

Quito, julio de 2013.

Señores
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
Ciudad.-

De mis consideraciones,

Remito a usted un ejemplar del INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE practicada a los Estados Financieros de la Compañía LE CHATEAU S. A. correspondiente al año 2012,

Solicito se sirvan efectuar el registro y dar el trámite legal correspondiente.

Atentamente:



Fabián Álvarez A
Auditor Independiente..
Registro: SC RNAE No 501

**COMPAÑÍA:
LE CHATEAU S. A.**

INFORME DE LOS AUDITORES EXTERNOS

EJERCICIO ECONOMICO 2012

CONTENIDO:

	<u>Página</u>
1.- <u>OPINION</u>	1
2.- <u>ESTADOS FINANCIEROS:</u>	
Balance General	2 - 3
Estado de Resultados	4 - 5
Estado de cambios en el patrimonio de los accionistas	6
Estado de Flujo de Efectivo	7 - 8
3.- <u>NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS</u>	9 - 23

OPINIÓN DE LOS AUDITORES EXTERNOS

A LOS MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA

LE CHATEAU S. A.

1.- Auditamos el balance general que se acompaña de la Compañía: LE CHATEAU S. A. por el periodo fiscal cortado al 31 de diciembre de 2012 y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio y estado de flujo de efectivo por el año que terminó en esa fecha.

Nuestra auditoría base del presente dictamen se efectuó de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría aplicables a la auditoría de los estados financieros dispuesto mediante Resolución No. 06.Q.ICI.003 de 21 de agosto de 2006, publicado en el Registro Oficial No 348 de 4 de septiembre de 2006.

2.- La preparación y presentación de los estados financieros, de acuerdo con el marco de referencia de información financiera aplicable, son responsabilidad de la administración de la Compañía LE CHATEAU S. A. por consiguiente la auditoría de los estados financieros no releva a la administración ni a los encargados del gobierno corporativo de sus responsabilidades.

La seguridad razonable (no absoluta) de la información contable se obtiene mediante el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que no estén afectados por distorsiones significativas, sean estas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables de acuerdo a las circunstancias

3.- Nuestra responsabilidad es la de formar y expresar una opinión sobre los estados financieros, efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría, planificando la intervención de auditoría mediante una evaluación de su "control interno" como demanda una de las normas de Auditoría Internacional.

4.- Por tanto se aplicaron procedimientos destinados a la obtención de evidencias de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye una evaluación de riesgo de distorsiones significativas en los estados financieros por fraude o error. Esta evaluación considera los controles internos de la Compañía como relevantes en la preparación y presentación de sus estados financieros; y, se diseñó procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar ninguna opinión sobre la efectividad interna de la Compañía LE CHATEAU S. A.. Así mismo se evaluó las prácticas y principios de contabilidad utilizados, de las mismas que podemos opinar como razonablemente apropiadas, igualmente opinamos sobre las estimaciones contables, igual criterio sostenemos sobre una evaluación de la presentación global de los estados financieros.

5.- Consideramos que las evidencias razonables obtenidas en el examen de auditoría que hemos realizado son suficientes y apropiadas para proporcionar una base sobre la cual expresar nuestra opinión de auditoría

6.- En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente los aspectos importantes de la Compañía: LE CHATEAU S. A. por el periodo fiscal cortado al 31 de diciembre de 2012, además de los resultados de sus operaciones y el flujo de efectivo por el año que termina en esa fecha y que fueron preparados de conformidad con Normas Internacionales de Contabilidad y las Normas Internacionales de Información Financiera.

El presente informe se dirige hacia la administración de la Compañía: LE CHATEAU S. A. quien está en la responsabilidad de precautelar los intereses de los accionistas.

7.- Normas Internacionales de Información Financiera. NIFF

De conformidad con el listado de compañías que aplicarán NIFF emitido por la Superintendencia de Compañías. La Compañía LE CHATEAU S. A. ha preparado y presentado a la Institución de Control referida los estados financieros y anexos por el año 2012 de conformidad en los formularios diseñados para el efecto por la misma.

Quito, julio de 2013



Fabián Alvarez A.
Registro SC RNAE No 500.

LE CHATEAU S. A.
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
Expresado en Dólares de EE. UU. N.A

ACTIVO		
	NOTAS	
ACTIVOS CORRIENTES		2.145.400,27
DISPONIBLE	4	9.935,97
EXIGIBLE	5	502.714,17
INVENTARIOS	6	1.491.770,41
PAGOS ANTICIPADOS	7	54.245,51
	9	86.734,21
ACTIVO FIJO	9	2.753.729,58
Propiedades y equipo neto		7.696,44
ACTIVO DIFERIDO	10	
ACTIVO		4.906.828,29

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

LE CHATEAU S. A.
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
Expresado en Dólares de EE. UU. N.A

		notas	
PASIVO			1.697.851,26
PASIVOS CORRIENTES			1.383.002,21
PROVEEDORES	11	204.803,82	
OBLIGACIONES FINANCIERAS C. P	12	363.772,32	
OBLIGACIONES ADM. TRIBUTARIA	13	459.105,36	
OBLIGACIONES PATRONALES	14	129.475,41	
PROVISIONES SOCIALES	15	34.470,22	
CUENTAS POR PAGAR	16	191.375,08	
PASIVOS LARGO PLAZO			314.849,05
PROVISIONES ACTUARIALES	17	135.007,00	
OBLIGACIONES FINANCIERAS L. P.	18	179.842,05	
PASIVO			1.697.851,26
PATRIMONIO DE LOS SOCIOS			
CAPITAL SOCIAL	19	5.000,00	
RESERVAS	20	304.835,99	
APORTES FUTURA CAPITALIZACION	21	180.988,22	
RESULTADOS	22	787.889,01	
APLICACIÓN NIIF	23	1.930.261,82	
PATRIMONIO			3.208.975,04
PASIVO Y PATRIMONIO			4.906.826,30

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

LE CHATEAU S.A.
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.012
ESTADO DE RESULTADOS.

MATERIA PRIMA DIRECTA		
		25.412,50
		635.082,12
	336.893,63	
	298.188,49	
	0,00	
		660.494,62
		60.804,77
		830.777,21
		-21.449,19
5.03.01.050	M.O.D.	781.307,57
5.03.02.050	M.O.I.	49.469,64
GASTOS DE FABRICACION		
	98.050,67	
	104.479,01	
		202.529,68
		104.960,29
		356.234,03
5.04.01.050	DIRECTOS	146.506,60
5.04.02.050	MANTENIMIENTOS DE PLANTA	44.936,06
5.04.03.050	ARRENDAMIENTOS	30.773,30
5.04.04.050	UTILES Y SUMINISTROS DE FABRICA	41.682,71
5.04.05.050	OTROS COSTOS DE FABRICACION	22.770,93
5.04.06.050	DEPRECIACIONES	25.188,86
	INSUMOS DE PRODUCCION	25.304,07
	HERRAMIENTAS	16.021,50
	AJUSTE CXC	0,00
	REPUESTOS Y ACCESORIOS	3.050,00
		453.803,42
		1.884.270,48
	11.325,36	
	1.884.270,48	
	0,00	
		1.895.595,84
	22.415,63	
	0,00	
	1.895.595,84	
		1.918.011,47
		346.383,88
		1.571.627,59
	164.359,88	

	(+) Ajuste Inicial PT 2011 no ingresado	728.433,29		
	(+) COMPRAS	803.601,99		
	(-) INVENTARIO FINAL	979.621,47		
	(=) COSTO DE VENTAS MERCADERIAS		716.773,69	
	TOTAL COSTO DE PRODUCCION Y VENTAS		2.288.401,28	
	VENTAS			
	VENTAS NETAS		-3.889.839,73	
	VENTAS BRUTAS	-3.889.839,73		
	Ventas Almacenes tarifa 12%	-1.250.525,99		
	Ventas Matriz tarifa 12%	-2.635.598,57		
	Ventas tarifa 0%	-3.715,17		
	DEVOLUCION EN VENTAS			
	COSTO DE PRODUCCION Y VENTAS		1.571.627,59	
	COSTO DE VENTAS		716.773,69	
			2.288.401,28	-58,83%
	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		-1.601.438,45	
	GASTOS OPERACIONALES			
	GO		1.343.937,53	
	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS	384.497,64		
5.05.01.	GASTOS ADMINISTRACION Y V	384.497,64		
	GASTOS GENERALES		717.165,25	
5.06.01.	SERVICIOS BASICOS	105.373,59		
5.06.02.	PUBLICIDAD	24.851,73		
5.06.03.	IMPUESTOS	3.038,71		
5.06.04.	ARRENDAMIENTOS	31.172,93		
5.06.05.	UTILES Y SUMINISTROS DE OF	13.701,34		
5.06.06.	OTRAS CUENTAS GENERALES	419.967,95		
5.06.07.	DEPRECIACIONES Y AMORTIZ/	119.059,00		
	GASTOS FINANCIEROS		242.274,64	
5.06.08.	GASTOS FINANCIEROS	135.298,77		
5.06.09.	OTROS GASTOS FINANCIEROS	99.267,83		
5.07.01.	NO DEDUCIBLES X PROVISIONI	7.708,04		
	OTROS INGRESOS		-21.186,90	
4.01.04.	INGRESOS FINANCIEROS	-21.186,90		
	UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO		-278.687,82	

Las notas adjuntas son parte de los Estados financieros

L E C H A T E A U S . A .
EVOLUCION DEL PATRIMONIO
PERIODO: 1 de ENERO Y 31 de DICIEMBRE DE 2012
Expresado en Dólares de EE. UU de N. A.

	CAPITAL				RESERVAS			QT. RESULT INTEGRALES				TOTAL PATRIMONIO
	SOCIAL	APORTES FUTURA CAP	LEGAL	FACULT.	DE CAPITAL	ACTIV FIN PARA VENT	PROPIEDA PLANTE EQ	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADO DEL AÑO	UTILIDAD PERIODO		
SALDO AL												
31 DE DICIEMBRE 2011	5.000	180.988	2.470		7.386			626.362	190.988			1.013.193
TRANSFERENCIA DE RESULTAD												
A O CUENTAS PATRIMONIALES				190.989					- 190.988			
RESERVA DE VALUACION DE												
ACTIVOS FINANCIEROS P. VTA						1.930.262						1.930.262
RESERVA DE VALUACION DE												
PROPIEDAD PLANTA EQUIPO							103.992			161.527		103.992
SALDO AL												161.527
31 DE DICIEMBRE 2012	6.000	180.988	2.470	180.989	7.386	1.930.262	103.992	626.362	-	161.527		3.208.976

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

(Aumento) disminución en Inventarios	(1.181.531,73)	cambios
Aumento (disminución) proveedores Mercaderías	278.104,66	cambios
Aumento (disminución) en otros pasivos	-	cambios
Aumento (disminución) intereses y comisiones por pagar	-	cambios
Aumento (disminución) Obligaciones Financieras	484.385,68	cambios
Aumento (disminución) obligaciones laborales	40.385,97	cambios
Aumento (disminución) en retenciones e impuestos	(678.137,92)	cambios

Efectivo neto provisto por las actividades de operación

(405.550,67)

NIC 7.21
NIC 7.16(c) Flujos de efectivo de las actividades de Inversión:
(Aumento) disminución Inversiones

(Aumento) Bienes realizables, adjudcados y arrendamientos
(Adiciones) en gastos diferidos
(Adiciones) a Propiedades planta y equipos
Producto de la venta de bienes realizables, bienes recibidos en pago y bienes restituidos
(Adiciones) en acciones y participaciones

-
-
(20.981,00)
-
-
-

Efectivo neto usado en las actividades de inversión

(20.981,00)

NIC 7.17(c)
NIC 7.17(c) Flujos de efectivo de las actividades de financiación:

Aumento (disminución) en obligaciones financieras
Aumento (disminución) en obligaciones inmediatas
Aportes de socios
Dividendos pagados

397.225,81
-
-
-

Efectivo neto provisto en (usado) por las actividades de financiación

397.225,81

(Aumento) disminución neto en efectivo y equivalentes de efectivo

(29.305,86)

Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del Año

39.241,83

Efectivo y equivalentes de efectivo al final del Año

9.935,97

(0,00)

1.- CONSTITUCIÓN Y OBJETO SOCIAL DE LA COMPAÑÍA

La Compañía fue constituida al amparo de la Superintendencia de Compañías en la Ciudad de San Francisco de Quito, República del Ecuador, el 8 de mayo 1988 (RUC); su domicilio se fija en la misma ciudad: Parroquia Calderón, El Arenal No 120 y Panamericana Norte Km 14.5.

La principal actividad económica de la Compañía es la fabricación de prendas de vestir de ropa exterior para hombres y mujeres,. Para cumplir con los objetivos propuestos, la compañía está facultada para realizar todos los actos civiles y comerciales permitidos por la ley y por su objeto social

2.- ENFOQUE ECONOMICO

la situación económica de Ecuador de finales de los años 90s justificó al Gobierno de Ecuador para decretar en enero de 2000 "La dolarización" como política monetaria; la variación de los índices de precio y de las tasas de interés activa más gastos bancarios se mantiene en niveles altos (relacionados con la dolarización) ; la tasa de inflación que en el año 2000 fue del 94%, luego de descender hasta el 2% en el año 2004, en el año 2012 se mantiene alrededor del 4%, esta tendencia sigue a la fecha de preparación del informe; la balanza comercial presenta saldo negativo. La recuperación del precio internacional del petróleo entre otras circunstancias pudieron influir la actividad económica del país y pudieron influir en las actividades de la compañía que se reflejaría en la preparación de los Estados Financieros.

A la fecha de preparación de informe de auditoria externa el Gobierno de la República de Ecuador, mantiene suspendidas las conversaciones sobre los aranceles que se aplicarán a los productos de intercambio con Estados Unidos de Norte América, procedimiento que constituye el Tratado de Libre Comercio que fue decretado por su Congreso en el año 1993.

En el Ecuador se mantuvo vigente con plazos prorrogados el Tratado de Preferencias Arancelarias Andinas (APDEA) ; hasta la fecha de emisión del presente informe no se lo ha renovado nuevamente el tratado en referencia por parte del Congreso de los Estados Unidos de Norte América,

La paridad del EURO y el USD es alrededor de 1.4

3.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

BASES DE PREPARACIÓN.

Los estados financieros de la Compañía LE CHATEAU S. A. han sido preparados según principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador así como de

disposiciones impartidas por la Superintendencia de Compañías y Servicio de Rentas Internas, que son coincidentes en su mayoría con los principios de contabilidad; estos se detallan a continuación como los más importantes:

Además se observan en la preparación de los mismos estados financieros la aplicación de las Normas Ecuatorianas De Contabilidad (NEC), que en su mayoría son tomadas de las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC).

En Ecuador desde el año 2009 , está vigentes de aplicación obligatoria las Normas Internacionales de Contabilidad (N.I.C.), así como las Normas internacionales de Información Financiera NIIF, normas que pretenden una "armonización de la información financiera que las entidades de los diferentes países proporcionan a sus inversores, analistas e interesados" debido a "la reforma contable que se generado en todo el mundo motivada por el proceso de globalización e integración de los mercados, dicho proceso ha sido iniciado preferentemente por las entidades de la Unión Europea a partir del año 2005, y su objetivo es la obtención de un grado apropiado de comparabilidad de los estados financieros, así como un aumento de la transparencia de la información"

La Compañía LE CHATEAU S. A. de acuerdo con el cronograma de aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera, implementa a partir del 1 de enero del 2012, y efectúa los registros correspondientes de las cuentas intervenidas y su impacto.

El año 2011 se constituyó en el año de transición,

PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS EN EL ECUADOR.

RECURSOS DE DISPONIBILIDAD INMEDIATA:

Lo constituyen el dinero efectivo en caja, bancos y equivalentes.

No de tan inmediata liquidez lo constituyen las inversiones que para ser tratadas como tal requieren de un plazo que debe ser inmediato, Por lo cual se consideran temporales.

RECURSOS EXIGIBLES.

Lo constituyen las cuentas por cobrar a clientes, registradas y abalizadas al tenor solamente del valor original de facturas emitidas, además de otras cuentas que dan derecho de cobro por diversos conceptos.

INVENTARIOS.-

Se mantienen registros de movimientos contables que se efectúan en las diferentes cuentas,. Además se registran los impactos por la implementación de NIIF en el año 2012.

PAGOS ANTICIPADOS.-

Se contabilizan bajo este rubro los valores que pagó la Compañía por anticipos y retenciones de impuesto a la renta por ejercicio 2012 y que son compensados con el impuesto a la renta causado del mismo año; además del crédito tributario de años anteriores (2009 y 2010) como saldo de la compensación con el impuesto a la renta causado en esos años. Asimismo se contabiliza el crédito tributario IVA que será utilizado parcial o total o no serlo de acuerdo con la liquidación del mismo impuesto en enero de 2012.

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO:

Se contabilizan al costo de adquisición y se deprecian de acuerdo al método de línea recta según sean los años de vida útil y el porcentaje que lo determina la Ley de Régimen Tributario Interno. Además de los efectos por la implementación de NIIF en el año 2012, que incluyen propiedades a nombre de la Compañía que no fueron registradas en contabilidad en su debido momento

Activos Fijos: Valorados a costo de adquisición.

Terrenos	0 %
Inmuebles	5 %
Equipo y maquinaria ; Muebles y enseres	10 %
Sistemas de cómputo	33 %

CARGOS DIFERIDOS.

Se contabiliza los cargos efectuados por compras de sistemas informáticos.

POLÍTICA LABORAL:

El personal ocupado por la compañía forma parte de su estructura económica de la construcción, reconociendo para ellos los derechos laborales contemplados en el Código de Trabajo. Así mismo se contratan personal de ocupación temporal. En el año 2012 la Compañía contrata con la firma ACTUARIA el estudio actuarial sobre jubilación patronal y desahucio de los empleados y contabiliza los correspondientes valores

PROVISIÓN PARA BENEFICIOS SOCIALES:

La provisión se genera como obligación presente de eventos pretéritos, en respaldo de recursos para el efecto de allí la importancia de una estimación confiable que debe ser revisada para garantizar su estimación. El valor del dinero en el tiempo es importante, el valor de la provisión es el presente de los gastos a cumplir.

La compañía aplica parcialmente la provisión que cubre los beneficios sociales que amparan a los trabajadores reconocidas en el Código de Trabajo y el IESS, tales como: sobresueldos, Fondos de Reserva, etc.

IMPUESTOS FISCALES:

IMPUESTO A LA RENTA DE LA COMPAÑÍA:

La utilidad obtenida por la Compañía en el año 2012, causa impuesto a la renta que debe ser compensado por anticipo y retenciones efectuados durante el mismo año. Los resultados obtenidos en su actividad económica, arrojan utilidad, la que se sustenta en el estudio entre ingresos y egresos.

La compañía LE CHATEAU S. A. durante el año 2012, ha presentado declaraciones de IVA, Retenciones de IVA y de Retenciones de Impuesto a la Renta con valores cero, a excepción de abril y diciembre,; por los meses 10 meses restantes tiene preparado los borradores de declaraciones con valores sustentados y que según versión de la administración serán presentadas al SRI en unas próximas fechas.

AGENTE DE RETENCIÓN:

La compañía actúa como agente de retención de impuesto a la renta y al valor agregado generados en los pagos por compra de bienes y servicios

PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES.-

Beneficio participativo de los empleados en los resultados líquidos obtenidos por la compañía. En el porcentaje que la ley inherente, así lo dispone.

INGRESOS, COSTOS Y GASTOS:

Los ingresos se generan por la prestación de servicios de construcción y otros relacionados, se reconocen cuando los beneficios de la transacción fluyan hacia la compañía y el ingreso puede ser medido en razón de compromisos contractuales. Los ingresos son reconocidos a la entrega a los propietarios de los proyectos acabados en su construcción.

Los costos y gastos se efectúan para obtener y mantener los ingresos de la compañía y se contabilizan sobre la base de la ocurrencia de las transacciones sobre lo devengado, amparándose en los soportes que la Ley de Régimen Tributario Interno y otras afines que así lo disponen.

PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES

La Compañía en el año 2012 no registra esta provisión, el saldo contabilizado es el histórico.

EVENTOS SUBSECUENTES.

Entre el 31 de diciembre de 2012 y la preparación de los estados financieros, no se produjeron eventos significativos, que, en opinión de la Administración de la compañía, pudieran tener un efecto sobre dichos estados financieros.

LE CHATEAU S. A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
 31 de DICIEMBRE de 2012.
 Expresado en dólares de Estados Unidos de N. A.

Notas	ACTIVO	-	4.906.826	4.906.826,29
4.-	DISPONIBLE			
	EFFECTIVO CAJA- BANCOS			9.935,97
	Valores de inmediata disponibilidad.			
	El rubro se detalla en las siguientes cuentas:			
	Bancos Nacionales		9.935,97	b
	BANCO DEL PACIFICO CTA. NO 5238315		3.584,68	
	BANCO DE GUAYAQUIL CTA NO.5800056		<u>6.351,29</u>	
	Saldos de balance al 31 de diciembre de 2011			
6.-	EXIGIBLE			502.714,17
	Valores por servicios a crédito			
	El rubro se detalla en las siguientes cuentas:			
	CUENTAS POR COBRAR		492.412,16	
	CLIENTES			
	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONAI	97.063,72		
	ADRIAN MANCHENO	951,34		
	AIDA MARTINEZ	542,00		
	ALONSO CHANGO	1.098,57		
	ALONSO CHANGO	860,23		
	ANGEL ROMERO	390,00		
	BERTHA CAJAMARCA	455,85		
	CARLOS VASCONEZ	4.313,65		
	CARMEN CASTRO	420,00		
	CATHERINE SAAVEDRA	3.612,81		
	CATHERINE SAAVEDRA	2.903,83		
	CESAR CHANGO	514,00		
	COOPERATIVA DE AHORRO CHAGU	1.468,85		
	CREACIONES ROSE	500,00		
	CREACIONES ROSE	1.000,00		
	DANIELA TORAL	112,00		
	DARIO URGILES	2.500,00		
	DARIO URGILES	964,87		
	DOUGLAS SALTOS	150,33		
	EDDY CORRALES	129,00		
	EDGAR PUENTE	-		
	EDUARDO ASTUDILLO	591,25		
	EDUARDO ASTUDILLO	2.769,07		
	EDUARDO ASTUDILLO	1.007,37		
	EFRAIN TITUANA	519,33		

LE CHATEAU S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
31 de DICIEMBRE de 2012.
Expresado en dólares de Estados Unidos de N. A.

EL GLOBO	2.069,86
FABIOLA GUZMAN	719,95
FLORES DE TUMBABIRO	971,21
FRANKLIN QUEZADA	505,03
FRANKLIN QUEZADA	3.048,03
GABRIEL MEDRANDA	1.500,00
GALO CHANGO	750,00
GEOVANNY DIAZ	1.053,96
GERARDO ORTIZ	1.060,21
GERARDO ORTIZ	1.315,31
GERARDO ORTIZ	530,10
JAIME GUERRRO	542,33
JAIME GUERRERO	2.100,00
JANETH CALERO	346,00
JOSE FLORES	1.538,23
JUAN PUJOS	477,10
KARINA FIALLOS	54,50
LEON BERMEO	1.317,60
LEONOR PORTILLA	1.465,05
LIZARDO BARROS	447,48
LORDASA	463,01
LUIS BONIFAZ	130,66
MARCO MONTALVAN	918,31
MAURICIO ALBAYAY	950,00
MELANI IGLESIAS	239,12
MILTON CERNA	584,56
MILTON CERNA	1.794,00
MILTON CERNA	627,50
MILTON CERNA	524,22
MILTON CERNA	687,24
MUNDY HOMME	56,56
MUNDY HOMME	2.074,66
NEY ACURIO	400,00
OLGA DEFAST	964,94
OLGA ROMERO	389,70
ORFELINA TORRES	2.100,00
PLASTICAUCHOS	20.825,02
RAMIRO TOAPANTA	1.200,00
RAQUEL SAMPERTEGUI	21,84
RAUL ABAB	654,08
RICHARD ESPINEL	417,19
RUBEN HIDALGO	1.107,37
RUBEN HIDALGO	948,14
RUBEN HIDALGO	758,82
RUIZ OÑOS	3.606,40

LE CHATEAU S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
31 de DICIEMBRE de 2012.
Expresado en dólares de Estados Unidos de N. A.

	SAUL AGUIRRE	458,57		
	TERESA ERAZO-ITHALA DUEÑAS C/	321,88		
	VICENTE FLORES	1.200,00		
	VICTOR ASANZA	819,53		
	XIMENA SALAZAR	-		
	YOLANDA AGUAYO	538,84		
	YOLANDA AGUAYO	1.695,29		
	TARGETAS DINERS		46.531,28	
	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		- 1.678,33	
	SALDO AL 31/12/2012	-	1.678,33	
	OTRAS CUENTAS			
	WASHINGTON AGUAYO		250.307,72	
	VARIOS CONCEPTOS INCLUIDOS E ESTA CUENTA	250.307,72		
	TERCIOSA		9.973,49	
	PAGO IMPUESTO RENTA 2011	9.973,49		
	AGUAYO AVILES TRADE POINT S. A.		90.214,27	
	PAGO IMPUESTO RENTA 2011	8.324,63		
	VARIOS CONCEPTOS INCLUIDOS E ESTA CUENTA	81.889,64		
	CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS			10.302,02
	PRESTAMOS EMPLEADOS		500,42	
	ANTICIPO EMPLEADOS		787,02	
	LUCANO RAMOS OSCAR GEOVANY		8.781,87	
	OBLIGACIONES DE EMPLEADOS A I COMPAÑÍA POR DIF. CONCEPTOS	8.781,87		
	CUENTAS POR COBRAR EXEDENTES		232,71	
	PAGO EN EXESO A EMPLEADOS	232,71		
6.-	INVENTARIOS			1.491.770
	MATERIA PRIMA		60.804,77	
	SUMINISTROS Y MATERIALES		104.960,29	
	PRODUCTO TERMINADO		346.383,88	
	MERCADERIAS		979.621,47	
	SALDOS SEGÚN INVENTARIO FISICO Y SUSTENTADOS POR RESPECTIVOS LISTADOS			
7.-	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS			54.245,51
	ANTICIPOS VARIOS POR LIQUIDAR			

LE CHATEAU S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
31 de DICIEMBRE de 2012.
Expresado en dólares de Estados Unidos de N. A.

	HUGO ALTAMIRANO	8.880,00	
	LADY LLUMIQUINGA	1.699,22	
	DELLTEX	43.666,29	
8.-	CREDITO TRIBUTARIO DE LA COMPAÑIA		86.734,21
	CREDITO TRIBUTARIO IVA		12.504,50
	IVA POR COMPRAS Y SERVICIOS	12.504,50	
	SALDO AL 31/12/2011		
	CREDITO TRIBUTARIO RENTA		41.489,68
	2% RETENCION TARJETAS DE CREDITO	19.677,09	
	1% TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES	21.356,59	
	8% ARRENDAMIENTO BIENES INMUEB	456,00	
	SALDO AL 31/12/2011		
	ATICIPO DE IMPUESTO RENTA		32.740,03
	SALIDA DE DIVISAS		
	IMPUESTO A LA SALID DE DIVISAS 31/12/2012		
9.-	ACTIVO FIJO		2.763.729,68

Saldos de los activos fijos netos que soportan y apoyan la obtención de los ingresos de la Compañía, se contabilizan al precio de compra y se deprecian (pérdida de valor por uso u obsolescencia) de acuerdo a los años de vida útil y a los respectivos porcentajes de aplicación

Los bienes de la Compañía se detallan así:

NO DEPRECIABLES		Valor	Dep. Acu.	Saldo
TERRENO	685.775,60	8.701,77	-	685.775,60
SUMAS	685.775,60	8.701,77	-	685.775,60
INCREMENTO DE ACTIVOS POR NII	677.073,83			
DEPRECIABLES		-		
EDIFICIO PLANTA	327.570,00	6.479,12	16.378,56	311.191
LOCAL C. C. CARACOL *	163.995,29	67.479,12	8.199,72	155.796
LOCAL GUAYAQUIL	581.241,16		29.062,08	552.179
LOCAL BOSQUE	52.024,68		2.601,24	49.423
LOCAL REPUBLICA	129.728,42		6.486,48	123.242
CASA ALANGASI	774.300,00		38.715,00	735.585
PARQUEADERO 1 GUAYAQUIL	15.316,92		765,84	14.551

LE CHATEAU S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
31 de DICIEMBRE de 2012.
Expresado en dólares de Estados Unidos de N. A.

PARQUEADERO 2 GUAYAQUIL	15.316,92		765,84	14.551
INSTALACIONES **	16.890,00		1.635,75	15.254
MAQUINARIA Y EQUIPO *	103.992,44	134.596,92	26.467,80	77.525
MUEBLES Y ENSERES	25.792,40	25.472,30	25.501,77	291
EQUIPO DE COMPUTACION **	22.074,31	15.547,49	1.024,31	21.050
VEHICULOS **	66.964,28	66.964,28	47.739,69	19.225
SUMAS	2.295.206,82	316.539,23	205.344,08	2.089.862,74
INCREMENTO DE ACTIVOS POR NII	2.972.280,65			
NOTA: (**)				21.808,76

1. CORRESPONDE A \$ 128,975,60 REVALORIZACION DEL TERRENO DEL GALPON DE PLANTA Y \$ 556,800,00 REGISTRO EN LIBROS DE TERRENO DE ALANGASI.

2. CORRESPONDE A INGRESO EN LIBROS DE ACTIVOS A NOMBRE DE LA COMPAÑÍA. Y REVALORIZACION (*) DE ACTIVOS YA REGISTRADOS EN CONTABILIDAD

NOTA: ENTRE VALOR DE BALANCE Y ANEXO DE ACTIVO FIJO SE PRODUCE UNA DIFERENCIA DE \$ 21,909,80 PRODUCTO DE LA DEPRECIACION PROCESADA EN EL MES DE OCTUBRE/2012 LOS EN LOS RUBROS INSTALACIONES, EQUIPO DE COMPUTACION Y VEHICULOS. (**)

10.- **ACTIVO DIFERIDO** **7.696,44**

SOFTWARE

PROGRAMAS DE COMPUTACION	8.658,48		962,04	7.696,44
--------------------------	----------	--	--------	----------

AMORTIZACION DE PROGRAMAS

PASIVO MAS PATRIMONIO **4.906.826,30**

PASIVO **1.697.851,26**

El rubro se detalla en las siguientes cuentas:

11.- **PROVEEDORES** **204.803,82**

NACIONALES **49.880,72**

WILSON FABIAN TORRES	1.160,71
SERMATEC	472,56
IMPORTACIONES Y EXPORTACIONE	505,05
PAT PRIMO COMERCIALIZADORA S.	7.670,87
PAT PRIMO COMERCIALIZADORA S.	534,20
PAT PRIMO COMERCIALIZADORA S. -	31,98
ROBERTO AGUILAR	1.403,98
ROBERTO AGUILAR	151,70
IZURIETA TAPIA MARIA CRISTINA	2.242,53

LE CHATEAU S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
31 de DICIEMBRE de 2012.
Expresado en dólares de Estados Unidos de N. A.

IZURIETA TAPIA MARIA CRISTINA	131,79
SALVADOR VASQUEZ MIRIAM	62,29
BURI CARAGUAY VICTOR EMILIO	1.998,89
TEXTILES AGUAYO C. LTDA.	3.411,78
MARCO A.CALDERON D. GRAFICAS	115,83
MARCO A.CALDERON D. GRAFICAS	693,00
MARCO A.CALDERON D. GRAFICAS	516,78
MARCO A.CALDERON D. GRAFICAS	173,25
MARCO A.CALDERON D. GRAFICAS	1.742,40
ENVIOS ENRIQUES -TRANSP DE CA	29,70
ENVIOS ENRIQUES -TRANSP DE CA	79,20
ENVIOS ENRIQUES -TRANSP DE CA	79,20
ENVIOS ENRIQUES -TRANSP DE CA	79,20
ENVIOS ENRIQUES -TRANSP DE CA	69,30
INFOLINK C. LTDA.	1.226,55
INFOLINK C. LTDA.	509,49
EDWIN RAMIRO VALENCIA PROAÑO	1.933,20
MECANOPLAST DON BOSCO	190,40
MECANOPLAST DON BOSCO	190,40
EQUICAJAS C. LTDA	773,68
LATINA SEGUROS	78,88
LATINA SEGUROS	56,75
LATINA SEGUROS	786,40
LATINA SEGUROS	1,92
LATINA SEGUROS	56,75
LATINA SEGUROS	84,44
CALLE CARLOS ROGER	3.804,03
PULLAS TUFÍÑO ARTURO	742,50
NIC.EC.NICEC S.A.	39,20
NIC.EC.NICEC S.A.	38,50
NIC.EC.NICEC S.A.	38,50
ROBERTO FELIPE RIVERA	243,09
ROBERTO FELIPE RIVERA	88,00
LEONARDO FABIAN VILLALBA C.	603,21
LEONARDO FABIAN VILLALBA C.	44,80
PAZMIÑO FLORES MARIA FERNAND.	458,06
PAZMIÑO FLORES MARIA FERNAND.	473,63
PAZMIÑO FLORES MARIA FERNAND.	133,57
PAZMIÑO FLORES MARIA FERNAND.	329,18
PAZMIÑO FLORES MARIA FERNAND.	388,68
COATS CADENA	1.031,02
NELSON PEREZ VENEGAS	135,00
MARIO LEONCIO ZABALA CORDOVA	4.081,20
ARMANDO AMABLE VINUEZA P	2.773,08
ARMANDO AMABLE VINUEZA P	1.890,56

LE CHATEAU S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
31 de DICIEMBRE de 2012.
Expresado en dólares de Estados Unidos de N. A.

	SINTOFIL			738,73		
	ALLSTATE			612,16		
	ENGONA ADHESIVOS C. LTDA.			223,77		
	AUSTRO DISETI			1.789,16		
	SALDOS DE PROVEEDORES NACIONALES 31/12/2012					
	DEL EXTERIOR					154.923,10
	FABRICATO			61.786,41		
	C.I. CONFECCIONES COLOMBIA			44.973,46		
	PARAMOUNT TEXTEIS IND. E			23.074,45		
	KALTEX FIBERS S.A DE C.V.			25.088,78		
	SALDOS DE PROVEEDORES EXTERIOR 31/12/2012					
12.-	OBLIGACIONES BANCARIAS					363.772,32
	OBLIGACIONES FINANCIERAS					217.383,76
	BANCO	F. INICIO	F. VCMTO.	SALDO		
	BANCO PICHINCHA OP 137226700	08/08/2012	23/08/2012	47.945,81		
	BANCO PICHINCHA OP 0150548000	05/04/2012	27/09/2012	169.437,95		
	SOBREGIROS BANCARIOS					146.388,56
	BANCO PICHINCHA 3017484104			146.388,56		
13.-	OBLIGACION ES ADMINISTRACION TRIBUTARIA					459.105,36
	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS					359.436,60
	RETENCIONES IVA 2011			13.101,46		
	IVA POR PAGAR 2010			9.592,18		
	IVA POR PAGAR 2011			112.794,73		
	IVA Y RETENCIONES POR PAGAR 2012			136.418,12		
	SALDOS DE CUENTAS AL 31/12/2012					
	INTERES Y MULTAS POR PAGAR 2011			22.292,92		
	INTERES Y MULTAS POR PAGAR 2012			65.237,19		
	SALDOS POR INT. Y MULTAS 31/12/2012					
	NOTA: DIFERENCIA ENTRE RUBRO ACTIVO Y OTROS					
	GASTOS FINANCIEROS \$ 510,33					
	RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR 2012			12.598,60		12.598,60
	IMPUESTO RENTA COMPAÑÍA 2012			75.357,90		87.070,16
	IMPUESTO RENTA AÑO 2011			11.712,26		
14.-	OBLIGACIONES PATRONALES					129.475,41
	APORTES PATRONALES			6.579,42		129.475,41

LE CHATEAU S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
31 de DICIEMBRE de 2012.
Expresado en dólares de Estados Unidos de N. A.

	APORTES PERSONALES		5.061,44	
	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS IEES		3.440,25	
	15% PARTICIPACION TRABAJA. 2012		41.803,37	
	SUELDOS POR PAGAR		27.944,91	
	UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES		44.646,02	
	SALDO DE LAS CUENTAS SEÑALADAS AL 31/12/2012			
15.-	PROVISIONES SOCIALES		34.470,22	34.470,22
	DECIMO TERCER SUeldo		4.405,25	
	DECIMO CUARTO SUeldo		15.925,00	
	FONDO DE RESERVA		1.890,11	
	VACACIONES		12.249,86	
	SALDO DE LAS CUENTAS SEÑALADAS AL 31/12/2012			
16.-	CUENTAS POR PAGAR		159.058,50	191.375,08
	ANTICIPO A CONTRATOS		159.058,50	
	GOBIERNO DE CALDERON	2.556,00		
	COMISION TECNICA DE COOPERAC	15.295,00		
	MINISTERIO DE RECURSOS RENOV.	141.207,50		
	SALDO DE LAS CUENTAS SEÑALADAS AL 31/12/2012			
	ADQUIRIDAS POR TERCEROS		32.316,58	
	VARIAS CUENTAS POR PAGAR		32.316,58	
	SALDO DE LAS CUENTAS SEÑALADAS AL 31/12/2012			
	PASIVO LARGO PLAZO			
17.-	PROVISIONES ACTUARIALES		135.907,00	135.007,00
	JUBILACION PATRONAL (EST ACTUARIA		109.669,00	
	BONIFICACION DESAHCIOS (EST ACT		25.338,00	
	PROVISIONES CREADAS A LAS CUENTAS SEÑALADAS, PARA CUBRIR LOS DERECHOS DE LOS TRABAJADORES DE LA COMPAÑIA.			
18.-	OBLIGACIONES FINANCIERAS		179.842,05	179.842,05
	LARGO PLAZO			
	BANCO	F. INICIO	F. VCMTD.	
	BANCO QUIL OP 240938	16/05/2011	16/04/2016	179.842,05
	PATRIMONIO			3.208.975,04
19.-	CAPITAL SOCIAL		5.000,00	b
	Saldo de la Cuenta Capital Social de la Compañia LE CHATEAU S. A: cortado al 31 de diciembre de 2011.			

LE CHATEAU S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
31 de DICIEMBRE de 2012.
Expresado en dólares de Estados Unidos de N. A.

Participación de los accionistas en la composición del capital social.

APELLIDOS Y NOMBRES		NACION	ACCIONES VALOR
AGUAYO AVILES WASHIGTON		Ecuatoriana	4.000,00
AGUAYO CALVACHI NELSON		Ecuatoriana	500,00
AGUAYO CALVACHI CARLA		Ecuatoriana	500,00
			5.000,00

20.-	RESERVAS		304.835,99
	LEGAL	2.469,77	
	FACULTATIVA Y ESTAT (UTIL 2011)	190.988,97	
	DE CAPITAL	7.384,81	
	POR REVALORIZACION DE POP. PLANT	103.992,44	
21.-	APORTES FUTURA CAPITALIZACION		180.988,22
	AGUAYO AVILES WASHIGTON	179.455,22	
	AGUAYO CALVACHI NELSON	1.022,00	
	AGUAYO CALVACHI CARLA	511,00	
22.-	RESULTADOS		787.889,01
	UTILIDAD		
	AÑO 2012	161.526,75	
	AÑOS ANTERIORES	626.362,26	
23.-	APLICACIÓN NIIF		1.930.261,82
	INVENTARIOS	961.100,01	
	ACTIVOS Y PASIVOS	- 1.236.901,57	
	PROPIEDAD PLANTA EQUIPOS	2.206.063,38	