

NOTAS EXPLICATIVAS CONTABLES

NOTA 1. INFORMACION DE LA EMPRESA

Durapower Cia Ltda es una Compañía Limitada creada a través de Resolución de la Superintendencia de Compañías con fecha 19 de Octubre de 1995, bajo expediente 31676 e inscrita en el registro Mercantil el 09 de Noviembre de 1995

El giro del negocio es la importación y comercialización de Equipos Electricos, Electrónicos y de Comunicación

La Compañía se encuentra ubicada en la ciudad de Cuenca en la Av. 10 de Agosto 4364 y Federico Proaño

El directorio de la compañía se encuentra integrado por dos miembros que a su vez son socios de la misma

Sr. Boris Ordoñez	Gerente General
Sr. Robert Capaldi	Presidente

El capital social esta conformado de la siguiente manera:

NO	IDENTIFICACION	NOMBRE	NACIONALIDAD	TIPO INVERSIONISTA	CAPITAL
1	0104194709	CAPALDI ROBERT LOUIS	ESTADOS UNIDOS DE AMERICA	EXT. RESIDENTE	66,430.00
2	0102050937	ORDOÑEZ PETROFF BORIS ANTONIO	ECUADOR	NACIONAL	63,770.00
				TOTAL	130,200.00

Para el ejercicio terminado al 31 de Diciembre, la compañía tuvo un total de 30 empleados, distribuidos en 14 personas de administración, 12 de ventas y 4 de servicio técnico

NOTA 2 RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros de la compañía.

Estas políticas han sido diseñadas en función de las normas internacionales vigentes que deberán ser aplicadas

NOTA 2.1 BASES DE PRESENTACION

Los presentes Estados Financieros de la Compañía Durapower Cia Ltda, al 31 de Diciembre de acuerdo con la NIIF para PYMES exige la aplicación consistente de políticas contables, las misma que se detallan a continuación:

NOTA 2.2 MONEDA DE PRESENTACION Y MONEDA FUNCIONAL

Las partidas integrantes de los Estados Financieros de la Compañía se valoran utilizando la moneda oficial vigente en el Ecuador, el dólar estadounidense que constituye la moneda funcional para la preparación y presentación de la información financiera.

NOTA 2.3 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La compañía reconoce como activo fijo a aquellos bienes tangibles de su propiedad, que tengan una vida útil estimada mayor de 3 años y un costo superior a 500 dólares, siempre destinados al giro ordinario del negocio

DURAPOWER CIA. LTDA.

DEPRECIACION 2013

EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE:

EQUIPO DE COMPUTACION 3 AÑOS 33.33%

FECHA	AF	PROVEEDOR	FACTURA	VALOR COMPRA	VALOR RESIDUAL	BASE CALCULO	DEPRECIACION ANUAL
		SALDO INICIAL, total depreciado		5,889.78	588.98	5,300.80	530.08
2000		SALDO INICIAL		2,499.99	250.00	2,249.99	750.00
2001	576	EBRAIN SOLUTIONS		1,032.00	103.20	928.80	309.60
2001	537	INACORP	32	450.00	45.00	405.00	135.00
2001	581	EBRAIN SOLUTIONS		111.62	11.16	100.46	33.49
2001	384	DAPRO SA.		175.00	17.50	157.50	52.50
2001	657	EBRAIN SOLUTIONS		1,640.00	164.00	1,476.00	492.00
2001	685	DATAPRO SA.	69	175.00	17.50	157.50	52.50
2001	743	DATAPRO SA.	7386	64.00	6.40	57.60	19.20
2001	890	DATAPRO SA.	79	64.00	6.40	57.60	19.20
2001	1914	INTERMACROMEDIA		136.00	13.60	122.40	40.80
2001	1081	ING. MAURICIO MOSCOSO		25.00	2.50	22.50	7.50
2001	690	ADMIAUSTRO		132.14	13.21	118.93	39.64
2002		INTERMACROMEDIA		868.50	86.85	781.65	260.55
2002		INTERMACROMEDIA		986.5	98.65	887.85	295.95
2003		SIGAC	2150	2,687.00	268.70	2,418.30	806.10
2003		SIGAC	2241	2,340.00	234.00	2,106.00	702.00
2003		INACORP		117.00	11.70	105.30	35.10
2003		CLASSNET		1,178.58	117.86	1,060.72	353.57
2003		LUIS RIVADENEIRA		156.00	15.60	140.40	46.80
2003		SMART OFFICE		24.00	2.40	21.60	7.20
2003		FABIAN COELLO		105.00	10.50	94.50	31.50
02/06/2004		SN		590.00	59.00	531.00	177.00
09/06/2004		SN		455.00	45.50	409.50	136.50
09/06/2004		SN		50.00	5.00	45.00	15.00
12/07/2004		SN		1,260.00	126.00	1,134.00	378.00
13/07/2004		SN		613.00	61.30	551.70	183.90
05/08/2004		SN		215.00	21.50	193.50	64.50
12/11/2004		SN		371.00	37.10	333.90	111.30
07/03/2005		SIGAC	4650	112.50	11.25	101.25	33.75
24/03/2005		SIGAC	4734	1,390.00	139.00	1,251.00	417.00
24/03/2005		SIGAC	4736	112.50	11.25	101.25	33.75
20/04/2005		SIGAC	4865	1,306.00	130.60	1,175.40	391.80
25/07/2005		PC NITRO	1511	835.12	83.51	751.61	250.54
31/01/2006		LIQUIDACION COMPRA	781	707.07	70.71	636.36	212.12
16/03/2006		SIGAC	6767	904.24	90.42	813.82	271.27
16/03/2006		SIGAC	6766	694.37	69.44	624.93	208.31
22/03/2006		SIGAC	6810	964.29	96.43	867.86	289.29
06/04/2006	LAPTOP GATEWAY	CAPALDI ROBERT	56	808.08	80.81	727.27	242.42
29/04/2006		CALDERON DIEGO	7015	1,360.00	136.00	1,224.00	408.00
10/05/2006		SIGAC	7062	662.00	66.20	595.80	198.60
24/05/2006		INACORP	35160	40.00	4.00	36.00	12.00
24/05/2006		INACORP	35114	605.00	60.50	544.50	181.50
27/09/2006		DIEGO CALDERON	7755	438.96	43.90	395.06	131.69
23/10/2006		EVELYN QUITO	1159	1,331.14	133.11	1,198.03	399.34
09/11/2006		SIGAC	7992	124.20	12.42	111.78	37.26
12/12/2006		DIEGO CALDERON	8205	1,271.90	127.19	1,144.71	381.57
10/04/2008		DIEGO CALDERON	12115	808.00	80.80	727.20	242.40
17/09/2008	LAPTOP TOSHIBA	DIEGO CALDERON	8592	831.00	83.10	747.90	249.30
02/03/2009	LAPTOT	BRESSMAN BLAINE LIQ	1354	466.67	46.67	420.00	140.00
19/10/2009	LAPTOT SONY	FRYS ELECT	1452	460.00	46.00	414.00	138.00
19/10/2009	LAPTOT GAT	FRYS ELECT	1452	565.30	56.53	508.77	169.59
30/06/2010	SERVIDOR	DIEGO CALDERON	16835	690.24	69.02	621.22	207.07
14/10/2010	LAPTOP	BRESSMAN BLAINE LIQ	1502	533.34	53.33	480.01	160.00
18/10/2010	PANTALLA- Servidor	DIEGO CALDERON	17233	115.00	11.50	103.50	34.50
18/10/2010	COMPUTADOR NEXXUS	DIEGO CALDERON	17232	598.00	59.80	538.20	179.40
19/11/2010	LAPTOP	BRESSMAN BLAINE LIQ	1503	666.67	66.67	600.00	200.00
07/12/2010	COMPUTADOR	DIEGO CALDERON	17450	614.04	61.40	552.64	184.21
17/08/2011	COMPUTADOR NEXUS	DIEGO CALDERON	18516	540.18	54.02	486.16	162.05
18/01/2012	PORTATIL TOSHIBA	DIEGO CALDERON	20168	498.00	49.80	448.20	149.40
18/12/2012	CPU	DIEGO CALDERON	21658	422.32	42.23	380.09	126.70
30/07/2013	MONITORES	DIEGO CALDERON	22211	1,315.00	131.50	1,183.50	394.50

19/08/2013	COMPUTADOR	DURAPOWER	40770	606.59	60.66	545.93	181.98
24/09/2013	PANTALLA-	CALDERON DIEGO	22412	168.00	16.80	151.20	50.40
21/10/2013	COMPUTADOR	DURAPOWER	41267	549.54	54.95	494.59	164.86
				48,526.37	4,852.64	43,673.73	13,321.06
16/08/2011	BAJA POR ROBO A OFICINA			2,204.38			661.31
	SALDOS AL 31 DICIEMBRE 2013			46,321.99	4,852.64	43,673.73	12,659.74
SOFTWARE							
2,000		SALDO INICIAL		336.00	33.60	302.40	100.80
2,001	649	METAL CONSULTING		1,330.36	133.04	1,197.32	399.11
2,001	885	DURATEC	130	1,400.00	140.00	1,260.00	420.00
2,001	657	EBRAIN SOLUTIONS		330.00	33.00	297.00	99.00
01/01/2005		Software Saldo Inicial		140.00	28.00	112.00	37.33
21/04/2006		Software	807	350.00	70.00	280.00	93.33
27/02/2009		Software Cnbs NITGEN	14589358	1,206.00	241.20	964.80	321.60
14/02/2009	Software Contable	SISTEMAS INTEGRALES	10705-8	3,325.00	665.00	2,660.00	886.67
10/07/2009	Software Reloj	CALDERON DIEGO	15009	1,644.97	328.99	1,315.98	438.66
				10,062.33	1,672.83	8,389.50	2,796.50
TOTAL EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE				56,384.32	6,525.46	52,063.24	15,456.24

EQUIPO DE OFICINA 10 AÑOS 10%

FECHA	ASIENTO	PROVEEDOR	FACTURA	VALOR COMPRA	VALOR RESIDUAL	BASE CALCULO	DEPRECIACION ANUAL
2,000		SALDO INICIAL		617.98	61.80	556.18	55.62
2,000		SALDO INICIAL		2492.41	249.24	2,243.17	224.32
2,001	556	BELLSOUTH		53.1	5.31	47.79	4.78
2,001	379	CREDITOS ECONOMICOS		611.02	61.10	549.92	54.99
2,001	646	JOZALAB C.A.		7.14	0.71	6.43	0.64
2,001	687	SAMRT OFFICE		41.50	4.15	37.35	3.74
2,002		CONECCEL		119.00	11.90	107.10	10.71
2,002		BELLSOUTH		150.00	15.00	135.00	13.50
2,002		CELULAR		29.00	2.90	26.10	2.61
17/04/2002		SALDO INICIAL		89.28	8.93	80.35	8.04
29/07/2002		SALDO INICIAL		155.00	15.50	139.50	13.95
31/10/2002		SALDO INICIAL		58.64	5.86	52.78	5.28
05/11/2002		SALDO INICIAL		75.88	7.59	68.29	6.83
11/03/2003		SALDO INICIAL		680.00	68.00	612.00	61.20
06/05/2003		SALDO INICIAL		1,725.00	172.50	1,552.50	155.25
11/08/2003		SALDO INICIAL		142.72	14.27	128.45	12.84
18/11/2003		SALDO INICIAL		1,000.00	100.00	900.00	90.00
08/03/2004		SALDO INICIAL		2,000.00	200.00	1,800.00	180.00
05/07/2004		SALDO INICIAL		90.00	9.00	81.00	8.10
10/01/2005		CELCO	10592	138.00	13.80	124.20	12.42
11/02/2005		CONECCEL	90375	168.22	16.82	151.40	15.14
23/02/2005		INSELEC	57369	69.85	6.99	62.87	6.29
22/03/2005		MEGATEC	41488	167.95	16.80	151.16	15.12
17/07/2005		YKTEC	21362	633.18	63.32	569.86	56.99
03/01/2006		OFFICE SOLUTION	16070	1,400.00	140.00	1,260.00	126.00
23/01/2006		NOBATEL	23149	1,319.75	131.98	1,187.78	118.78
15/05/2006		VICTOR MERIZAL	482	380.00	38.00	342.00	34.20
14/08/2006		BRAULIO TOLEDO	36	313.00	31.30	281.70	28.17
04/06/2008		DIEGO CALDERON	8004	89.50	8.95	80.55	8.06
03/07/2009	AIRE ACONDICIONADO	CALDERON LED	4056	435.71	43.57	392.14	39.21
21/10/2010	EQUIPO DE SEGURIDAD	MOSQUERA- ALTATECN	28703-28720	1,554.00	155.40	1,398.60	139.86
05/11/2010	FAX	CALDERON LED	17303	107.14	10.71	96.43	9.64
03/01/2011	Abrillantadora y Rasqueteador	Heras Parra Gerardo	5983	535.71	53.57	482.14	48.21
28/01/2011	Abrillantadora Industrial	Heras Parra Gerardo	6052	1,509.82	150.98	1,358.84	135.88
13/08/2012		DIEGO CALDERON	20952	29.35	2.94	26.42	2.64
13/08/2012		DIEGO CALDERON	20954	14.38	1.44	12.94	1.29
02/08/2013	MONITOR LCD 32"	DIEGO CALDERON	22223	896.00	89.60	806.40	80.64
				19,899.23	1,989.92	17,909.31	1,790.93

MUEBLES Y ENSERES 10 AÑOS 10%

FECHA	BIEN-ASIENTO	PROVEEDOR	FACTURA	VALOR COMPRA	VALOR RESIDUAL	BASE CALCULO	DEPRECIACION ANUAL
2,000		INICIAL		3522.41	352.24	3,170.17	317.02
2,001	554	OPEN OFFICE SA.		719.54	71.95	647.59	64.76
2,001	365	MILTON FABIAN FABARA		120	12.00	108.00	10.80
2,001	645	MARCO MOROCHO		270	27.00	243.00	24.30
2,001	2490	MARCO MOROCHO		80.81	8.08	72.73	7.27
2,001	1929	MARCO MOROCHO		225	22.50	202.50	20.25
13/03/2002		SALDO INICIAL		34.17	3.42	30.75	3.08
29/07/2002		SALDO INICIAL		25.45	2.55	22.91	2.29
06/08/2002		SALDO INICIAL		80	8.00	72.00	7.20
20/08/2002		SALDO INICIAL		49.69	4.97	44.72	4.47
31/10/2002		SALDO INICIAL		208	20.80	187.20	18.72
29/01/2003		SALDO INICIAL		15	1.50	13.50	1.35
03/02/2003		SALDO INICIAL		83.93	8.39	75.54	7.55
11/02/2003		SALDO INICIAL		145.5	14.55	130.95	13.10
27/02/2003		SALDO INICIAL		26.80	2.68	24.12	2.41
19/03/2003		SALDO INICIAL		417.00	41.70	375.30	37.53
23/04/2003		SALDO INICIAL		205.32	20.53	184.79	18.48
08/05/2003		SALDO INICIAL		47.47	4.75	42.72	4.27
11/06/2003		SALDO INICIAL		78.58	7.86	70.72	7.07
08/09/2003		SALDO INICIAL		48.17	4.82	43.35	4.34
11/11/2003		SALDO INICIAL		122.95	12.30	110.66	11.07
02/12/2003		SALDO INICIAL		133.93	13.39	120.54	12.05
16/12/2003		SALDO INICIAL		85.00	8.50	76.50	7.65
13/01/2004		SALDO INICIAL		150.00	15.00	135.00	13.50
14/04/2004		SALDO INICIAL		24.00	2.40	21.60	2.16
31/07/2004		SALDO INICIAL		1,399.11	139.91	1,259.20	125.92
20/08/2004		SALDO INICIAL		142.03	14.20	127.83	12.78
28/10/2004		SALDO INICIAL		141.00	14.10	126.90	12.69
23/02/2005		CASTILLO CARLOS	272	110.00	11.00	99.00	9.90
15/03/2006		ALMACOPIO	5610	70.00	7.00	63.00	6.30
14/08/2006		JUAN GONZALES	7328	955.86	95.59	860.27	86.03
14/08/2006		JUAN GONZALES	7330	142.00	14.20	127.80	12.78
13/04/2009	Muebles Ofcna.)	YAGUAL PALADINES	253	1,206.09	120.61	1,085.48	108.55
02/01/2010	Sillas, escritorios	Coronel Contreras	3159	1,752.68	175.27	1,577.41	157.74
01/02/2011	Muebles Ofcna.	Morocho Marco	236	679.40	67.94	611.46	61.15
10/04/2012	Muebles de Oficina	URGILEZ JENNY	7834	1,000.00	100.00	900.00	90.00
11/04/2013	Muebles de Oficina	Colineal	38834	2,681.29	268.13	2,413.16	241.32
24/04/2013	Muebles OFICINA QUITO	ROMERO BAYRON	3910	1,402.00	140.20	1,261.80	126.18
26/04/2013	MUEBLES OFICINA	Colineal	38989	1,674.95	167.50	1,507.46	150.75
04/06/2013	MUEBLES OFICINA	Morocho Marco	423	2,956.00	295.60	2,660.40	266.04
26/06/2013	MUEBLES OFICINA	SERRANO CARRION	6879	916.40	91.64	824.76	82.48
08/08/2013	MUEBLES OFICINA	EKIPOTEK	4536	455.36	45.54	409.82	40.98
				24,602.89	2,460.29	22,142.60	2,214.26

VEHICULOS 5 AÑOS 20%

FECHA	BIEN-ASIENTO	PROVEEDOR	FACTURA	VALOR COMPRA	VALOR RESIDUAL	BASE CALCULO	DEPRECIACION ANUAL
04/04/2008	PEUGEOT- J CAPALDI	CETIVEHICULOS	2	14,723.21	1,472.32	13,250.89	2,650.18
22/09/2008	TUCSON CELESTE	MIGLIAMOTORS	51	18,652.14	1,865.21	16,786.93	3,357.39
27/12/2010	TUCSON PLATEADO	AUTOMOTORES YANEXOS	3599	26,375.13	2,637.51	23,737.62	4,747.52
31/08/2011	TUCSON IK BLANCO	AUTOHYUN S.A.	8354	26,776.79	2,677.68	24,099.11	4,819.82
16/09/2011	MOTO YAMAHA	ALMACENES JUAN ELIJURI	91	3,990.00	399.00	3,591.00	718.20
24/11/2011	FORD SCAPE HY.	QUITO MOTORS.SA.	2569	30,348.21	3,034.82	27,313.39	5,462.68
18/04/2013		AUTOMOTORES YANEXOS	692	34,812.50	3,481.25	31,331.25	6,266.25

				155,677.98	15,567.80	140,110.18	28,022.04
--	--	--	--	------------	-----------	------------	-----------

OTROS EQUIPOS ELECTRONICOS 10 AÑOS 10%

FECHA	AF	PROVEEDOR	FACTURA	VALOR COMPRA	VALOR RESIDUAL	BASE CALCULO	DEPRECIACION ANUAL
10/01/2005				138.00	13.80	124.20	12.42
22/03/2005				167.95	16.80	151.16	15.12
30/06/2009	AUTOCONCUMO-3	DURAPOWER		123.20	12.32	110.88	11.09
07/08/2012	RETROPROYECTORES	CALDERON PERALTA	20939	1,617.00	161.70	1,455.30	145.53
05/10/2012		MUNDITRANSPORT	39332	316.40	31.64	284.76	28.48
				2,362.55	236.26	2,126.30	212.63

EDIFICIO 28 AÑOS 3.57%

FECHA	AF	PROVEEDOR	FACTURA	VALOR COMPRA	VALOR RESIDUAL	BASE CALCULO	DEPRECIACION ANUAL
01/01/2011	EDIFICIO, AV. 10 DE AGOSTO 4-364			362,526.07	72,505.21	290,020.86	10,353.74
TOTAL DEPRECIACION 2013				621,453.04	99,284.94	524,372.48	

NOTA 2.3.1 DEPRECIACION

La compañía deprecia sus propiedades, Planta y Equipos bajo el método lineal

NOTA 2.4 VALORACION DE INVENTARIOS

La Compañía valora su inventario al costo, considerandose como tales todos aquellos que se derivan de la adquisición de las existencias, así como otros costos incurridos como aranceles de importación, transporte, almacenamiento, etc

NOTA 2.4.1 BAJA O RETIRO DE INVENTARIOS

Tal como indica la NIC 2, Aquellos inventarios no recuperables, ya sea por daño u obsolescencia, deben rebajarse hasta alcanzar su valor neto realizable de conformidad a la información mas fiable que se disponga. Esta rebaja del valor del activo se reconoce como gasto en el periodo en que se identifica los activos dañados u obsoletos

NOTA 2.5 CUENTES

La Compañía otorga crédito a sus Clientes con un plazo máximo de 45 días con cheques que respalden la deuda

NOTA 2.6 RECONOCIMIENTO DEL INGRESO

La compañía reconoce como ingresos aquellas transacciones mediante las que se transfiere al comprador todos los riesgos y ventajas asociados al bien o servicio, cediendo por tanto el control futuro de estos a cambio de un Valor Razonable; el cual a mas de ser medido con fiabilidad permitira a la entidad obtener un beneficio económico futuro. El importe que se reconoce como ingreso, viene dado luego de la deducción de los descuentos por bonificaciones en ventas otorgados a ciertos distribuidores del producto

Dentro de este contexto se discriminan e informan en cada periodo contable aquellos ingresos ordinarios de los que se consideren extraordinarios

Los ingresos ordinarios proceden de la venta de los artículos importados.

Los ingresos extraordinarios son aquellos que cumpliendo las condiciones precedentes, provienen de transacciones ajenas al giro del negocio

NOTA 2.7 RECONOCIMIENTO DEL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

La Compañía presenta el Estado de Flujos de Efectivo por el Método Directo, en el que se especifican los principales rubros cobrados a Clientes y de la misma manera los pagos a Proveedores, remuneraciones, impuestos, etc

3 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**NOTA 3.1. INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Los ingresos de Actividades Ordinarias corresponden a la Venta de Equipos electricos y electronicos importados

CUENTA	2012	2013
VENTAS 12%	2,555,899.66	2,686,109.94
VENTAS 0%	498.37	519.71
TOTAL VENTAS	2,556,398.03	2,686,629.65

NOTA 3.2. OTROS INGRESOS

Otros ingresos incluye valores recibidos por nuestros proveedores por concepto de créditos como comisión por las compras realizadas durante el año económico

NOTA 3.3 COSTOS FINANCIEROS

Los costos financieros corresponden a los gastos por pago de intereses generados en las negociaciones realizadas con la Cooperativa Alfonso Jaramillo y el pago de las cuotas mensuales por los prestamos con el banco de Machala según las tablas de amortización adjuntas. Adicional tenemos los intereses generados por pagos con tarjetas de crédito.

CUENTA	2012	2013
INTERESES PAGADOS A BANCOS	44,368.46	36,280.37
INTERESES PAGADOS EN TARJETAS DE CREDITO	2,280.69	3,325.04
INTERESES SOBREGIRO	230.13	893.12
TOTAL INTERESES	46,879.28	40,498.53

NOTA 3.4 GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS

CUENTA	2012	2013
VENTAS 12%	2,555,899.66	2,686,109.94
VENTAS 0%	498.31	519.71
OTROS INGRESOS	2,256.78	6,646.43
TOTAL INGRESOS	2,558,654.75	2,693,276.08
(-) COSTO DE VENTAS	1,580,448.13	1,611,732.56
(-) GASTOS OPERACIONALES	766,177.80	738,663.57
UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS	212,028.82	342,879.95

NOTA 3.5 PARTICIPACION TRABAJADORES

En concordancia a lo establecido en el Código de Trabajo se calcula el 15% de participación de trabajadores que da un total de: 51431.99

NOTA 3.6 IMPUESTO A LA RENTA

El impuesto a la renta calculado para el año 2013 es de 55,399.24

NOTA 3.7 RESERVA LEGAL

Según la ley de Compañías calculamos el 5% par Reserva Legal

NOTA 3.8 ACTIVOS FINANCIEROS

Dentro de este rubro tenemos Cuentas por cobrar Clientes y otras cuentas por cobrar así

CUENTA	2012	2013
CUENTAS POR COBRAR		
CLIENTES	139,943.48	281,581.13
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
	243,510.08	178,756.42
TOTAL	383,453.56	460,337.55

NOTA 3.9

Los inventarios estan compuestos de :

CUENTA	2012	2013
INV. DE PROD. TERMINADOS Y		
MERC. EN ALMACEN	496,675.21	402,783.50
MERCADERIA EN TRANSITO	130,711.28	190,641.34
TOTAL	627,386.49	593,424.84

NOTA 3.10 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

CUENTA	2012	2013
EDIFICIO	362,526.07	363,986.42
MUEBLES Y ENSERES	15,052.60	25,138.60
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE		
	53,745.21	56,384.34
VEHICULOS	120,865.48	155,677.98
OTRAS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		
	20,830.07	21,726.07
TERRENOS	70,000.00	70,000.00
OBRAS EN PROCESO	1,460.35	
TOTAL	644,479.78	692,913.41

NOTA 3.11 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

En el año 2012 se adquirio un prestamo con el Banco de Machala como capital de trabajo, mismo que esta cumpliendose

mensualmente según la tabla de amortización otorgada por la institución financiera.

NOTA 3.12 PATRIMONIO

CUENTA	2012	2013
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	130,200.00	130,200.00
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	520.00	520.00
RESERVA LEGAL	43,379.48	50,524.75
OTRAS RESERVAS	4,548.01	4,548.29
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS	118,394.83	157,051.82
UTILIDAD DEL EJERCICIO	212,028.82	342,879.95
TOTAL	509,071.14	685,724.81

LA CUENTA UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS PRESENTA UNA VARIACION DEBIDO A UN AJUSTE REALIZADO EN CARTERA DE CLIENTES QUE VA A SER BAJADO COMO CARTERA INCOBRABLE EN EL AÑO 2014, ADICIONAL EXISTE UNA DIFERENCIA DE 0.28 CENTAVOS DE DÓLAR QUE SE ORIGINAN POR EFECTOS DE REDONDEO EN LA CUENTA RESERVA LEGAL

NOTA 3.13 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

La siguientes cuentas:

INSTITUCION	CUENTA	SALDO AL 31-12-2013
BANCO PICHINCHA	CTA. CTE. 3254209604	6,697.65
COOPERATIVA ALFONSO JARAMILLO	CTA. AHORROS 700690029	189.70
BANCO INTERNACIONAL	CTA. CTE. 8000604240	15.93
BANCO PICHINCHA AHORROS	CTA. AHORROS 4113785200	20.39
BANCO PRODUBANCO	CTA. CTE. 2071002770	16.66
BANCO INTERNACIONAL	CTA. CTE. 8300604236	254.56
BANCO PICHINCHA	CTA. CTE. 3093290904	83,289.07
BANCO DE MACHALA	CTA. CTE. 1150108981	820.47
BANCO DE GUAYAQUIL	CTA. CTE. 22454137	9,389.21
APORTACIONES ALFONSO JARAMILLO		4,120.48

La cuenta del Banco Produbanco aún registra el saldo detallado contablemente, por lo que se encuentra en revisión ya que la Institución indica que la cuenta fue cerrada en el año 2011

NOTA 3.14 GARANTIAS ENTREGADAS DETALLE PARA CUENTAS DE ORDEN

Garantias entregadas en edificio	AÑO 2013	AÑO 2012
Saldo al 31 de Diciembre	300,000.00	300,000.00
	300,000.00	300,000.00

NOTA 3.15 SALDOS CONTRA LA NATURALEZA

CUENTA	SALDO AL 31-12-2013	OBSERVACION
FARCOMED	-604.88	ESTE SE GENERA POR UN DOBLE PAGO QUE ESTA EN TRAMITE DE RECUPERACION
CUENTAS POR PAGAR GLOBALVISTA PROSEG	-7949.03	ESTE VALOR SE REGULARIZA EN EL 2014


 ECon. MARIA JOSE SANTILLAN
 CONTADORA
 0103588687