

ZURIDIST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Bases de Presentación.-

Los estados financieros que se adjuntan fueron preparados sobre bases contables que se aplican a una empresa que se encuentra en marcha, las mismas que se prevean la realización de activos y cancelación de pasivos, en el desenvolvimiento normal de las actividades económicas de la Empresa.

Como se puede apreciar en los estados Financieros la Compañía ha obtenido una Utilidad por la suma de USD. \$ 42.852, en sus operaciones. Esta situación indica que la Empresa se encuentra en marcha, y la rentabilidad que pueda generar la actividad del negocio depende de eventos futuros.

Efectivo y equivalentes de efectivo.- Al momento de la preparación de los estados de Flujos de Efectivo la Compañía considera como efectivo y equivalentes de efectivo los saldos de Caja y Bancos.

Ventas y Costo de Ventas.- Los ingresos por Ventas y su costo son reconocidos en resultados en el período en que se realiza la transferencia de dominio de la mercadería.

Cuentas por Cobrar.- Han sido valuadas a su valor nominal. Las Cuentas por Cobrar incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Dicha provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas.

Valuación de Inventarios.- Al 31 de diciembre de 2013 los Inventarios de Mercaderías se actualizaron aplicando a las existencias, el costo no excede el valor del mercado.

Propiedad Planta y Equipo.- El valor de los activos se muestran al costo de adquisición, las depreciaciones se registran con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas, siguiendo el método de línea recta, en base a la vida útil estimada del activo, para el cálculo de las depreciaciones del presente ejercicio se consideró los siguientes porcentajes, de conformidad con la Ley de Régimen Tributario Interno:

ZURIDIST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Maquinaria y Equipo 10%

Impuestos y Contribuciones.- La Compañía ha realizado las retenciones del Impuesto a la Renta y del Impuesto al Valor Agregado IVA en forma oportuna, hacia el Servicio de Rentas Internas.

Provisiones para Participación de Empleados e Impuesto a la Renta.- Se encuentran constituidas de acuerdo con disposiciones legales a las tasas del 15% para participación de empleados, y el Impuesto a la Renta se calcula en base al 22 %.

NOTA 4.- CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA

Al 31 de diciembre del 2013 un resumen de caja y equivalentes de caja está formado por:

	2013	2012
Caja General	5.287	10.779
Fondo Rotativo	1.700	0
Banco de Fomento	622	0
Unibanco	9.143	5.247
Banco Machala	0	12.630
Banco del Pacifico	0	3.862
Banco del Pichincha	4.334	37.134
Banco Comercial	<u>0</u>	<u>11.388</u>
TOTAL	21.086	81.040

Son los saldos que se presentan en las cuentas de los Bancos de conformidad con sus respectivas conciliaciones bancarias y es fiel reflejo de las operaciones que ha realizado la Empresa.

ZURIDIST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2013

NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR DOCUMENTOS POR COBRAR Y DEUDORES VARIOS

El saldo al 31 de diciembre de 2013 está formado por:

	2013	2012
CUENTAS POR COBRAR	451.597	413.844
DEUDORES VARIOS	16.784	102.584
CUENTAS POR COBRAR SRI	246.852	183.119
DOCUMENTOS POR COBRAR	129.137	9.330
ANTICIPO PROVEEDORES	31.686	0
-PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	<u>- 18.922</u>	<u>-16.951</u>
TOTAL	857.134	691.926

Estos valores corresponden al total del Realizable que mantiene la Compañía al final del ejercicio económico, las mismas que se manejan de 30 hasta 45 días de crédito, se les considera corriente dentro del plazo concedido, pasado este pasan a no corriente tomando en cuenta los gastos que se ocasionen por intereses y proceso judicial.

NOTA 6.- INVENTARIOS

El saldo al 31 de diciembre de 2013 está formado por:

	2013	2012
Inventarios	<u>3'079.015</u>	<u>2'503.853</u>
Total	3'079.015	2'503.853

Estos valores corresponden a los Inventarios que mantiene la Empresa y son de su propiedad, los mismos que permanecieron en sus bodegas, con su debido control tanto para los ingresos cuanto para las salidas de mercaderías mediante requisiciones de acuerdo a sus requerimientos, de Materiales de Ferretería, para la Venta y comercialización en los diferentes puntos de venta, estos se encuentran valorados al costo promedio, los cuales no exceden el valor de mercado.

ZURIDIST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2013

La Empresa realizo la constatación física de los inventarios, la auditoría Externa participo como observadores de la misma.

NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo al 31 de diciembre de 2013, está formado por el siguiente detalle:

	2013	2012
Terreno	152.000	152.000
Maquinaria y Equipos	89.883	89.883
-Depreciación Acumulada	<u>- 35.679</u>	<u>-31.620</u>
TOTAL	206.204	210.263

Corresponde a las propiedades que mantiene la Empresa, para el desenvolvimiento de sus operaciones, las cuales se encuentran debidamente registradas al igual que las correspondientes depreciaciones, de conformidad a los requerimientos del Servicio de Rentas Internas.

NOTA 8.- CUENTAS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2013, está formado por:

NOVOPAN DEL ECUADOR	155.369
CODESA	83.527
PROMESA	51.618
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA.	57.618
IMPORPARIS	40.389
LAFARGE CEMENTOS	42.568
GERARDO ORTIZ E HIJOS	35.262
IDEAL ALAMBREC	37.590
PINTURAS UNIDADES	22.892
ECUAIMCO	34.144
VARIOS	<u>269.992</u>
TOTAL	779.351

Corresponde a los proveedores, pendientes de cancelación, por concepto de adquisiciones que realiza la Empresa, entre otros:

ZURIDIST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2013

NOTA 9.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2013, los mismos que corresponden a impuestos por pagar al Servicio de Rentas, y al IESS de conformidad al siguiente detalle:

CUENTAS	VALOR
IVA en ventas y devoluciones	75.986
Retención Renta 1 %	5.806
Retenciones IVA 100 %	132
Impuestos por Pagar SRI	42.285
Retención IVA 70 %	1.741
Retención IVA 30 %	2.096
Retención Renta 2 %	433
Retención Renta 10 %	110
IESS POR PAGAR	<u>6.046</u>
TOTAL	134.636

NOTA 10.- PRESTAMOS BANCARIOS A CORTO PLAZO

El saldo al 31 de diciembre de 2013, está formado por:

Banco de Machala	120.281
Banco del Pichincha	85.132
Banco Comercial	<u>31.883</u>

TOTAL **237.296**

Corresponden a Préstamos adquiridos por la Compañía dentro del Sistema Financiero Nacional, para el desenvolvimiento de sus operaciones, a corto plazo.

ZURIDIST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2013

NOTA 11.- PRESTAMOS BANCARIOS A LARGO PLAZO

El saldo al 31 de diciembre de 2013, está formado por

Banco Comercial	48.779
Banco del Pichincha	<u>104.067</u>
TOTAL	152.846

Corresponden a Préstamos adquiridos por la Compañía dentro del Sistema Financiero Nacional, para el desenvolvimiento de sus operaciones a Largo Plazo.

NOTA 12.- ACREEDORES VARIOS

El saldo al 31 de diciembre de 2013, está formado por el valor de USD \$ 2'462.780, entre los cuales tenemos:

CUENTAS	VALOR
ZURITA DISTRIBUCIONES	922.953
OBLIGACIONES FINANCIERAS	1'372.388
GUZMAN LUZ AMERICA	48.000
BASANTES POZO ESPERANZA	32.129
CASTILLO GUZMAN EUGENIO	8.000
GARCIA LOPEZ BERNARDO	20.000
VARIOS	<u>59.310</u>
TOTAL	2'462.780

ZURIDIST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2013

NOTA 13.- PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

El saldo al 31 de diciembre de 2013, está formado por:

Capital Social Pagado.- Este saldo se encuentra dividido entre los siguientes accionistas:

	2013	2012
Edison Zurita Basantes	9.840	9.840
Boris Zurita Castillo	80	80
Rosario Castillo Guzmán	20	20
Edison Zurita Castillo	20	20
Miguel Zurita Castillo	20	20
Stephanie Zurita Castillo	<u>20</u>	<u>20</u>
TOTAL	10.000	10.000

RESERVAS.-

Estas Reservas se han venido incrementando de conformidad a los resultados obtenidos en años anteriores, y la Ley de Compañías requiere que por lo menos el 5 % de su utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal.

Esta reserva no puede ser distribuida, excepto en casos de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumento de capital.

ZURIDIST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2013

NOTA 14.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

CUENTAS	2013	2012
Ventas Netas	7'412.141	6'039.459
Otros Ingresos	<u>302.687</u>	<u>221.030</u>
TOTAL DE INGRESOS	7'714.828	6'260.489
COSTO DE VENTAS	<u>6'738.362</u>	<u>5'237.985</u>
UTILIDAD BRUTA	976.466	1'022.504
-GASTOS OPERACIONALES	<u>926.051</u>	<u>976.627</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	50.415	45.876
15 % TRABAJADORES	<u>7.562</u>	<u>6.881</u>
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	42.852	38.995

NOTA 15.- EVENTOS SUBSECUENTES

La Compañía tiene su contabilidad al día esto es Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados Integral; por consiguiente se pudo analizar y se comprobó que no tiene partidas de mayor significación que puedan afectar la buena marcha de la compañía, mediante confirmación por parte de la Administración

Manta, 17 de marzo de 2014


CPA. VERÓNICA LOOR PIN
CONTADORA GENERAL