

"INTERFIBRA S. A."

**ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2.013
CON EL INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

"INTERFIBRA S.A."

Al 31 de diciembre de 2.013

I N D I C E

Contenido	Páginas Nº
➤ Informe de los Auditores Independientes	1-2
➤ Estado de Situación Financiera	3
➤ Estado de Resultados Integral	4
➤ Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas	5
➤ Estado de Flujo de Efectivo	6-7
➤ Notas a los Estados Financieros	8-18



EGAS DAZA & ASOCIADOS C. LTDA.

ASESORES EMPRESARIALES

REG. FIRMA AUDITORA N° 053
REG. FIRMA CONTADORES N° 042

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

A LOS SEÑORES ACCIONISTAS "INTERFIBRA S.A."

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de "INTERFIBRA S.A.", los cuales comprenden el balance general, al 31 de diciembre de 2013 y el correspondiente Estado de Resultados, Estado de Evolución del Patrimonio, y Flujo del Efectivo, por el año terminado a esa fecha, el resumen de las políticas de contabilidad significativas y otras notas explicativas.
2. La administración de la compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las normas ecuatorianas de contabilidad y normas internacionales de contabilidad. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debido a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y realizando estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.
3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros para lo cual, efectuamos nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría respecto al año 2013. Dichas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos así como que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representaciones erróneas de importancia relativa.

Una auditoría incluye aplicar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa en los estados financieros, ya sea debido a fraude o a error. Al efectuar esas evaluaciones del riesgo, el auditor considera el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros por la entidad, para diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoria que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoria.

4. En nuestra opinión los referidos Estados Financieros antes mencionados presentan **RAZONABLEMENTE**, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **"INTERFIBRA S.A."** al 31 de Diciembre de 2013, el resultado de sus operaciones por el año terminado es esa fecha, de acuerdo con normas y principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales autorizadas o establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.
5. Mediante resolución de la Superintendencia de Compañías N° 06.Q.ICL - 003 del 21 de agosto del 2006, publicada en el registro oficial N° 348 del 4 de septiembre del mismo año, se decide adoptar las Normas Internacionales de Auditoria y Aseguramiento "NIAA" para ser aplicadas obligatoriamente en las auditorias realizadas a empresas ecuatorianas a partir del 1 de enero del 2009.
6. De conformidad a la Resolución de la Superintendencia de Compañías 08 G. DSC. 010 del 20 de noviembre del 2008, la empresa aplica en sus registros contables las Normas Internacionales de Contabilidad NIC, y las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF'S.
7. La empresa **"INTERFIBRA S.A."**, para dar cumplimiento al requerimiento de la Superintendencia de Compañías en la preparación, presentación e implementación de las NIIF'S presenta los Estados Financieros del Ejercicio 2013 en NIIF'S.
8. De acuerdo con la Resolución SRI No. NAC - D GERCGC 10 - 00139 de abril 26 de 2010, el informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias será presentado hasta el 31 de julio del 2014, previa la elaboración por **"INTERFIBRA S.A."** de los 12 anexos y plantilla requeridos, mismos que serán objeto de revisión por Auditoria Externa.

SC - RNAE N° 053
Abril, 28 de 2014
Quito - Ecuador



C.P.A. Jaime E. Egas Daza
Gerente Auditoria (Socio)
Registro N° 3511

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

4. De nuestra opinión los referidos Estados Financieros como mencionados presentan **RAZONABLEMENTE** en todos los aspectos importantes, la situación financiera de "INTERFERIA S.A." al 31 de Diciembre de 2012, el resultado de sus operaciones por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con normas y principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales aplicables y establecidos por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

5. Mediante resolución de la Superintendencia de Compañías N° 64-Q01 - 003 del 21 de agosto del 2006, publicada en el registro oficial N° 340 del 4 de septiembre del mismo año, se decide adoptar las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento "NIAA" para ser aplicadas obligatoriamente en las auditorías realizadas a empresas ecuatorianas a partir del 1 de enero del 2006.

6. De conformidad a la Resolución de la Superintendencia de Compañías 88 S. QAC. 010 del 20 de noviembre del 2009, la empresa aplica en sus registros contables las Normas Internacionales de Contabilidad NIC y las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF'S.

7. La empresa "INTERFERIA S.A.", para dar cumplimiento al requerimiento de la Superintendencia de Compañías en la preparación, presentación e implementación de las NIIF'S presentando los Estados Financieros del Ejercicio 2012 en NIIF'S.

8. De acuerdo con la Resolución 981 N° SAC - D-GERCC 10 - 00120 de abril 26 de 2010, el informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias será presentado hasta el 31 de julio del 2014, previo la elaboración por "INTERFERIA S.A." de los 12 meses y período respectivos, misma que será objeto de revisión por Auditoría Interna.

SC - RNAB N° 853
Abril, 20 de 2 014
Quito - Ecuador

C.P.A. Jaime Elías Ibarra
Gerente Auditoría (Sección)
Registro N° 3511

LA S.A." ÓN FINANCIERA E 2013 - 2012

	2013	2012
	389,52	389,52
	424.190,04	170.967,37
	4.183.197,47	4.159.562,64
	2.380,59	8.586,66
	613.295,73	695.489,32
	24.195,78	68.274,03
	288.265,01	37.693,25
	5.535.914,14	5.140.962,79
	5.849.369,04	6.252.433,43
	71.976,77	72.818,11
	5.921.345,81	6.325.251,54
	11.457.259,95	11.466.214,33

2

		1.726,62	1.015,84
PROVEEDORES	(NOTA 13)	851.405,41	1.509.032,68
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 14)	864.234,02	1.556.924,35
IMPUESTOS POR PAGAR	(NOTA 15)	39.118,42	20.884,32
IESS POR PAGAR	(NOTA 16)	19.054,34	18.648,11
BENEFICIOS SOCIALES	(NOTA 17)	314.270,79	281.382,48
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		2.089.809,60	3.387.887,78
PASIVOS NO CORRIENTES			
PROVISIONES LARGO PLAZO	(NOTA 18)	674.613,97	663.850,11
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		674.613,97	663.850,11
TOTAL PASIVOS		2.764.423,57	4.051.737,89
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL	(NOTA 19)	2.300.000,00	2.300.000,00
APORTES FUTURAS CAPIT.	(NOTA 20)	24.000,00	24.000,00
RESERVAS	(NOTA 21)	2.175.953,59	2.048.117,60
APLICACIÓN NIIF'S	(NOTA 22)	1.410.323,00	1.410.323,00
RESULTADO DE EJERC.ANT.	(NOTA 23)	1.632.035,84	623.961,55
RESULTADO DE EJERCICIO	(NOTA 24)	1.150.523,95	1.008.074,29
TOTAL PATRIMONIO		8.692.836,38	7.414.476,44
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		11.457.259,95	11.466.214,33

LAS NOTAS QUE SE ADJUNTAN FORMAN PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

"INTERFIBRA S.A."
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2013 - 2012

INGRESOS	2013	2012
INGRESOS OPERACIONALES		
Ventas Locales	8.651.703,93	9.250.747,50
Ventas al Exterior	679.051,30	1.448.633,90
Otros Ingresos	7.485,00	24.405,54
VENTAS NETAS	9.338.240,23	10.723.786,94
(-) COSTOS DE VENTAS		
Materia Prima	4.334.761,06	5.799.269,53
Mano de Obra Directa	914.152,78	969.229,15
Gastos de Fabricación	909.773,05	961.547,53
Depreciaciones	431.347,76	371.496,07
	6.590.034,65	8.101.542,28
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	2.748.205,58	2.622.244,66
(-) GASTOS OPERACIONALES		
Gastos de Ventas	41.487,70	72.826,72
Gastos de Administración	266.435,32	225.909,73
Gastos Generales	467.961,66	556.764,30
Gastos Depreciación	23.419,38	23.258,54
	799.304,06	878.759,29
UTILIDAD OPERACIONAL	1.948.901,52	1.743.485,37
(-) GASTOS NO OPERACIONALES		
Impuestos NIIF'S	841,34	
Intereses Pagados	21.000,02	36.000,01
	21.841,36	36.000,01
UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DEL 15% PART. TRAB. E IMPUESTO RENTA	1.927.060,16	1.707.485,36
(-) 15% Participación Trabajadores	289.059,02	256.122,80
(-) Impuestos a la Renta	359.641,20	344.202,71
(-) Reserva Legal	127.835,99	112.008,25
Impuestos Diferidos NIIF'S		12.922,69
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	1.150.523,95	1.008.074,29

"INTERFIBRA S.A."
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2013 - 2012

FECHA	DETALLE	CAPITAL SOCIAL	APORTES FUTURAS CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA DE CAPITAL	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIOR	NIF'S	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
01-ene-12	Transferencia de las Unidad Ejercicio 2012 a Utilidades Retenidas	2.300.000,00	24.000,00	478.068,40	1.570.049,20	623.961,55	1.410.323,00	1.008.074,29	7.414.476,44
						1.008.074,29		-1.008.074,29	-
31-dic-12	Utilidad del Ejercicio antes 15% Part. Trabajadores e Impuesto a Renta							1.927.060,16	1.927.060,16
	(-) 15% Participación Trabajadores							-289.059,02	-289.059,02
	(-) Impuesto a la Renta							-359.641,20	-359.641,20
	(-) Reserva Legal			127.835,99				-127.835,99	-
	Saldo al 31 de diciembre de 2.013	2.300.000,00	24.000,00	605.904,39	1.570.049,20	1.632.035,84	1.410.323,00	1.150.523,95	8.692.836,38

"INTERFIBRA S.A."
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2.013 - 2.012

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Efectivo Recibido por Recaudos Clientes	9.314.605,40	
Efectivo Pagado por Proveedores	-6.070.539,55	
Efectivo Pagado por Gastos Operacionales	-509.449,36	
Efectivo Generado por Operación		2.734.616,49
Efectivo Pagado a Empleados	-1.422.743,01	
Efectivo Pagado por Impuestos	-297.328,85	
Efectivo Pagado por Gastos No Operacionales	-21.841,36	
Efectivo Pagado por Cuentas por Cobrar	3.360,36	
Efectivo Pagado por Activos Diferidos	841,34	
Flujo de Efectivo Generado en actividades de Operación		996.904,97

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Pagado por Compra /Venta de Activos Fijos	-53.099,30	
Flujo de Efectivo Generado en actividades de Financiamiento		-53.099,30

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Otras Cuentas por Pagar	-692.690,33	
Recibido Sobregiro Bancario	710,78	
Flujo de Efectivo Generado en actividades de Financiamiento		-691.979,55

AUMENTO EN EFECTIVO **251.826,12**

EFFECTIVO AL 31 DICIEMBRE DEL 2.012 171.356,89

VALORES QUE NO REPRESENTAN EFECTIVO

Ajuste NIIF'S Activo Fijo	1.396,55	1.396,55
EFFECTIVO AL 31 DICIEMBRE DEL 2.013		424.579,56

"INTERFIBRA S.A."
CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO CON EL EFECTIVO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2.013 - 2.012

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

UTILIDAD NETA	1.150.523,95	1.150.523,95
---------------	--------------	--------------

PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO

Transf. Reserva Legal	127.835,99	
Gastos Operacionales	454.767,14	582.603,13

Efectivo Generado por Operación		1.733.127,08
--	--	---------------------

CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES

(-) Aumento Cuentas por Cobrar	-23.634,83	
(+) Disminución Otras Cuentas por Cobrar	3.360,36	
(+) Disminución Impuestos Anticipados	44.078,25	
(+) Disminución Préstamos Empleados	2.845,71	
(+) Disminución Inventarios	82.193,59	
(-) Aumento Anticipo Proveedores	-250.571,76	
(+) Disminución Activo Diferido	841,34	
(-) Disminución Proveedores	-657.627,27	
(-) Disminución IESS por Pagar	406,23	
(-) Disminución Beneficios Sociales	32.888,31	
(-) Disminución Impuestos por Pagar	18.234,10	
(+) Aumento Provisiones por Pagar	10.763,86	-736.222,11

Flujo de Efectivo Generado en las Actividades de Operación		996.904,97
---	--	-------------------

"INTERFIBRA S.A."

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.013

1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

La Compañía "INTERFIBRA S.A." fue constituida en la República del Ecuador, en la ciudad de Quito el 30 de Julio de 1993, y su objetivo social es la elaboración y comercialización de fibras, telas y en general de todo tipo de artículos textiles y más productos afines, elaborados o semielaborados; la importación y exportación de los mismos o de cualquier clase de bienes, maquinarias, materias primas e insumos relacionados con su actividad.

De conformidad a lo estipulado en el Art. 38 del Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno la empresa procedió a realizar el Aumento de Capital por el valor de \$100.000,00. Compuesto de Utilidades Retenidas.

Este aumento se halla debidamente inscrito en el Registro Mercantil el 15 de Diciembre de 2.006 bajo el número 3473 Tomo 137.

En el Ejercicio 2010 se procedió al Aumento de Capital de \$350.000,00 quedando establecido un Capital Societario de \$ 700.000,00; éste Aumento se halla debidamente inscrito en el Registro Mercantil el 09 de Agosto del 2.010 bajo el número 3002 Tomo 141.

En la ciudad de Quito, Distrito Metropolitano el 25 de mayo de 2011 ante la Dr. Guillermo Córdova Villegas, Notario Provisional de la Notaría Décima Sexta del Cantón Quito Interfibra S.A. procede al Aumento de Capital de USD 800.000,00, con el cual el Capital Social de la empresa asciende al valor de USD1'500.000,00. La mencionada Escritura quedó inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito bajo el número 2749 Tomo 142 con fecha 16 agosto de 2011.

En la ciudad de Quito el 24 de mayo de 2012 mediante escritura pública 11.327 de la Notaría Trigésima Primera ante la Dra. Mariela Pozo Acosta, se procedió al aumento de capital de \$800.000,00 y reforma de estatutos; inscrita el 22 de agosto de 2012 en el Registro Mercantil No. 2747 Tomo 143.

Tributariamente se identifica con el RUC # 1791255291001

2. PRINCIPIOS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES

A continuación se resumen Los principales principios y/o prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros en base a la acumulación de acuerdo a principios contables de aceptación general y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

a) ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF'S

De acuerdo a la Resolución No. 08.G.DSC.010 emitida por la Superintendencia de Compañías en noviembre 20 del 2008, "INTERFIBRA S.A." forma parte del tercer grupo de adopción, debiendo preparar sus primeros estados financieros bajo NIIF'S en el 2012, por lo cual sus estados financieros por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2012 son los primeros estados financieros emitidos de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF'S)

Para facilitar la transición a las Normas Internacionales de Contabilidad y a las Normas Internacionales de Información Financieras (NIC y NIIF'S), el 19 de junio del 2003, el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad publicó la NIIF 1: Adopción por primera vez de las Norma Internacionales de Información Financiera. De conformidad con la NIC 1, cuando una empresa aplica por primera vez las NIIF'S debe cumplir todas y cada una de las NIC y NIIF'S y las interpretaciones en vigor en el momento de esa primera aplicación. Así pues, requiere una aplicación retroactiva en la mayoría de las áreas de contabilidad. Sin embargo, la NIIF'S 1 contempla alguna excepciones de aplicación voluntaria, a esa obligación en áreas concretas por razones prácticas o bien cuando sus costos derivados de su cumplimiento excedieran con toda probabilidad los beneficios aportados a los usuarios de los estados financieros.

"INTERFIBRA S.A." ha considerado como balance de apertura con arreglo a las NIIF'S los estados financieros por el periodo comprendido del 1ero de enero al 31 de diciembre del 2011 (período de transición). Este es el punto de partida para la contabilización según las Normas Internacionales de Información Financieras - NIIF'S de la Compañía.

La aplicación de las NIIF'S supone, con respecto a los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador (NEC) que se encontraban vigentes al momento de prepararse los estados financieros correspondientes al año 2013:

- Cambios en las políticas contables, criterios de medición y forma de presentación de los estados financieros.
- La incorporación de un nuevo formato de presentación del estado de resultado integral

- Un incremento significativo de la información incluida en las notas a los estados financieros

a) ACTIVOS FIJOS

Están presentados al costo histórico, incluyendo la aplicación de las NIIF'S.

Las ganancias o pérdidas por ventas y retiros de los mismos y las reparaciones y/o mantenimiento se incluyen en los resultados del ejercicio en que ocurren.

Las mejoras y renovaciones importantes son capitalizadas y los activos reemplazados, si los hay, son retirados (dados de baja en libros).

b) DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS

La Depreciación de Activos Fijos es calculada sobre valores originales en base al método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos, según el Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Art.20 numeral 6.

1) Inmuebles (excepto terrenos)	5% anual
2) Instalaciones, maquinarias, equipos muebles	10% anual
3) Vehículos	20% anual
4) Equipo de cómputo y software	33% anual

* En el año 2012 por Aplicación de las NIIF'S se realizó la Revaluación de los Inmuebles y el Terreno, en base al Impuesto Predial.

c) INVENTARIOS

Los inventarios están valorizados al costo promedio o de fabricación el cual no excede al valor de mercado.

d) RECONOCIMIENTO DEL INGRESO

El ingreso es reconocido, cuando los activos son vendidos, siendo esta la base del reconocimiento del principio de realización.

e) PROVISIÓN IMPUESTO A LA RENTA

La provisión para impuesto a la renta se debe calcular en aplicación a lo determinado en el Art.92 del reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno;

LEY REFORMATORIA PARA LA EQUIDAD TRIBUTARIA

Art.92.- Sustitúyase el segundo inciso del Art.37 de la Ley de Régimen Tributario Interno por el siguiente:

Las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del impuesto a la Renta sobre el monto reinvertido, siempre y cuando lo destinen a la adquisición de maquinarias nuevas o equipos nuevos que se utilicen para su actividad productiva y efectúen el correspondiente aumento de capital, el mismo que se perfeccionará con la inscripción en el respectivo Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del ejercicio impositivo posterior a aquel en que se generaron las utilidades materia de la reinversión.

Según la disposición transitoria primera del Código Orgánica de la Producción, Comercio e Inversiones (R0351-5, 29-12-2010) El impuesto a la Renta de Sociedades se aplicará de la siguiente manera: para el ejercicio económico 2011 el porcentaje sería del 24%, para el 2012 el 23% y a partir del 2013 se aplicará el 22%.

f) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES

De conformidad con las disposiciones legales, la compañía debe pagar a sus trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio, antes de aplicar la conciliación tributaria.

NOTA 3.- CAJA**Incluye:**

Caja Chica		<u>389,52</u>	389,52
------------	--	---------------	--------

NOTA 4.- BANCOS**Incluye:**

Bancos Locales	a)	<u>424.190,04</u>	424.190,04
----------------	----	-------------------	------------

a) Bancos Locales**Incluye:**

<u>Banco</u>	<u>Cta. Cte. #</u>	<u>Valor</u>
Banco Internacional	090-000051-6	393.084,37
Banco del Pichincha	30339391-04	<u>31.105,67</u>
		424.190,04

NOTA 5.- CLIENTES**Incluye:**

Cientes		4.278.646,16	
(-) Provisión Ctas. Incobrables	a)	<u>-95.448,69</u>	4.183.197,47

a) Provisión Ctas. Incobrables**Incluye:**

Saldo al 31 de diciembre 2012	-116.434,11
Movimiento Año 2013	63.611,53
Provisión 2013	<u>-42.626,11</u>
Saldo al 31 de diciembre 2013	-95.448,69

NOTA 6.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR**Incluye:**

Otras Cuentas por Cobrar	800,00	
Préstamos Empleados	1.313,92	
Cuentas por Cobrar Juan Marcos	168,21 *	
Campuzano Pérez Pedro Wilson	<u>98,46</u>	2.380,59

* Saldo sin movimiento años anteriores

NOTA 7.- INVENTARIOS**Incluye:**

Inventarios	a)	612.293,52	
Importaciones en Tránsito	b)	<u>1.002,21</u>	613.295,73

a) Inventarios**Incluye:**

Productos Terminados	83.016,64
Materia Prima	510.618,12
Productos en Proceso S y M	<u>18.658,76</u>
	612.293,52

b) Importaciones en Tránsito**Incluye:**

Machado 3/13	102,37
Archroma 1/13	18,75
Martel 1/13	415,30
Dreis - Werk 1/13	16,06
Drakon 14/13	<u>449,73</u>
	1.002,21

NOTA 8.- IMPUESTOS ANTICIPADOS**Incluye:**

Crédito Impuesto a la Renta	<u>24.195,78</u>	24.195,78
-----------------------------	------------------	-----------

NOTA 9.- ANTICIPO PROVEEDORES**Incluye:**

Anticipo Proveedores del Exterior	<u>288.265,01</u>	288.265,01
-----------------------------------	-------------------	------------

NOTA 10.- ACTIVOS FIJOS**(VER ANEXO)**

NOTA 10.- ACTIVOS FIJOS

Cuentas	Saldo al 31/12/2012	Aumentos	Disminución	Reclasificación Bajas	NIIF S	Depreciación 2013	Saldo al 31/12/2013
Edificio	2.240.431,09			169.186,24			2.409.617,33
Terrenos	1.599.789,00						1.599.789,00
Construcciones en Curso	169.186,24			-169.186,24			-
Maquinaria y Equipo	6.315.700,21	157.866,50	-104.767,20				6.368.799,51
Muebles y Enseres	6.605,33						6.605,33
Equipo de Computación	14.390,81			-14.390,81			-
Equipos de Oficina	6.898,94						6.898,94
Vehículos	215.672,64						215.672,64
(-) Depreciación Acumulada	-4.316.240,83			14.390,81	-1.396,55	-454.767,14	-4.756.013,71
TOTAL	6.252.433,43	157.866,50	-104.767,20	-	-1.396,55	-454.767,14	5.849.369,04

NOTA 11.- IMPUESTO DIFERIDO**Incluye:**

Impuesto Diferido	<u>71.976,77</u>	71.976,77
-------------------	------------------	-----------

NOTA 12.- SOBREGIRO BANCARIO**Incluye:**

Banco	Cta. Cte. #	Valor
Visa Banco Internacional	4394712060201010	<u>1.726,62</u>
		1.726,62

NOTA 13.- PROVEEDORES**Incluye:**

Proveedores	<u>851.405,41</u>	851.405,41
-------------	-------------------	------------

NOTA 14.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR**Incluye:**

Otras Cuentas por Pagar	4.234,02	
Ing. Jorge Abedrabbo Agiam	<u>860.000,00</u>	864.234,02

NOTA 15.- IMPUESTOS POR PAGAR**Incluye:**

IVA por pagar		31.134,97	
Retención en la Fuente	a)	3.606,39	
Retenciones IVA	b)	4.079,88	
Retención Impuesto Empleados		<u>297,18</u>	39.118,42

a) Retenciones en la fuente**Incluye:**

Retención Fuente 1% Compras	185,78
Retención Fuente 1% Servicios	15,50
Retención Fuente 8%	2.429,66
Retención Fuente 2%	974,95
Retención Fuente 1 x 100 Seguros	<u>0,50</u>
	3.606,39

b) Retenciones IVA**Incluye:**

Retención IVA 30%	88,31
Retención IVA 70%	368,30
Retención IVA 100%	3.623,27
	<u>4.079,88</u>

NOTA 16.- IESS POR PAGAR**Incluye:**

Aportes al IESS por Pagar	14.045,90	
Préstamos IESS por Pagar	<u>5.008,44</u>	19.054,34

NOTA 17.- BENEFICIOS SOCIALES**Incluye:**

Provisión Décimo Tercer Sueldo	5.122,87	
Provisión Décimo Cuarto Sueldo	18.232,00	
Provisión Fondos de Reserva	1.856,90	
15% Participación de Utilidades 2.013	<u>289.059,02</u>	314.270,79

NOTA 18.- PROVISIONES LARGO PLAZO**Incluye:**

Provisión Jubilación Patronal > 10 años	296.646,76	
Provisión Jubilación Patronal < 10 años	301.925,61	
Provisión para Desahucio	<u>76.041,60</u>	674.613,97

NOTA 19.- CAPITAL SOCIAL**Incluye:**

Capital Suscrito y Pagado	a)	<u>2.300.000,00</u>	2.300.000,00
---------------------------	----	---------------------	--------------

a) Capital Suscrito y Pagado**Incluye:**

Accionistas	Porcentaje	Valor
Abedrabbo Larach Jorge Alberto	90,00%	2.070.000,00
Abedrabbo Larach Lina Patricia	5,00%	115.000,00
Abedrabbo Larach Maha	<u>5,00%</u>	<u>115.000,00</u>
	100,00%	2.300.000,00

NOTA 20.- APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES**Incluye:**

Aportes Futuras Capitalizaciones	a)	<u>24.000,00</u>	24.000,00
----------------------------------	----	------------------	-----------

a) Aporte Futura Capitalización**Incluye:**

<u>Accionistas</u>	<u>Porcentaje</u>	<u>Valor</u>
Abedrabbo Agiam Jorge Francisco	80,00%	19.200,00
Abedrabbo Larach Jorge Alberto	5,00%	1.200,00
Abedrabbo Larach Roberto Munir	5,00%	1.200,00
Abedrabbo Larach Lina Patricia	5,00%	1.200,00
Abedrabbo Larach Maha	5,00%	1.200,00
	<u>100,00%</u>	<u>24.000,00</u>

NOTA 21.- RESERVAS**Incluye:**

Reserva Legal	605.904,39	
Reserva de Capital	<u>1.570.049,20</u>	2.175.953,59

NOTA 22.- NIIF'S**Incluye:**

Resultado Acumulado NIIF'S	<u>1.410.323,00</u>	1.410.323,00
----------------------------	---------------------	--------------

NOTA 23.- RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES**Incluye:**

Utilidades Retenidas	<u>1.632.035,84</u>	1.632.035,84
----------------------	---------------------	--------------

NOTA 24.- RESULTADO DEL EJERCICIO**Incluye:**

Utilidad del Ejercicio antes del 15% Participación Trabaj. e Impuesto a la Renta	1.927.060,16	
15% Participación Trabajadores	-289.059,02	
Impuestos a la Renta	-359.641,20	
Reserva Legal	<u>-127.835,99</u>	
		<u>1.150.523,95</u>

NOTA 25.- RESERVA LEGAL

De conformidad con la Ley de Compañías, Art. 297, de la utilidad neta anual debe transferirse una cantidad no menor del 10% para formar la Reserva Legal hasta que ésta alcance por lo menos el 50% del Capital Suscrito.

Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.

NOTA 26.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre de 2012 y la fecha de elaboración de este informe (28 de abril del 2014) no han ocurrido eventos que en la opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.