

## 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 y comercialización de prendas de vestir de ropa exterior y afines para hombres y mujeres, Así como la comercialización de bienes no fabricados por la compañía. 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.- BASES DE PREPARACIÓN

La crisis financiera de finales de los años 90s motivó al Gobierno de Ecuador a decretar en enero de 2000 "La dolarización" como política monetaria y el dólar de Estados Unidos de Norte América como moneda funciona de su política monetaria, 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 2013 se mantiene alrededor del 4%, la balanza comercial presenta saldo negativo. El mantenimiento del precio internacional del petróleo entre otras circunstancias pudieron influir la actividad económica del país y pudieron influir en las actividades comerciales y de igual manera reflejase 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.

Igualmente a esta fecha, En el Ecuador se mantiene vigente con plazos prorrogados el Tratado de Preferencias Arancelarias Andinas (APDEA) ; por parte del Congreso de los Estados Unidos de Norte América,

## NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA

Los estados financieros de la Compañía LE CHATEAU S. A. han sido preparados según Las Normas Internacionales de Información Financiera

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 generó 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,

Informe del Auditor Externo:

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, lo aplicó a partir del 1 de enero del 2012,

La preparación de los Estados Financieros utiliza como política contable el de costo histórico a excepción de la determinación contable de costos industriales, cuyo instrumento tecnológico sigue en marcha, no se ha implementado totalmente, de allí que los costos unitarios son estimaciones efectuadas en el departamento de producción y en base de ellas se obtiene la cuantificación de los inventarios

### 3.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

#### EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO:

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 hasta de 90 días, Por lo cual se consideran temporales.

#### ACTIVOS FINANCIEROS.

Lo constituyen las cuentas por cobrar a clientes, registradas y abalizadas al tenor solamente del valor original detallado en facturas emitidas. Y que se desprenden de las ventas efectuadas en el curso corriente de un año o periodo comercial no corriente (mayor a un año)

Las cuentas incobrables representan mecanismo sobre la incertidumbre de cobro mediante la creación de la provisión para el efecto, que se resta del importe de crédito y se determina así su valor recuperable

#### PAGOS ANTICIPADOS.-

Se contabilizan bajo este rubro los valores que pagó la Compañía por retenciones de impuesto a la renta; crédito tributario IVA y crédito tributario por impuesto a la salida de capitales.

#### INVENTARIOS.-

Bienes propiedad de la Compañía y destinados exclusivamente para la venta siendo esta su actividad normal. Su valoración se aplica mediante el menor valor entre su costo y su valor neto realizable que se expresa como el precio de venta menos los gastos de venta.- excepto lo expresado en los costos industriales- El costo se determina de acuerdo al método del promedio ponderado

Informe del Auditor Externo:

**PROPIEDADES Y EQUIPO:**

De propiedad de la Compañía, se contabilizan al costo de adquisición importe al que se resta el valor residual y se obtiene el valor depreciable, de este se deprecian desde la fecha de su uso de acuerdo al método de línea recta según sean los años de vida útil y el porcentaje que lo determina la depreciación se constituye en costo o gastos en el Estado de Resultados.- La Política expuesta es referencial pudiendo cambiar a otra más realista ejemplo unidades producidas, etc.

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 en proyectos de futura de construcción.

**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.

**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, Jubilación Patronal, Deshaucio, etc

**IMPUESTOS FISCALES:**

**IMPUESTO A LA RENTA DE LA COMPAÑÍA:  
IMPUESTO CORRIENTE E IMPUESTO DIFERIDO**

Informe del Auditor Externo:

**LE CHATEAU S. A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE DE 2013.**  
Expresado el Dólares de Estados Unidos de N. A.

impuesto definitivo, 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.

No se reconoce ningún valor por impuesto diferidos

**PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES.-**

Beneficio participativo de los empleados en los resultados líquidos obtenidos por la compañía. En el porcentaje que la leyes inherentes, así lo disponen.

**AGENTE DE RETECIÓN:**

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

**INGRESOS, COSTOS Y GASTOS:**

Los ingresos se generan por la venta de productos de su marca 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 bienes que pasan a posesión de los compradores .

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 las políticas contables fruto de la aplicación de las normas de información financieray otras afines que así lo disponen.

**EVENTOS SUBSECUENTES.**

Entre el 31 de diciembre de 2013 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.

Informe del Auditor Externo:

LE CHATEAU S. A.  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.  
 31 de DICIEMBRE de 2013.  
 Expresado en dólares de Estados Unidos de N. A.

Notas	<b>ACTIVO</b>	-	<b>5.890.240</b>	<b>5.890.240,21</b>
	ACTIVO CORRIENTE			
4.-	<b>EFFECTIVO y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>			<b>5.245,03</b>
	Valores de inmediata disponibilidad.			
	El rubro se detalla en las siguientes cuentas:			
	<b>CAJAS MENORES Y BANCOS</b>		<b>5.245,03</b>	
	CAJAS MENORES		1.455,31	
	BANCO DEL PACIFICO CTA NO.5800056		<u>3.789,72</u>	
	Saldos de balance al 31 de diciembre de 2013			
5.-	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>			<b>1.034.901,29</b>
	Saldo por ventas a crédito			
	El rubro se detalla en los siguientes clientes:			
	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>1.034.901,29</b>	
	<b>CLIENTES</b>			
	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONAI	247.007,24		
	AMERICAN EXPRES	259,88		
	AREVALO MONICA	3.260,82		
	ASTUDILLO EDUARDO	2.710,51		
	BRITO YOLANDA	3.742,80		
	CALDERON MARIA	983,31		
	CAMACHO JOSE	942,96		
	CERNA MILTON	7.426,88		
	CESAR MANCHENO	1.429,79		
	CHANGO ALONSO	2.267,77		
	CHANGO CESAR	1.358,83		
	CHANGO GALO	1.825,12		
	CONSUMIDOR FINAL	2.673,19		
	CORDOVA FERNANDO	2.576,81		
	CREACIONES ROSE	3.590,30		
	CUENCA NATALIA	227,82		
	DIAZ ANDREA	554,41		
	DINER CLUB	25.388,54		
	ESTUPIÑAN COLORADO	832,46		
	FANNY DE MOSQUERA	191,02		
	FLORES VICENTE	1.732,21		
	FRANKLIN QUEZADA	679,21		
	GUAMBAÑA BERTHA	403,26		
	GUERRERO JAIME	3.545,56		
	HERDOIZA CRESPO CONSTRUCCIO	62.741,05		
	HUGO BARRIONUEVO	2.958,45		

LE CHATEAU S. A.  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.  
 31 de DICIEMBRE de 2013.  
 Expresado en dólares de Estados Unidos de N. A.

INDUSTRIAL C. LEON B.	1.899,11	
INESTRUCTUR	973,50	
INMOBILIARIA SANTA PRISCA	2.514,75	
JORGE CUEVA	962,77	
JOSE SALINAS	3.709,28	
JURADO DAVID	59,81	
LEONOR PORTILLA	2.454,30	
LORDASA S.A.	10.136,38	
MAGDALENA SARANGO	1.465,00	
MANCIATTI GIANCARLO	54,80	
MANZANILLO LUIS ALBERTO	3.855,35	
MARTINEZ MARIELA	105,39	
MASTERCARD TC	5.549,25	
MAURICIO ALBAYAY	1.605,45	
MIGUEL DEFAZ	2.785,79	
MIRANDA RAUL	2.149,54	
MOROCHO LUIS	45,58	
NERY CIA. LTDA	1.283,70	
NOVALBÑ	1.761,15	
NOVALGLOBAL	58,00	
OLGA DEFAZ	624,49	
ORTIZ GERARDO	11.192,15	
OSORIO WALTER	715,21	
PALLASCO BLANCA	426,24	
PALMA WAGNER	12.615,34	
PAVNAVIAL	19.844,51	
PILLAJOEDWIN	423,03	
PLASTICAUCHOS	4.704,00	
POLO HUMBERTO	1.465,35	
PROVEEDORA DE TEJIDOS	1.701,55	
ROMERO OLGA	858,75	
SINOHYDRO CORP.	1.478,90	
JUAN POLO	360,21	
TECNUSA S. A.	3.123,11	
TORRES ORFELINA	1.964,31	2.433,39
VISA TC	5.974,00	
ZAMORA ANA	1.804,23	
	<u>247.007,24</u>	

CUENTAS INCOBRABLES	-	4.111,72
SALDO AL 31/12/2012	-	1.678,33
Registro por cuentas incobrables del año 2013	-	<u>2.433,39</u>

VALORES Y EFECTIVO AL COBRO

LE CHATEAU S. A.  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.  
 31 de DICIEMBRE de 2013.  
 Expresado en dólares de Estados Unidos de N. A.

**BANCO PICHINCHA**  
 Cheques devueltos 13.443,03

**CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS**

WASHINGTON AGUAYO 549.301,44 549.301,44  
 TERCIOSA 81.956,08 81.956,08  
 AGUAYO AVILES TRADE POINT S. A. 141.912,48 141.912,48

Saldo de las cuentas que constituyen partes relacionadas, 31/12/2013

**OTRAS CUENTAS**

TARGETAS DE CREDITO DINER 2.544,80  
 SRA. NORMA RUBIO 2.847,94

**6.- CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS 7.103,99 7.103,99**

PRESTAMOS EMPLEADOS 2.100,99  
 ANTICIPO EMPLEADOS 15,02  
 MERCADERIA A EMPLEADOS 782,32  
 DAVID CHAYLLA 109,36  
 WILSON TORRES ADM 2.096,30  
 ROSA CEDEÑO 2.000,00

Saldos de balance al 31 de diciembre de 2013

**7.- INVENTARIOS 1.067.969 1.067.969,41**

MATERIA PRIMA 36.134,68  
 PRODUCTO TERMINADO 459.346,23  
 MERCADERIAS NO PRODUCIDAS 359.570,45  
 MERCADERIAS EN TRANSITO 212.918,05

SALDOS SEGÚN INVENTARIO FISICO Y  
 SUSTENTADOS POR RESPECTIVOS LISTADOS  
 Saldos de balance al 31 de diciembre de 2013

**8.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS 975.265,13**

ALICUOTAS ANTICIPADAS C.C. CARACOL 90.000,00  
**ANTICIPOS VARIOS POR LIQUIDAR 357.379,13**  
 TROYA SILVA 64,48  
 EVERFIT 53.000,00  
 ALMACEN QUICENTRO SUR 608,46  
 ALMACEN LE MAGNAT 304,81  
 ALMACEN OLIMPICO 7,43

LE CHATEAU S. A.  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.  
 31 de DICIEMBRE de 2013.  
 Expresado en dólares de Estados Unidos de N. A.

	ALMACEN CHEZ	2.161,61	
	SEAFIRCARGO ECUADOR S. A.	30.286,00	
	DELLTEX INDUSTRIAL S. A.	243.367,00	
	KOROFICINA CIA LTDA	405,66	
	FABRILANA S. A.	12.165,62	
	SERVICHEK	4.700,00	
	MURILLO JOHANA	2.768,06	
	EDWIN SUAREZ	7.500,00	
	<b>PROVEEDORES EXTERIOR</b>		76.042,61
	SEAFIRCARGO ECUADOR S. A.	4.238,20	
	TEXCORP	15.000,00	
	PARAMOUT TEXTILES	35.000,00	
	CREDITEX	592,25	
	EVERFIT	21.212,16	
	TEXPORT COLOMBIA		6.315,71
	ANTICIPOS PENDIENTES AÑOS ANTERIORES		445.527,68
	Clientes que no se dan de baja en el sistema, Relacionados, no relacionados, publicos y privados, saldos deudor o acreedor se cruzaron las cuentas en libros.- se obtiene el saldo real de la cuenta clientes c cobrar.		
9.-	<b>CREDITO TRIBUTARIO DE LA COMPAÑIA</b>		139.429,67
	<b>CREDITO TRIBUTARIO IVA</b>		12.504,50
	IVA POR COMPRAS Y SERVICIOS	12.504,50	
	Saldos de balance al 31 de diciembre de 2013		
	<b>CREDITO TRIBUTARIO RENTA</b>		68.099,86
	2% RETENCION TARJETAS DE CREDITO	46.529,00	
	1% TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES	19.678,29	
	8% ARRENDAMIENTO BIENES INMUEB	1.892,57	
	Saldos de balance al 31 de diciembre de 2013		
	<b>ANTICIPO DE IMPUESTO RENTA</b>		6.193,66
	Saldos de balance al 31 de diciembre de 2013		
	<b>IMPUESTO A SALIDA DE DIVISAS</b>		52.631,66
	Saldos de balance al 31 de diciembre de 2013		
10.-	<b>PROPIEDAD, PLANTA Y PLANTA.</b>	0,30	2.659.363,31 2.659.363,61
	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 depreciación		
	Los bienes de la Compañía se detallan así:		
	Saldos de balance al 31 de diciembre de 2013		

LE CHATEAU S. A.  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.  
 31 de DICIEMBRE de 2013.  
 Expresado en dólares de Estados Unidos de N. A.

	2013	2012	2013	2012	2013
<b>NO DEPRECIABLES</b>	<b>VAL. HISTORI</b>	<b>VAL. HISTORI</b>	<b>DEP. ACUM</b>	<b>DEP. ACUM</b>	<b>SALDO HIST</b>
TERRENO	685.775,60	685.771,60	-	-	685.775,60
SUMAS	685.775,60	685.771,60	-	-	685.775,60

	2013	2012	2013	2012	2013
<b>DEPRECIABLES</b>	<b>VAL. HISTORI</b>	<b>VAL. HISTORI</b>	<b>DEP. ACUM</b>	<b>DEP. ACUM</b>	<b>SALDO HIST</b>
EDIFICIOS	2.059.493,39	2.059.493,39	205.949,52	102.974,76	1.853.543,87
INSTALACIONES **	17.030,75	6.390,00	3.465,50	1.635,75	13.565
MAQUINARIA Y EQUIPO *	140.453,36	111.242,46	54.261,61	26.467,80	86.192
MUEBLES Y ENSERES	30.985,26	25.792,40	25.969,19	25.501,77	5.016
EQUIPO DE COMPUTACION **	31.993,77	22.568,47	16.722,73	1.024,31	15.271
VEHICULOS **	66.964,28	66.964,28	66.964,25	47.739,69	0
SUMAS	2.346.920,81	2.292.451,00	373.332,80	227.252,84	1.973.588,01
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	3.032.696,41	2.978.222,60	373.332,80		2.659.363,61
VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y E.					
INCREMENTO VALOR = COMPRAS		54.473,81			
INCREMENTO DEPRECIACIÓN ACUMULADA = GASTOS				146.079,96	

La compañía efectúa la depreciación sobre los activos corrientes y la considera como es, elemento deducible.  
 Asimismo efectúa la depreciación sobre los activos revalorizados, a este porción, igual, lo considera como elemento deducible

11.-	<b>ACTIVO DIFERIDO</b>				<b>962,08</b>
	SOFTWARE				
	PROGRAMAS DE COMPUTACION	2.886,16		1.924,06	962,08
	AMORTIZACION DE PROGRAMAS				

	<b>PASIVO MAS PATRIMONIO</b>				<b>5.890.240,21</b>
	<b>PASIVO</b>				<b>2.556.287,95</b>

El rubro se detalla en las siguientes cuentas:

12.-	<b>Proveedores en el país:</b>				
	PROVEEDORES				197.369,97

LE CHATEAU S. A.  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.  
 31 de DICIEMBRE de 2013.  
 Expresado en dólares de Estados Unidos de N. A.

NACIONALES	149.490,87
ALLSTATE S. S. CIA. LTDA	751,45
AMCECUADOR CIA. LTDA	496,01
AUSTRODISETI	7.596,58
BOTOPERLA	8.242,89
BUCHELI GASTON	2.934,00
BURI CARAGUAY VICTOR EMILIO	293,04
BUSTOS MARIA	45,72
CABRERA ANDRES	33,08
CALDERON MARCO	6.144,93
CALDERON PATRICIO	20.035,28
CARRION ROSA	830,28
CHECA SUSANA	181,46
CIUDAD COMERCIAL EL BOSQUE	46,08
COATS CADENA S. A	2.969,30
COMERCIOS Y AFINES., S.A	1.037,00
CONSORCIO E. DE TELECOMUNICA	1.217,63
CORREA LUIS	111,11
DALIALBO INMOB. CIVIL S. A.	420,09
DELTEX INDUSTRIAL S. A.	35.238,60
DISTRIBUCION Y ASESORIA T.	941,30
DOMINGUEZ SILVIA	161,57
EMPRESA ELECTRCA QUITO S. A.	2.503,44
ENRIQUE LUIS	103,01
ENVIOS ENRIQUES J.- CIA. LTDA	306,90
GONZALES ASTUDILLO ALEXIS	3.866,40
HELADERIAS COFRUNAT. CIA. LTDA	126,84
HERRERA VIOLETA	546,24
CASA ANDRES IBT S. A.	14.628,74
MOLINA MARCO	297,00
MURILLO JOHANA	2.768,06
NIKOS	710,40
ORDOÑES JOSE	4.094,52
PASAMANERIA S. A.	88,57
PAZMIÑO MARIA	98,95
PEREZ FREDY	1.678,66
POTOSI DAVID	942,88
RIVERA ROBERTO	199,80
ROSA CEDEÑO	420,00
ROSERO HUMBERTO	1.811,99
SALVADOR MIRIAN	130,98
SEGOPE SEGURIDAD CIA. LTDA	33,00
SERRANO AMERICA	995,74
PATRICIO TINAJERO CIAL.LTDA	5.280,00
SINTOFIL	3.096,90

LE CHATEAU S. A.  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.  
 31 de DICIEMBRE de 2013.  
 Expresado en dólares de Estados Unidos de N. A.

	SINTOFIL			3.096,90	
	MEGACORE CIA. LTDA			1.510,12	
	STX TEXTILES CIA. LTDA			1.329,44	
	LOTHAR RANFT CIA. LTDA			230,88	
	TELECHECK			80,17	
	TORRES WILSON			1.360,71	
	TRAMACOEXPRES CIA. LTDA			2.231,14	
	VALENCIA EDWIN			4.837,87	
	VILLACRES FREDY			1.530,00	
	VINUEZA ARMANDO			2.016,26	
	Saldos de balance al 31 de diciembre de 2013				
	<b>DEL EXTERIOR</b>				<b>47.879,10</b>
	DIGITAL Y TEXTILES		18.750,00		
	KALTEX FIBERS S.A DE C.V.		29.129,10		
	Saldos de balance al 31 de diciembre de 2013				
	OBLIGACIONES BANCARIAS				
<b>13.-</b>	<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>				<b>568.096,50</b>
	BANCO	<b>F. INICIO</b>	<b>F. VCMTO.</b>	<b>SALDO</b>	
	BANCO GUAYAQUIL.- OP 240938	16/05/2011	16/08/2015	52.845,00	
	BANCO PICHINCHA OP 189313400	06/09/2013	05/03/2014	400.000,00	
	BANCO PICHINCHA OP 189313400	30/10/2013	26/10/2014	55.251,50	
	BANCO PICHINCHA OP 232274	19/12/2013	17/02/2014	60.000,00	
	Saldos de balance al 31 de diciembre de 2013				
<b>14.-</b>	<b>SOBREGIROS BANCARIOS</b>				<b>189.855,17</b>
	BANCO PICHINCHA 3017484104			136.694,03	
	BANCO GUAYAQUIL			53.161,14	
	Saldos de balance al 31 de diciembre de 2013				
<b>15.-</b>	<b>PRESTAMOS A ACCIONISTAS</b>				<b>3.855,67</b>
	NELSON AGUAYO CALVACHI			3.855,67	
	Saldos de balance al 31 de diciembre de 2013				
<b>16.-</b>	<b>OBLIGACION ES ADMINISTRACION TRIBUTARIA</b>				<b>536.716,22</b>
	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS				<b>382.201,16</b>
	RETENCIONES IVA 2011			6.284,49	
	IVA POR PAGAR 2011			84.960,08	
	IVA POR PAGAR 2011			235.243,58	
	IVA Y RETENCIONES POR PAGAR 2012			11.685,67	
	INTERES Y MULTAS 2012			44.027,34	

LE CHATEAU S. A.  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.  
 31 de DICIEMBRE de 2013.  
 Expresado en dólares de Estados Unidos de N. A.

	<b>RETENCIONES POR PAGAR</b>		<b>14.114,70</b>	
	<b>IMPUESTO RENTA POR PAGAR 2013</b>		<b>140.400,36</b>	
	Saldos de balance al 31 de diciembre de 2013			
<b>17.-</b>	<b>OBLIGACIONES PATRONALES Y PROVISIONES SOCIALES</b>	<b>193.861,92</b>		<b>159.731,09</b>
	APORTES PATRONALES		7.912,32	
	APORTES PERSONALES 9,35%		6.088,87	
	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS IESS		3.323,03	
	15% PARTICIPACION TRABAJADORES		87.586,72	
	AÑO 2012 SALDO POR PAGAR	40.755,39		
	AÑO 213 15% DEL AÑO POR PAGAR	<u>46.831,33</u>		
	SUELDOS POR PAGAR		35.832,97	
	UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES		9.606,53	
	LIQUIDACIONES EMPLEADOS		9.380,65	
	Saldos de balance al 31 de diciembre de 2013			
	<b>PROVISIONES SOCIALES</b>			<b>34.130,83</b>
	DECIMO TERCER SUELDO		5.176,85	
	DECIMO CUARTO SUELDO		18.806,72	
	FONDO DE RESERVA		2.728,08	
	VACACIONES		7.419,18	
	SALDO DE LAS CUENTAS SEÑALADAS AL 31/12/2012			
	Saldos de balance al 31 de diciembre de 2013			
<b>18.-</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>609.581,01</b>	
	ANTICIPO A CONTRATOS	FECHA	DOCUMENTO	
	CORPORACION NAC. DE TELEC. CN	14/06/2014	IN-02706-18	335.641,20
	SUPERINTENDENCIA DE CIAS	30/09/2013	IN-02709-136	271.919,20
	EMPLEADO BANCO GUAYAQUIL			571,38
	ROBERTO AGUAYO			1.449,23
	Saldos de balance al 31 de diciembre de 2013			
	<b>PASIVO LARGO PLAZO</b>			
<b>19.-</b>	<b>PROVISIONES ACTUARIALES</b>		<b>177.885,64</b>	
	JUBILACION PATRONAL (EST ACTUARIA)		144.156,16	
	BONIFICACION DESAHCIOS (EST ACT)		33.729,48	
	PROVISIONES CREADAS A LAS CUENTAS SEÑALADAS, PARA CUBRIR LOS DERECHOS DE LOS TRABAJADORES DE LA COMPAÑÍA.			
	Saldos de balance al 31 de diciembre de 2013			
<b>20.-</b>	<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>		<b>79.065,85</b>	
	<b>LARGO PLAZO</b>			
	<b>BANCO</b>	<b>F. INICIO</b>	<b>F. VCMTO.</b>	

LE CHATEAU S. A.  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.  
 31 de DICIEMBRE de 2013.  
 Expresado en dólares de Estados Unidos de N. A.

BANCO GUIL OP 240938 01/01/2014 31/12/2014 79.065,85  
 Saldos de balance al 31 de diciembre de 2013

**PATRIMONIO** 3.333.952,26  
 Saldos de balance al 31 de diciembre de 2013

21.- **CAPITAL SOCIAL** 40.000,00

Participación de los accionistas en la composición del Capital Social.

APPELLIDOS Y NOMBRES	NACION	ACCIONES VALOR
AGUAYO AVILES WASHIGTON	Ecuatoriana	37.467,00
AGUAYO CALVACHI NELSON	Ecuatoriana	1.522,00
AGUAYO CALVACHI CARLA	Ecuatoriana	1.011,00
		40.000,00

EL SALDO A 31-12-2013, SE INCREMENTA EN USD 35.000 PROVENIENTE DE RESEVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA SEGÚN SCRITURA PUBLICA DE 13 DE JULIO DE 2011, PUBLICADO EN EL REGISTRO MERCANTIL DE 15 DE NOVIEMBRE DE 2011

22.- **RESERVAS** 269.835,99  
 LEGAL 2.469,77  
 FACULTATIVA Y ESTATUTARIA 155.988,97  
 DEL SALDO A 31-12-2013, SE DESTNA USD 35.000 A AUMENTO DE CAPITAL  
 DE CAPITAL 7.384,81  
 POR REVALORIZACION DE POP. PLANT 103.992,44

**RESULTADOS** 787.889,01  
 23.- **UTILIDAD**  
 AÑO 2012 161.526,75  
 AÑOS ANTERIORES 626.362,26

24.- **APLICACIÓN NIIF** 1.930.262  
 INVENTARIOS 961.100,01  
 ACTIVOS Y PASIVOS - 1.236.901,57  
 PROPIEDAD PLANTA EQUIPOS 2.206.063,38

25.- **UTILIDAD DEL EJERCICIO** 124.977  
 UTILIDAD DEL EJERCICIO 124.977,22

26.- **APORTES FUTURA CAPITALIZACION** 180.988,22  
 AGUAYO AVILES WASHIGTON 179.455,22  
 AGUAYO CALVACHI NELSON 1.022,00  
 AGUAYO CALVACHI CARLA 511,00