.40	0.00	0.00	0.00	65,066.40
<u>DEPRECIACION ACUMULADA - DETERIORO Y AMORTIZACION</u>					
Edificios	-14,588.51	0.00	0.00	0.00	-14,588.51
Instalaciones, Maquinarias, Muebles y Enseres	-11,070.42	0.00	0.00	0.00	-11,070.42
Equipo de Computación	-1,309.88	0.00	0.00	0.00	-1,309.88
Vehículos	-10,264.43	0.00	-5,787.62	0.00	-16,052.05
TOTAL DEPRECIACION	-37,233.24	0.00	-5,787.62	0.00	-43,020.86
TOTAL ACTIVO FIJO	27,833.16	-	-5,787.62	0.00	22,045.54

Nota.- la Compañía tiene Propiedades, Plantas y Equipos valorados a Valor Razonable como los Terrenos y Edificios según Valorización del Municipio de Guayaquil.

DD) Otras Obligaciones

La composición de otras obligaciones es la siguiente:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Impuesto a la Renta por Pagar	29,293.53	26,699.28
Retenciones en la Fuente por Pagar	4,879.21	2,819.01
Retenciones de IVA	6,456.58	3,984.32
	<u>40,629.32</u>	<u>33,502.61</u>

FF) Gastos Acumulados por Pagar

La composición de capital social es la siguiente:

GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Obligaciones con el Empleado	33,138.90	12,066.98
Obligaciones con el IESS	1,973.16	1,987.23
15% Participación Utilidades	66,393.24	44,621.23
	<u>101,505.30</u>	<u>58,675.44</u>

(*) De acuerdo a las Leyes Laborales Vigentes, la Compañía debe distribuir entre sus trabajadores el 15% de utilidad antes de impuesto a la renta

LL) Capital Social

La composición de capital social es la siguiente:

Accionistas	No. De Acciones	Valor por Acción	Valor Total 2012
Loor Baquerizo Gustavo Javier	10960	0,04	438,40

Loor Hurtado Alberto Alfredo	8675	0,04	347,00
Loor Martínez Alberto Eloy	360	0,04	14,40
Loor Martinez Patricia Susana	5	0,04	0,20
	20000		800,00

Reserva Legal

De acuerdo a la legislación vigente la Compañía debe transferir el 10% de su utilidad gravable a la Reserva Legal, hasta completar el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas o para aumento de capital.

Hechos Subsecuentes

Entre el 31 de Diciembre del 2012 y la fecha de preparación de éstos estados financieros (26 de agosto del 2013), no se produjeron eventos que en la opinión de la Gerencia de la Compañía pudieron tener un efecto significativo sobre dichos Estados Financieros.



Fatima Elizabeth Rodriguez Vásquez
Contadora General
Importadora Comercial Loor S.A.
Reg No. 31739