

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2013
IMPORTADORA COMERCIAL LOOR S.A.

A) Efectivo y equivalente al efectivo

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

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>CAJA</u>		
Caja General	0,00	3.644,37
US\$	<u>0,00</u>	<u>3.644,37</u>
<u>BANCOS</u>		
Banco Internacional Cuenta Corriente # 1000022134	59.129,67	
Banco Internacional Cuenta de Ahorro # 1000890899	424.485,26	659.971,45
	<u>483.614,93</u>	<u>659.971,45</u>
US\$	<u><u>483.614,93</u></u>	<u><u>663.615,82</u></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>2013</u>	<u>2012</u>
Cientes	(1)	289.109,23	390.877,88
Anticipo a Proveedores		8.000,00	0,00
Préstamos/ Anticipos a Empleados		8.891,51	3.950,00
Préstamos Accionistas		500.000,00	0,00
	US\$	<u>806.000,74</u>	<u>394.827,88</u>

		<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>(1) Cientes</u>			
Agencias y Distribuciones Interandinas S.A.		49.903,92	64.540,51
Almacén Victoria Vicmarket S.A.		11.956,85	2.953,56
Álvarez Castro Glenda " Nnv. El Peluquero"		4.527,86	4.807,93
Arrellana Peralta Miguel Ángel " Comercial Popu"		0,00	1.051,88
Arellana Peralta Miguel Ángel " Nueva Katty"		0,00	0,00
Arteaga Garnica Oscar Patricio " New York Fant"		4.646,73	6.305,75
Aurelio Ordoñez P. " Alm. Don Juan"		0,00	3.653,89
Baquerizo Carbo Álvaro		413,99	110,72
Boticas Unidas del Ecuador C.A.		54.879,79	96.878,46
Cano Montiel Wasintong Lorenzo		124,56	454,90
Dicovir S.A.		3.291,47	3.127,95
Dipaso S.A.		124.730,73	175.372,78
Import Export Dau S.A.		740,72	83,05
Incodisa Cía. Ltda.		2.108,08	3.088,61
Juan Honorio Quiroz García		0,00	1.605,50
Mariscal Fiallos Jorge Julio		0,00	441,06
Modesto Casajoana Cía. Ltda.		5.823,14	4.288,41
Ordoñez Pino Alejandro		19,28	0,00
Ordoñez Pinos Aurelio José		3.352,03	0,00
Piña Ortiz Francisco Javier		4.526,59	3.321,71
Posligua Pita Manuela Isabel		11.052,14	9.799,08
Riverisa S.A. " New York Fantasías"		0,00	0,00
Salto V. Gloria " Nov. Gloria Saltos "		3.364,80	7.414,32
Santacruz Correa Adalberto Aurelio		493,81	0,00
Santacruz Puig Carolina Priscila		1.042,49	1.577,81
Supermercado San Mateo Supersanma S.A.		2.110,25	0,00
	US\$	<u>289.109,23</u>	<u>390.877,88</u>

E) Inventarios

La composición de inventarios es la siguiente:

INVENTARIOS		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Materia Prima	(a)	125.513,54	191.313,81
Producto Terminado		56.791,49	87.795,62
Insumos		89.220,47	0.00
Mercaderías en Tránsito		1.248,09	0.00
	US\$	<u>272.773,59</u>	<u>279.109,43</u>

G) Servicios y Otros Pagos Anticipados

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

PAGOS ANTICIPADOS		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Crédito tributario I.V.A.		1.039,11	0,00
Seguros		3.649,66	0,00
	US\$	<u>4.688,77</u>	<u>0,00</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 01/01/2013	COMPRAS/ RECLASIF. 2013	REVALUO DE PP Y E.	VENTAS/ BAJAS TRANSF.	SALDO AL 31/12/2013
<u>COSTO</u>					
Terrenos	11.320,81	0,00	86.600,06	0,00	97.920,87
Edificios	14.588,51	0,00	102.078,34	0,00	116.666,85
Muebles y enseres	11.070,42	0,00	0,00	0,00	11.070,42
Equipo de Computación	1.309,88	6.010,97	0,00	0,00	7.320,85
Vehículos	26.776,78	0,00	0,00	0,00	26.776,78
Maquinarias	0,00	10.646,00	0,00	0,00	10.646,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COSTOS	65.066,40	16.656,97	188.678,40	0,00	270.401,77
<u>DEPRECIACION ACUMULADA - DETERIORO Y AMORTIZACION</u>					
Edificios *	-14.588,51	0,00	0,00	0,00	-14.588,51
Muebles y Enseres	-11.070,42	0,00	0,00	0,00	-11.070,42
Equipo de Computación	-1.309,88	-1.184,87	0,00	0,00	-2.494,75
Vehículos *	-16.052,05	0,00	0,00	0,00	-16.052,05
Maquinarias	0,00	-836,42	0,00	0,00	-836,42
TOTAL DEPRECIACION	-43.020,86	-2.021,29	0,00	0,00	-45.042,15
TOTAL ACTIVO FIJO	22.045,54	14.635,68	188.678,40	0,00	225.359,62

Nota.- La Compañía procedió a realizar un peritaje con fecha 19 Noviembre del 2013 en la cual el perito calificado por la Superintendencia de Compañías Arq. Marco Tulio Guerra Ruiz Reg. Prof. No. G-1.388,P-A2005-736 con identificación Tributaria No. 0904826831001 de acuerdo a su informe presenta un incremento el valor de inmuebles de \$188,.78,34 tal como se detalla en el cuadro.

* La compañía por error no registró las depreciaciones de Edificios ni de Vehículos, valor que no afecta nuestra opinión

Q) Otros Activos no corrientes

La composición de Otros Activos no corrientes es la siguiente:

OTRSOS ACTIVOS NO CORRIENTES	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Valores en Tránsito	4.336,93	0,00
Depósitos en Garantía	7.500,00	0,00
US\$	<u>11.836,93</u>	<u>0,00</u>

CC) Pasivos Financieros

La composición de Pasivos Financieros es la siguiente:

PASIVOS FINANCIEROS	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Cuentas por Pagar Locales	1.151,53	0,00
US\$	<u>1.151,53</u>	<u>0,00</u>

DD) Otras Obligaciones

La composición de otras obligaciones es la siguiente:

OTRAS OBLIGACIONES	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Con la Administración Tributaria	(1) 71.643,23	40.629,32
Obligaciones con el IESS	(2) 5.212,61	1.973,16
Beneficio de Ley Empleados	(3) 55.287,48	99.532,14
US\$	<u>132.143,32</u>	<u>142.134,62</u>

(1) Obligaciones con la Administración Tributaria

Impuesto a la Renta por Pagar	60.827,93	29.293,53
Retenciones en la Fuente por Pagar	3.934,42	4.879,21
Retenciones de IVA	6.552,08	6.456,58
Impuestos por Pagar	328,80	0,00
US\$	<u>71.643,23</u>	<u>40.629,32</u>

(2) Obligaciones con el IESS

Aporte Individual	1.450,30	0,00
Aporte Patronal IECE-SETEC	1.797,04	0,00
Fondo de Reserva	1.232,54	0,00
Prestamos Quirografario	732,73	0,00
US\$	<u>5.212,61</u>	<u>0,00</u>

(3) Beneficio de Ley Empleado

Décimo Tercer Sueldo	1.232,54	0,00
Décimo Cuarto Sueldo	5.427,21	0,00
Vacaciones	1.881,45	0,00
15% Participación Utilidades	(*) 46.746,28	0,00
US\$	<u>55.287,48</u>	<u>0,00</u>

JJ) Pasivo a Largo Plazo

La composición de Pasivo a Largo Plazo es la siguiente:

PASIVOS A LARGO PLAZO

Jubilación Patronal	(c)	<u>171.986,34</u>	<u>0,00</u>
	US\$	<u>171.986,34</u>	<u>0,00</u>

LL) Capital Social

La composición de capital social es la siguiente:

Accionistas	No. De Acciones	Valor por Acción	Valor Total 2013
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 Martínez Patricia Susana	<u>5</u>	0,04	<u>0,20</u>
	20000		800,00

Nota.- la compañía procedió a repartir un valor para los accionistas de \$52500 los mismos que se encuentran desglosados así:

LOOR MARTINEZ PATRICIA SUSANA	18,00
LOOR BAQUERIZO GUSTAVO JAVIER	25.380,00
LOOR HURTADO ALFREDO ALBERTO	26.022,00
LOOR MARTINEZ ALBERTO ELOY	<u>1.080,00</u>
	US\$ 52.500,00