

COELSA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Utilidad del Ejercicio	74.316,99
15% Participación Trabajadores	11.147,55
Utilidad Antes de Impuesto	<u>63.169,44</u>
(+) Gastos No Deducibles Locales	44.738,92
(-) Amortizacion Perdidas Tributarias de Años Anteriores	7.782,43
Saldo Utilidad Gravable	<u>100.125,93</u>
Total Impuesto Causado	22.027,70
(+) Saldo del Anticipo Pendiente de Pago	40.518,49
(-) Retenciones en la Fuente	36.953,32
(-) Creditos Tributarios Años Anteriores	5.374,66
(-) Creditos Tributarios Salida de Divisas	<u>48,48</u>
Saldo a Favor del Contribuyente	US\$ <u><u>-1.857,97</u></u>

COELSA CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013

(A) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El detalle del efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Caja	1	16.523,77	717,73
Bancos	2	209.428,92	45.688,30
	US\$	<u>225.952,69</u>	<u>46.406,03</u>
<u>1. Caja</u>			
Caja General		5.953,75	717,73
Caja Chica		130,00	0,00
Caja Provisional		10.440,02	0,00
	US\$	<u>16.523,77</u>	<u>717,73</u>
<u>2. Bancos</u>			
Cheques en Garantia		0,00	45.688,30
Banco Pichincha Cta. Cte. 3100892704		209.428,92	0,00
	US\$	<u>209.428,92</u>	<u>45.688,30</u>

(C) ACTIVOS FINANCIEROS

El detalle de Activos Financieros al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	1	301.707,60	418.004,53
Anticipo a Empleados	2	23.027,96	0,00
Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	3	42.692,03	0,00
Cheques Protestados	4	32.202,60	0,00
Cheques Pendientes de Cobro	5	59.529,72	0,00
Documentos por Cobrar Clientes No Relacionados	6	14.031,73	73.973,55
Otras Cuentas por Cobrar		2.443,43	0,00
Provision de Cuentas Incobrables		-18.939,20	-14.695,21
	US\$	<u>456.695,87</u>	<u>477.282,87</u>

COELSA CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013

<u>1. Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Azuero Peñafiel Piedad Esmeralda	1.557,83	0,00
Barzallo Valverde Clara Maria	1.386,12	0,00
Bursa S.A.	8.591,53	0,00
Castillo Ramon Maryuri Alexandra	2.328,83	0,00
Comimoll Cia Ltda.	2.739,25	0,00
Compañía Minera Minereicis SA	7.165,25	0,00
Construcciones Corpvera S.A.	8.991,46	0,00
Diaz Diaz Maximo	2.093,67	0,00
Exportadora Aurifera S.A. Expausa	10.902,84	0,00
Fadul Franco Jorge Salomon	4.648,41	0,00
Feijoo Feijoo Juan Manuel	2.128,14	0,00
Godoy Luna Angel Ivan	2.327,71	0,00
Guaman Guillen Zaida Alexandra	3.003,24	0,00
Lazo Martin	2.909,34	0,00
Lopez Pacheco Andres	2.036,51	0,00
Planta de Cianurizacion Rumicuri SA	7.019,00	0,00
Productos Mineros S.A	11.929,65	0,00
Reyes Lucas Danny Daniel	4.552,34	0,00
Salcan Lascano Maryuri	2.528,97	0,00
Sociedad Minera Nueva Rojas	13.798,29	0,00
Zaldumbide Peñarreta Milton Eduardo	4.144,23	0,00
Otros Clientes No Relacionados	0,00	418.004,53
Varios valores menores \$ 1000	194.924,99	0,00
	<u>US\$ 301.707,60</u>	<u>418.004,53</u>

<u>2. Anticipo a Empleados</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Aguilar Amparito del Rosario	5.730,13	0,00
Cabrera Calle Darwin Eduardo	25,90	0,00
Carrion Romero Richard Omar	2.449,54	0,00
Chapin Flores Pedro Vicente	100,00	0,00
Gallardo Veintimilla Diego Patricio	90,00	0,00
Garcia Patricio Pedro	7,65	0,00
Jaramillo Espinoza Javier Fernando	163,86	0,00
Landin Pezo Sixto Alfredo	696,85	0,00
Orellana Zambrano Veronica Gabriela	475,97	0,00
Salazar Samaniego Jim Erick	132,08	0,00
Salazar Sanchez Jim Erick	2.145,69	0,00
Sanchez Garrido Jorge Fernando	10.382,35	0,00
Seraquive Criollo Edwin Armando	604,94	0,00
Velez Quevedo Luis Miguel	23,00	0,00
	<u>US\$ 23.027,96</u>	<u>0,00</u>

COELSA CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013

<u>3. Cuentas Por Cobrar Clientes Relacionados</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Salazar Sanchez Jim Erick	42.692,03	0,00
US\$	<u>42.692,03</u>	<u>0,00</u>

<u>4. Cheques Protestados</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Alvarado Ing. Otto	764,97	0,00
Calero Aguilar Miguel	4.413,71	0,00
Carrion Herrera Consuelo Angelita	900,75	0,00
Dacmave S.A	1.178,41	0,00
Espinoza Jaramillo Pedro Jose	794,29	0,00
Ferreteria J Chan	3.000,00	0,00
Ferriero S.A	5.000,00	0,00
Machuca Leon Mario Enrique	655,87	0,00
Martinez Marlon	2.596,66	0,00
Moran Roca Irene Del Rosario	625,39	0,00
Oroestiba S.A	4.859,28	0,00
Rodriguez Veintimilla Patricio Santiago	812,68	0,00
Velarde Vera Marilu Celeste	586,00	0,00
Yanangomez Suquilanda Oscar	831,09	0,00
Varios Valores menores \$ 500	5.183,50	0,00
US\$	<u>32.202,60</u>	<u>0,00</u>

<u>5. Cheques Pendientes de Cobro</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Alvarez Rosales Carmen Celinda	1.099,78	0,00
Cuadrado Maldonado Alvaro Gustavo	1.174,57	0,00
Feijoo Marin Mauricio Enrique	1.027,30	0,00
Garcia Poma Carlos Omar	1.079,82	0,00
Gonzalez Aguilar Jackeline Magali	1.110,26	0,00
Manuel Castro	1.076,33	0,00
Pizarro Fernandez Oswaldo	1.000,00	0,00
Salazar Ramirez Carlos Manuel	1.150,31	0,00
Zhigue Zigue Jose Felix	1.049,16	0,00
Otros valores Menores de \$ 1000	49.762,19	0,00
US\$	<u>59.529,72</u>	<u>0,00</u>

<u>6. Documentos por Cobrar Clientes No Relacionados</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Barnuevo Dervi	7.488,81	0,00
Bustamante Mena Xavier	562,50	0,00
Machuca Vivanco Carlos David	979,34	0,00
Salazar Sanchez Eloy Oswaldo	900,00	0,00
Salazar Sanchez Jim Erick	2.572,67	0,00
Salazar Sanchez Romulo Enrique	522,00	0,00
Otros valores Menores de \$ 1000	1.006,41	73.973,55
US\$	<u>14.031,73</u>	<u>73.973,55</u>

COELSA CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013

(E) INVENTARIOS

El detalle de Inventarios al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Mercaderia 0%	0,00	172.343,65
Mercaderia 12%	0,00	2.700.050,49
95 Gados Termofusion	8.578,27	0,00
Abrazaderas Bisagras Picaportes Aldavas	2.690,86	0,00
Accesorios	27.962,56	0,00
Bombas-Compresores-Soldadoras-Lavadoras	169.660,93	0,00
Breaker-Paneles-General Electric	81.866,08	0,00
Brocas-Machuelos-Sierra Copa	7.344,12	0,00
Cables Por Metros	10.587,30	0,00
Cabos Disac	6.209,00	0,00
Candados y Chapas	20.073,91	0,00
Cemento Huscaran	14.048,35	0,00
Chumaceras y Rulimanes	374,20	0,00
Cintas Aislantes	9.081,44	0,00
Clavos y Recocido Chino	25.008,39	0,00
Cocinas Campanas Dipiu	2.278,06	0,00
Conductores Electricos	134.164,32	0,00
Correa Canales Varilla	6.388,59	0,00
Disco Abrasibo-Soldaduras-Sierras	90.082,73	0,00
Duchas Electricas-Caefones-Calentadores	22.610,35	0,00
Duratecho-Accesorios-Zing	255.214,05	0,00
Flexometros Varios	622,88	0,00
Focos Osram-Sylvania-Otros	99.530,57	0,00
Gatas Hidraulicas Prensas-Tecles	13.063,72	0,00
Griferia FV	26.051,43	0,00
Herramientas Stanley	186.311,52	0,00
Ideal Alambrec	444.988,99	0,00
Lijas Fandelli - Brochas Wilson	13.122,49	0,00
Linternas-Pilas-Eveready	36.038,86	0,00
Llaves De Compuerta, Duchas y Lavamanos	145.587,58	0,00
Luminarias	52.040,13	0,00
Mangueras-Jardin-Gas-Industria	11.420,99	0,00
Materiales Electricos Varios	131.520,34	0,00
Motores Weet	4.196,37	0,00
Pegamentos-Sellantes-Lubricantes	48.234,90	0,00
Pinturas	11.620,06	0,00
Plywood Pelikano	31.646,11	0,00
Politubos	64.626,80	0,00
Porteros-Videos-Farfisa-Silk	27.461,17	0,00
Productos Ferreteros Varios	69.297,43	0,00
Productos Sika	83.151,45	0,00
Productos Teka	160.462,04	0,00
Productos Varios	25.535,29	0,00
Seguridad Industrial	12.958,58	0,00
Tanques Rotoplast Galvanizados	39.122,54	0,00
Tuberias y Accesorios Bioplast	98.452,00	0,00
	US\$ 2.731.287,75	2.872.394,14

COELSA CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013

(G) SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

El detalle de Servicios y Otros Pagos Anticipados al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Anticipo a Proveedores	3.786,26	7.899,50
US\$	<u>3.786,26</u>	<u>7.899,50</u>

- Está representada por anticipos a los diversos proveedores de bienes y servicios, cuyos valores son liquidados en el momento en que le facturen el bien o el servicio de la compañía.

(I) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El detalle de Activos por Impuestos Corrientes al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Retenciones en la Fuente Por Ventas	0,00	5.374,66
Impuesto a la renta Corriente	1.857,97	0,00
US\$	<u>1.857,97</u>	<u>5.374,66</u>

(J) OTROS ACTIVOS CORRIENTES

El detalle de Otros Activos Corrientes al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Activos por Impuestos Diferidos	3.176,78	3.176,78
Patentes y Marcas	1.000,00	1.000,00
US\$	<u>4.176,78</u>	<u>4.176,78</u>

COELSA CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013

(K) PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

El detalle de Propiedades, Planta y Equipos al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

<u>CONCEPTO</u>	<u>SALDO AL</u> <u>31/12/12</u>	<u>COMPRAS O</u> <u>ADICIONES</u>	<u>VENTA / ACTIVO</u> <u>FIJO</u>	<u>SALDO AL</u> <u>31/12/13</u>
<u>COSTO</u>				
Edificio	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
Instalaciones	3.569,41	0,00	-3.569,41	0,00
Maquinarias y Equipos	52.313,28	5.250,10	0,00	57.563,38
Muebles y Enseres	66.247,43	13.193,94	0,00	79.441,37
Equipos Varios	0,00	6.662,62	0,00	6.662,62
Equipo de Computación	33.470,55	3.433,41	0,00	36.903,96
Equipos de Oficina	10.821,53	7.744,20	0,00	18.565,73
Vehiculo	425.369,99	0,00	-50.665,30	374.704,69
	US\$ 691.792,19	36.284,27	-154.234,71	573.841,75
<u>DEPRECIACION</u>				
Edificio	-17.361,25	0,00	17.361,25	0,00
Instalaciones	-619,79	0,00	619,79	0,00
Maquinarias y Equipos	-14.575,28	-17.105,74	0,00	-31.681,02
Muebles y Enseres	-10.415,58	-19.987,16	0,00	-30.402,74
Equipos Varios	0,00	-126,32	0,00	-126,32
Equipo de Computación	-19.341,58	0,00	806,98	-18.534,60
Equipos de Oficina	-4.098,21	-4.390,93	0,00	-8.489,14
Vehiculo	-219.705,07	-13.298,70	26.597,40	-206.406,37
	US\$ -286.116,76	-54.908,85	45.385,42	-295.640,19
	US\$ 405.675,43	-18.624,58	-108.849,29	278.201,56

COELSA CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013

Q) OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

El detalle de Activos por Impuestos Diferidos al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Activos por Impuestos Diferidos	3.176,78	3.176,78
Patentes y Marcas	1.000,00	1.000,00
US\$	<u>4.176,78</u>	<u>4.176,78</u>

(AA) OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El detalle de obligaciones con instituciones financieras al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Instituciones Financieras	1 287.823,12	395.975,87
US\$	<u>287.823,12</u>	<u>395.975,87</u>

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>1. Instituciones Financieras</u>		
Banco Pichincha	269.094,76	395.975,87
Produbanco	16.698,64	0,00
Tarjetas Por Pagar	2.029,72	0,00
US\$	<u>287.823,12</u>	<u>395.975,87</u>

(CC) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El detalle de Cuentas y Documentos por Pagar al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Proveedores Locales	1 510.092,26	0,00
Cuentas por Pagar Varios	2 465.251,76	506.277,34
Cheques Pendientes de Cobro	3 608.210,24	0,00
Otras Cuentas por Pagar	0,00	1.432.159,53
Inventario en Consignacion	4 119.664,01	19.641,19
Anticipo en Ventas	5 255.377,27	0,00
Anticipo de Clientes	6 30.952,59	0,00
Deposito en Transito	7 26.614,76	23.445,48
US\$	<u>2.016.162,89</u>	<u>1.981.523,54</u>

COELSA CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013

<u>1. Proveedores Locales</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Adheplast	7.190,55	0,00
Almacenes Boyaca S.A	8.584,47	0,00
Comercial Ginatta S.A.	8.635,83	0,00
Comercial Kywi S.A	57.909,05	0,00
Conduit del Ecuador S.A	11.665,27	0,00
Ecuaimco S.A.	9.491,97	0,00
Ferremundo S.A	11.790,71	0,00
Ideal Alambrec S.A	105.126,50	0,00
Industria Ecuatoriana de Cables S.A	34.330,67	0,00
Intaco Ecuador S.A	9.489,96	0,00
Promesa / Productos Metalurgicos SA.	31.848,26	0,00
Sika Ecuatoriana S.A	60.834,25	0,00
Teka Ecuador S.A	25.079,55	0,00
Otras Cuentas Por Pagar Prov. Locales	128.115,22	0,00
	US\$ 510.092,26	0,00

<u>2. Cuentas Por Pagar Varios</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Carrion Carrion Felix Humberto	30.000,00	0,00
Conauto Cia. Automotriz	3.315,98	0,00
Consuplast S.A	3.419,03	0,00
Gerardo Ortiz & Hijos Cia. Ltda	1.501,84	0,00
Salazar Frias Jose Cristobal	40.000,00	0,00
Salazar Sanchez Candida Piedad	20.200,00	0,00
Salazar Sanchez Eloy Oswaldo	15.726,64	0,00
Salazar Sanchez Jim Erick	247.592,15	0,00
Salazar Sanchez Vicente	60.000,00	0,00
Salazar Sanchez Victor Manuel	9.485,44	0,00
Servicios de Rentas Internas	27.897,72	0,00
Otras Cuentas Por Pagar Varios	0,00	506.277,34
Valores menores \$ 1000	6.112,96	0,00
	US\$ 465.251,76	506.277,34

COELSA CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013

<u>3. Cheques Pendientes de Cobro</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Adheplast	6.944,50	0,00
Almacenes Boyaca S.A	3.827,30	0,00
Bioflex S.A	34.220,03	0,00
Comercial Kywi S.A	39.100,14	0,00
Daronti S.A	4.182,97	0,00
EasyMax S.A	3.374,00	0,00
Ecuaimco S.A	16.399,32	0,00
Empresa Durin Industria	7.131,77	0,00
Ferremundo S.A	12.083,58	0,00
Ferreteria Espinoza S.A	5.694,66	0,00
Gerardo Ortiz & Hijos C.	11.945,66	0,00
Havells Sylvania S.A	1.684,82	0,00
Hiperstock Cia. Ltda	1.105,93	0,00
Ideal Alambrec S.A	113.490,03	0,00
Imporparis S.A	12.786,05	0,00
Importadora De Productos	4.745,05	0,00
Industria Metalmechanica	3.055,17	0,00
Industrial Cuerdas Andina	3.585,36	0,00
Inelba C.A	3.352,09	0,00
Intaco Ecuador S.A	11.476,53	0,00
Ivan Bohman C.A	1.363,27	0,00
L. Henriquez & Cia S.A	5.628,85	0,00
Marriot S.A	1.044,75	0,00
Maviju S.A	5.113,64	0,00
Medexa S.A	2.820,86	0,00
Novacero S.A	57.686,88	0,00
Osram Del Ecuador S.A	4.137,23	0,00
Promesa Productos Metal	43.265,64	0,00
Reingeniera Ziebell Cia.	16.144,69	0,00
Salazar Sanchez Candida	1.212,00	0,00
Salazar Sanchez Romulo Enrique	89.254,97	0,00
Su Proveedor Industrial S.A	11.296,69	0,00
Tecnova S.A	2.900,17	0,00
Trecx Cia. Ltda	4.387,79	0,00
Tubosistemas S.A	43.424,92	0,00
Otros Valores Menores de \$1000	18.342,93	0,00
	<u>US\$ 608.210,24</u>	<u>0,00</u>

<u>4. Inventario en Consignacion</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Cidicsa S.A.	14.775,18	0,00
Coelsa Cia. Ltda.	95.763,03	19.641,19
Ecuaimco S.A.	1.113,64	0,00
Gerardo Ortiz & Hijos Cia. Ltda.	980,77	0,00
L. Henriques & Cia. S.A.	1.664,00	0,00
Maquinas y Suministro MAQSUM Cia. Ltda.	1.619,79	0,00
Panta los Corales	1.436,60	0,00
Valores Menores de \$ 500	2.311,00	0,00
	<u>US\$ 119.664,01</u>	<u>19.641,19</u>

COELSA CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013

<u>5. Anticipo en Ventas</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Beltransa SA	2.732,99	0,00
Coelsa Cia. Ltda.	239.045,46	0,00
Constructora Inmobiliaria Blacleza S.A	2.996,70	0,00
Salazar Sanchez Jim Erick	595,55	0,00
Ulloa Aguirre Jhonny Medardo	7.458,18	0,00
Valores Menores de \$ 500	2.548,39	0,00
	US\$ 255.377,27	0,00

<u>6. Anticipo de Clientes</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Aurifera Poderosa	2.802,06	0,00
Oroestiba S.A	9.870,96	0,00
Salazar Sanchez Jim Erick	10.000,00	0,00
Sociedad Minera Liga de Oro S.A.	654,03	0,00
Barberan Moreira Jonny Alberto	621,75	0,00
Exportadora Aurifera S.A. EXPAUSA	501,43	0,00
Lopez Pacheco Andres	621,53	0,00
Valores Menores de \$ 500	5.880,83	0,00
	US\$ 30.952,59	0,00

<u>7. Deposito en Transito</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Bravo Bravo Julio Delfin	-2.301,83	0,00
Campoverde Romel	-1.057,43	0,00
Coelsa Cia. Ltda.	67.159,72	0,00
Cueva Soto Rosa Beatriz	-978,88	0,00
Duran Parra Bertha del Rocio	-500,00	0,00
Espinoza Añazco Alejandro Teodulo	-4.944,33	0,00
Ferreteria Quinteros Ferrequinte S.A.	-1.211,25	0,00
Ferricomercio	-2.302,12	0,00
Ganda Sanchez Ana Veronica	-3.124,41	0,00
Hidalgo Jaramillo Nixon Alexander	-3.465,50	0,00
Iglesias Abad Alba Guadalupe	-611,84	0,00
Jaramillo de Loayza Dolores	-804,24	0,00
Jiron Jaramillo Ena Rosalia	-2.528,40	0,00
L. Sandoval S.A.	-1.800,00	0,00
Navarrete Romero Galo Alejandro	-500,00	0,00
Pedrerros Sanchez Fernando Hernan	-1.398,68	0,00
Red Educativa MA 1 Norte	-837,58	0,00
Rojas Moreno Luz Victoria	-1.335,32	0,00
Roman Alvarez Magali	-4.447,43	0,00
Sabando Mendoza Lena Eliana	-3.600,00	0,00
Otros Valores Menores de \$1000	-2.795,72	23.445,48
	US\$ 26.614,76	23.445,48

COELSA CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013

(DD) IMPUESTOS POR PAGAR

El detalle de Impuestos por Pagar al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Iva por pagar	43.858,45	0,00
Retenciones en la Fuente	1 4.654,46	0,00
Retenciones en la Fuente de IVA	2 897,14	0,00
	<u>US\$ 49.410,05</u>	<u>0,00</u>

<u>1. Retenciones en la Fuente</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Retencion Fuente Aplicables el 1%	4.536,46	0,00
Retencion Fuente Aplicables el 2%	69,46	0,00
Retencion Fuente Aplicables el 8%	2,54	0,00
Honorarios Profesionales	46,00	0,00
	<u>US\$ 4.654,46</u>	<u>0,00</u>

<u>2. Retenciones en la Fuente de IVA</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Retención IVA 30% Compras	600,14	0,00
Retención IVA 70% Servicios	233,18	0,00
Retención IVA 100% Honorarios, Alquiler	63,82	0,00
	<u>US\$ 897,14</u>	<u>0,00</u>

(FF) GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

El detalle de Gastos Acumulados por Pagar al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Beneficios Sociales a Empleados	1 40.198,01	22.291,99
Obligaciones con Empleados	2 11.469,20	0,00
Obligaciones con el IESS	3 4.530,10	6.579,68
	<u>US\$ 56.197,31</u>	<u>28.871,67</u>

COELSA CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013

<u>1. Beneficios Sociales a Empleados</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Décimo Tercer Sueldo	2.829,14	2.519,79
Décimo Cuarto Sueldo	8.564,68	7.690,73
Vacaciones	17.656,64	12.081,47
15% Participacion a Trabajadores	11.147,55	0,00
	US\$ 40.198,01	22.291,99

<u>2. Obligaciones con Empleados</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Sueldo Por Pagar	11.469,20	0,00
	US\$ 11.469,20	0,00

<u>3. Obligaciones con el IESS</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Aportes al IESS	3.625,54	3.656,23
Fondos de Reserva	904,56	2.923,45
	US\$ 4.530,10	6.579,68

(JJ) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El detalle de Cuentas y Documentos por Pagar al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Instituciones Financieras	1 219.797,57	168.896,37
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	2 611.918,51	754.758,91
Anticipo de Clientes	1.926,66	28.787,00
	US\$ 833.642,74	952.442,28

<u>1. Instituciones Financieras</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Banco de Pichincha Crd N°58482100	0,00	168.896,37
Banco Machala Prestamo 1	116.197,04	0,00
Banco Machala Prestamo 2	102.586,60	0,00
Banco Machala Prestamo 3	1.013,93	0,00
	US\$ 219.797,57	168.896,37

<u>2. Cuentas por Pagar a Largo Plazo</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Salazar Sanchez Jim Erick	4 611.918,51	754.758,91
	US\$ 611.918,51	754.758,91

COELSA CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013

- ✓ **Banco de Machala: Préstamo 1**
 Fecha Inicio enero 31 del 2013; Fecha Final enero 26 del 2016;
 Monto del Préstamo US\$ 150,000 con la tasa de interés 11,23% anual.

- ✓ **Banco de Machala: Préstamo 2**
 Fecha Inicio febrero 28 del 2012; Fecha Final febrero 28 2015;
Monto del Préstamo US\$ 200,000 con la tasa de interés 11,23% anual.

- ✓ **Banco de Machala: Préstamo 3**
 Fecha Inicio febrero 5 del 2012; Fecha Final enero 5 del 2014;
Monto del Préstamo US\$ 21,913 con la tasa de interés 11,23% anual.

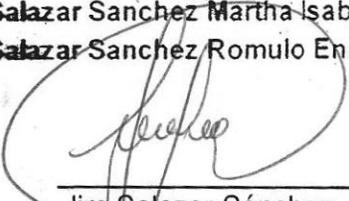
Cuentas por Pagar Largo Plazo

Esta cuenta no genera interés, y no tiene fecha de vencimiento.

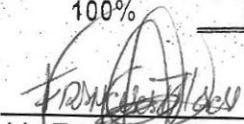
(LL) PATRIMONIO

El capital suscrito y pagado es de CINCO MIL 00/ 100 DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA, dividido en acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1,00 cada una como sigue:

Accionistas	No. De Acciones	Valor Por Acción	% por Acción	Valor Total 2013
Salazar Sanchez Jim Erick	4.500	1,00	90,00%	4.500,00
Salazar Sanchez Martha Isabel	250	1,00	5,00%	250,00
Salazar Sanchez Romulo Enrique	250	1,00	5,00%	250,00
	<u>5.000</u>		100%	<u>5.000,00</u>



 Jim Salazar Sánchez
 C.I.0702431818
 GERENTE



 Lic. Francisca Illescas B.
 C.I.0702524083
 CONTADORA