

“MAXIAUTO S. A.”

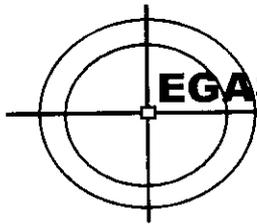
**ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2.012
CON EL INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

“MAXIAUTO S. A.”

Al 31 de diciembre de 2.012

I N D I C E

Contenido	Páginas N°
➤ 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	8-19



**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.012**

**A LOS SEÑORES ACCIONISTAS Y DIRECTORES DE
"MAXIAUTO S.A."**

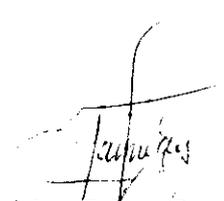
1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de "MAXIAUTO S. A.", los cuales comprenden el balance general, al 31 de diciembre de 2012 y el correspondiente Estado de Resultados, Estado de Evolución del Patrimonio, y Flujo del Efectivo, por el año terminado a esa fecha, el resumen de las políticas 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 auditoria de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoria respecto al año 2012. Dichas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos así como que planifiquemos y realicemos la auditoria para obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representaciones erróneas de importancia relativa.

Una auditoria incluye aplicar procedimientos para obtener evidencia de auditoria 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 auditoria 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 auditoria 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 "MAXIAUTO S. A." al 31 de Diciembre de 2012, 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.ICI. – 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. La empresa "MAXIAUTO S.A.", para dar cumplimiento al requerimiento de la Superintendencia de Compañías, ha preparado la implementación de las NIIF'S por lo que los Estados Financieros del Ejercicio 2012 se hallan expresados en NIIF'S.
7. 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 2013, previa la elaboración por "MAXIAUTO S. A." de los 12 anexos y plantilla requeridos, mismos que serán objeto de revisión por Auditoria Externa.

SC – RNAE N° 053
Mayo, 27 de 2013
Quito – Ecuador


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

"MAXIAUTO S.A."
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2012 - 2011

CUENTAS		SALDO AL 2012	SALDO AL 2011
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
CAJA	(NOTA 3)	6.000,00	5.000,00
BANCOS	(NOTA 4)	189.426,60	153.836,41
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	(NOTA 5)	1.765.209,58	1.344.473,42
DEUDORES VARIOS	(NOTA 6)	71.847,36	11.899,09
CUENTAS POR COBRAR VARIOS	(NOTA 7)	700,00	-
INVENTARIOS	(NOTA 8)	2.552.703,91	2.033.040,23
IMPORTACIONES EN TRANSITO	(NOTA 9)	325,66	-1.629,00
SEGUROS POR COBRAR	(NOTA 10)	5.044,69	5.634,79
IMPUESTOS ANTICIPADOS	(NOTA 11)	106.149,23	53.436,06
PAGOS ANTICIPADOS VARIOS	(NOTA 12)	44.554,74	9.486,31
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		4.741.961,77	3.615.177,31
ACTIVOS NO CORRIENTES			
ACTIVOS FIJOS	(NOTA 13)	51.264,75	32.695,61
ACTIVOS DIFERIDOS	(NOTA 14)	55.112,67	-
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		106.377,42	32.695,61
TOTAL ACTIVOS		4.848.339,19	3.647.872,92
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
PROVEEDORES *	(NOTA 15)	4.058.795,22	2.727.701,01
IMPUESTOS POR PAGAR	(NOTA 16)	3.657,69	56.589,72
BENEFICIOS SOCIALES	(NOTA 17)	11.510,14	50.936,45
IESS POR PAGAR	(NOTA 18)	12.184,50	11.848,84
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	(NOTA 19)	58,66	58,66
OTRAS CTAS. POR PAGAR VARIAS	(NOTA 20)	0,15	31.938,30
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	(NOTA 21)	51.391,01	36.752,06
TOTAL PASIVO CORRIENTE		4.137.597,37	2.915.825,04
PASIVOS NO CORRIENTES			
PROVISIONES POR PAGAR L/PLAZO	(NOTA 22)	42.603,69	1.503,15
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		42.603,69	1.503,15
TOTAL PASIVOS		4.180.201,06	2.917.328,19
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL	(NOTA 23)	10.000,00	10.000,00
RESERVA DE CAPITAL	(NOTA 24)	63.637,89	63.637,89
RESULTADOS ACUM. 1RA. ADOPCION NIIF'S	(NOTA 25)	-54.003,82	-
RESERVA LEGAL	(NOTA 26)	5.000,00	5.000,00
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	(NOTA 27)	647.643,06	466.096,77
RESULTADO DEL EJERCICIO	(NOTA 28)	-4.139,00	185.810,07
TOTAL PATRIMONIO		668.138,13	730.544,73
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		4.848.339,19	3.647.872,92

"MAXIAUTO S.A."
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2012 - 2011

INGRESOS	2012	2011
INGRESOS OPERACIONALES		
Ventas	7.315.911,11	5.843.012,03
(-) COSTO DE VENTAS		
Costo de Ventas Inmuebles	(5.666.313,35)	-4.340.923,77
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	<u>1.649.597,76</u>	<u>1.502.088,26</u>
(-) GASTOS OPERACIONALES		
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Gastos de Ventas	(855.823,32)	(699.360,36)
Gastos de Administración	(320.641,49)	(123.794,99)
Gastos de Personal	(10.563,09)	(142.204,23)
Gastos Depreciación	(12.017,30)	(10.225,55)
Gastos de Mercadeo	(194.874,65)	(125.059,08)
Gastos Financieros	(225.713,06)	(96.861,13)
PERDIDA / UTILIDAD OPERACIONAL	<u>29.964,85</u>	<u>304.582,92</u>
(-) GASTOS NO OPERACIONALES		
Otros Egresos	(292,82)	(72,16)
Varios	(30.049,71)	(23.180,25)
Cartera Castigada	(26,47)	(2.921,97)
Baja de Inventarios	(2.472,44)	(2.495,00)
Gasto Jubilación Patronal no Deducible	(5.528,45)	0,00
(+) INGRESOS NO OPERACIONALES		
Rendimiento Inversiones	714,62	696,35
Varios	1,08	-
Otros Ingresos	3.550,34	3.665,51
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS	<u>-4.139,00</u>	<u>280.275,40</u>
(-) 15% Participación Trabajadores		-42.041,31
(-) 24% Impuesto a la Renta (Luego de Conciliació Tributaria)		<u>-52.424,02</u>
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		<u><u>185.810,07</u></u>

"MAXIAUTO S.A."
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2012 - 2.011

FECHA	DETALLE	CAPITAL SOCIAL	RESERVA DE CAPITAL	NIIF'S	RESERVA LEGAL	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
	Saldo al 31 de diciembre de 2.010	10.000,00	63.637,89	-	5.000,00	466.096,77	-	544.734,66
31-dic-11	Cuadre parcial fin de documento						-1.575.716,63	-1.575.716,63
31-dic-11	Cuadre parcial fin de documento						6.196.915,80	6.196.915,80
31-dic-11	Cierre al 31 de diciembre del 2011						-4.340.923,77	-4.340.923,77
31-dic-11	Registro Distribución de Utilidades						-94.465,33	-94.465,33
	Saldo al 31 de diciembre de 2.011	10.000,00	63.637,89	-	5.000,00	466.096,77	185.810,07	730.544,73
31-ene-12	Adopción NIIF'S			-54.003,82				-54.003,82
31-dic-12	Transferencia Resultado del Ejercicio Anterior					185.810,07	-185.810,07	-
01-ene-12	Salario Digno 2011						-1.497,26	-1.497,26
31-ene-12	Reconocimiento Pasivo Jubilación Patronal						-4.269,67	-4.269,67
31-ene-12	Ajuste Cuenta Jubilación Patronal					1.503,15		1.503,15
31-dic-12	Cuadre Parcial Fin de Documento						-2.048.684,17	-2.048.684,17
31-dic-12	Cuadre Parcial Fin de Documento						7.710.858,52	7.710.858,52
31-dic-12	Cierre al 31 de Diciembre del 2012						-5.666.313,35	-5.666.313,35
	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.012	10.000,00	63.637,89	-54.003,82	5.000,00	647.643,06	-4.139,00	668.138,13

MAXIAUTO S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2.012 - 2.011

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Recibido por Recaudó de Clientes	6.895.174,95	
Efectivo Pagado a Proveedores	-4.856.837,48	
Efectivo Pagado por Gastos Operacionales	-1.597.052,52	
	<hr/>	
Efectivo Generado por Operación		441.284,95
Efectivo Pagado por Empleados	-49.653,74	
Efectivo Pagado por Impuestos	-105.645,20	
Efectivo Pagado por Gastos no Operacionales	-38.369,89	
Efectivo Recibido por Ingresos no Operacionales	4.266,04	
Efectivo por Pagos Anticipados Varios	-35.068,43	
Efectivo Pagado por Cuentas por Cobrar Varios	-700,00	
Efectivo por Dudosos Varios	-59.948,27	
Efectivo por Activos Diferidos	-55.112,67	
Efectivo Pagado por Otras Ctas por Pagar Varias	-31.938,15	
Efectivo Pagado por Cosos y Gastos por Pagar	14.638,95	
Efectivo Pagado por Provisiones por Pagar Largo Plazo	41.100,54	
Efectivo por Seguros por Cobrar	590,10	
	<hr/>	
Flujo de Efectivo Generado en Actividades de Operación		125.444,23

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Efectivo por Compra-Venta de Activos Fijos	-26.306,44	
	<hr/>	
Flujo de Efectivo Generado en Actividades de Inversión		-26.306,44

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Flujo de Efectivo Generado en Actividades de Financiamiento	<hr/>	-
--	-------	----------

AUMENTO EN EFECTIVO **99.137,79**

EFECTIVO AL 31 DICIEMBRE DEL 2.011 158.836,41

VALORES QUE NO REPRESENTAN EFECTIVO

Ajustes por Depreciación Activos Fijos	-4.280,00
NIIF'S	<hr/> -58.267,60

EFECTIVO AL 31 DICIEMBRE DEL 2.012 **195.426,60**

MAXIAUTO S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO CON EL EFECTIVO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2.012 - 2.011

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Pérdida del Ejercicio	-4.139,00	-4.139,00
-----------------------	-----------	-----------

PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO

Depreciación Activos Fijos	12.017,30	12.017,30
----------------------------	-----------	-----------

EFFECTIVO GENERADO POR OPERACIÓN		7.878,30
---	--	----------

CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES

(-) Aumento Clientes	-420.736,16	
(-) Aumento Deudores Varios	-59.948,27	
(-) Aumento Cuentas por Cobrar Varios	-700,00	
(-) Aumento Inventarios	-519.663,68	
(-) Aumento Importaciones en Tránsito	-1.954,66	
(+) Disminución Seguros por Cobrar	590,10	
(-) Aumento Impuestos Anticipados	-52.713,17	
(-) Aumento Pagos Anticipados Varios	-35.068,43	
(-) Aumento Activos Diferidos	-55.112,67	
(+) Aumento Proveedores	1.331.094,21	
(-) Disminución Impuestos por Pagar	-52.932,03	
(-) Disminución Beneficios Sociales	-39.426,31	
(+) Aumento IESS por Pagar	335,66	
(-) Disminución Otras Cuentas por Pagar Varias	-31.938,15	
(+) Aumento Costos y Gastos por Pagar	14.638,95	
(+) Aumento Provisiones por Pagar Largo Plazo	41.100,54	117.565,93

FLUJO DE EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		125.444,23
---	--	-------------------

"MAXIAUTO S. A."

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.012

1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

La compañía fue constituida en la República del Ecuador, ante el Notario Vigésimo Cuarto Doctor Jorge Campos Delgado del 09 de Diciembre de 1.993, siendo su objeto principal los negocios en el campo industrial; especialmente en el área automotriz, que comprenderá entre otras actividades la importación de repuestos y accesorios automotrices, su distribución y comercialización, y las actividades conexas en general podrá efectuar y celebrar toda clase de actos y contratos de comercio son sujeción a las leyes del país.

Tributariamente se identifica con el RUC #1791261151001

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

De acuerdo a la Resolución No. 08.G.DSC.010 emitida por la Superintendencia de Compañías en noviembre 20 del 2008, "MAXIAUTO S.A." forma parte del tercer grupo de adopción, debiendo preparar sus primeros estados financieros bajo NIIFs 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)

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 1 contempla algunas 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.

“MAXIAUTO 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 (periodo 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 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 2011:

- 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

b) ACTIVOS FIJOS

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).

c) 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 y muebles	10% anual
3) Vehículos	20% anual
4) Equipo de cómputo y software	33% anual

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.38 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 (RO351-5, 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 CHICA

Incluye:

Caja Menor		<u>6.000,00</u>	6.000,00
------------	--	-----------------	----------

NOTA 4 .- BANCOS

Incluye:

Bancos Locales	a)	<u>189.426,60</u>	189.426,60
----------------	----	-------------------	------------

a) Bancos Locales

Incluye:

<u>Bancos</u>	<u>Cta. Cte. #</u>	<u>Valor</u>	
Producción Ahorros	000010513430-9	59.429,97	
Producción General	00005-52994-8	125.042,22	
Pichincha	3.136.707.000.00	<u>4.954,41</u>	
		189.426,60	

NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Incluye:

Cientes		1.771.947,48	
(-) Provisión Cuentas Malas		-12.401,70 *	
Cuentas de Dudosos Recaudos		<u>5.663,80 **</u>	1.765.209,58

* Saldo sin Movimiento, no se provisionó puesto que no hay incobrables, el cobro lo hace inmediatamente el vendedor.

** Saldo sin Movimiento.

NOTA 6.- DEUDORES VARIOS

Incluye:

Depósitos en Garantía	64.214,40	
Pavón Casanova Hernán	448,44	
Añarumba Peralta Hugo	37,30	
Rosero Cabrera Marcelo	1.729,38	
Alvarez Jua Carlos	16,68 *	
Vásquez Cevallos Jose Arm.	26,36	
Cando Valencia Ismael	110,39	
Flores Fausto Patricio	5,25	
Marquez Cristian	727,74	
Morales William	12,44	
Salazar Miguel	1.159,31	
Molina Edison	157,56 *	
Segarra Marco	31,28 *	
Castellanos Miguel	41,62 *	
Beltrán Juan Pablo	250,00	
Toapanta Katherin	0,02	
Fernandez Gladys	200,00	
Jurado Yuli	400,00	
Rocauerte Jorge	200,00	
Barros Ana Gabriela	200,00	
Deudores por Liquidar Honor.	198,00	
Deudores por Liquidar Caja	322,19	
Deudores por Liquidar Edison	<u>1.359,00</u>	71.847,36

* Saldos sin movimientos

NOTA 7.- CUENTAS POR COBRAR VARIOS

Incluye:

Daniel Andrade	<u>700,00</u>	700,00
----------------	---------------	--------

NOTA 8.- INVENTARIOS**Incluye:**

Mercancía		2.399.372,49	
Mercancía en Consignación		212.435,19	
(-) Provisión Valuación Inventarios		<u>-59.103,77</u>	2.552.703,91

NOTA 9.- IMPORTACIONES EN TRANSITO**Incluye:**

Importaciones en Tránsito		121,00	
Varios	a)	<u>204,66</u>	325,66

a) Varios**Incluye:**

Importación 66-12	86,46		
Importación 67-12	<u>118,20</u>	204,66	

NOTA 10.- SEGUROS POR COBRAR**Incluye:**

AIG METROPOLITANA		199,18	
ACE Seguros		<u>4.845,51</u>	5.044,69

NOTA 11.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

Crédito Tributario a Favor		37.015,94	
Cuentas por Cobrar SRI		7.626,53	
Retención en la Fuente-Ventas		61.492,48	
Retención en la Fuente-Intereses		<u>14,28</u>	106.149,23

NOTA 12 .- PAGOS ANTICIPADOS VARIOS

Incluye:

Ferías	800,00	
Arriendo Bodega	2.714,30	
Anticipos Varios	11.878,33	
Anticipos Gustavo Puente	3.245,00	
Anticipos Healflaw Cía. Ltda.	12.721,03	
Celulares Pago pr Anticipado	3.650,94	
Adecuación Mezanine	8.945,14	
Anticipos Marklaw Cía. Ltda.	<u>600,00</u>	44.554,74

NOTA 13 .- ACTIVOS FIJOS

Incluye:

(VER ANEXO)		51.264,75
-------------	--	-----------

NOTA 14 .- ACTIVOS DIFERIDOS

Incluye:

Publicidad Diferida	153.090,74	
(-) Amortización Publicidad	<u>-97.978,07</u>	55.112,67

NOTA 15 .- PROVEEDORES

Incluye:

Proveedores	a)	<u>4.058.795,52</u>	4.058.795,52
-------------	----	---------------------	--------------

a) Proveedores

Incluye:

World Parts INC.	1.633.339,89	
GNR Tradex	2.419.985,63	
Asociación TP Consultng	3.550,00 *	
Abadhel Cía. Ltda.	<u>1.920,00 *</u>	4.058.795,52

NOTA 13.- ACTIVOS FIJOS

CUENTAS	SALDO AL 31/12/2011	AUMENTOS	DISMINUCIONES O BAJAS	AJUSTES Y/O RECLASIFICAC.	DEPRECIACIÓN 2012	SALDO AL 31/12/2012
EQUIPOS DE OFICINA	7.558,74	1.753,51				9.312,25
MAQUINARIA	33.781,19	369,44				34.150,63
MUEBLES Y ENSERES	32.194,59	845,92				33.040,51
EQUIPO DE COMPUTACION	17.399,06	213,00	-4.280,00			13.332,06
EQUIPO DE SEGURIDAD	3.721,28					3.721,28
SOFTWARE	1.170,00					1.170,00
INSTALACIONES	-	27.404,57				27.404,57
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-63.129,25			4.280,00	-12.017,30	-70.866,55
TOTAL	32.695,61	30.586,44	-4.280,00	4.280,00	-12.017,30	51.264,75

* Saldo sin movimiento año anterior

NOTA 16 .- IMPUESTOS POR PAGAR

Incluye:

Retención en la Fuente	297,76	
Retención en la Fuente	511,25	
Retenciones de IVA	827,76	
Impuesto a la Renta Empleados	<u>2.020,92</u>	3.657,69

NOTA 17.- BENEFICIOS SOCIALES

Incluye:

Décimo Tercer Sueldo	4.703,28	
Décimo Cuarto Sueldo	<u>6.806,86</u>	11.510,14

NOTA 18 .- IESS POR PAGAR

Incluye:

Fondos de Reserva	541,39	
Aportes	<u>11.643,11</u>	12.184,50

NOTA 19 .- GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Incluye:

Exceso Impuesto a la Renta Empleados	<u>58,66</u> *	58,66
--------------------------------------	----------------	-------

* Saldo sin movimiento

NOTA 20 .- OTRAS CUENTAS POR PAGAR VARIAS**Incluye:**

IVA (Cobrado)	0,03	
Compras (Pagado)	<u>0,12</u>	0,15

NOTA 21 .- COSTOS Y GASTOS POR PAGAR**Incluye:**

Bonificaciones, premios, comisiones	303,65	
Importaciones	15.807,64	
Utiles y Suministros de Oficina	81,28	
Servicios de Hotel y Viajes	2.249,04	
Arriendos	788,06	
Publicidad, ferias y otros	8.627,94	
Transporte y Fletes	876,97	
Varios	18.500,96	
Impulsación	842,27	
Gastos Viajes Vendedores	72,51	
Cuentas por Pagar Celulares	2.343,04	
Ivan Díaz	347,60	
Patricio Caicedo	511,88	
Hugo Anarumba	38,14	
Marco Echeverría	0,02	
Julio Feijo	<u>0,01</u>	51.391,01

NOTA 22 .- PROVISIONES POR PAGAR L/P**Incluye:**

Reserva por Jubilacion Patronal	<u>42.603,69</u>	42.603,69
---------------------------------	------------------	-----------

NOTA 23 .- CAPITAL SOCIAL**Incluye:**

Capital Pagado	a)	<u>10.000,00</u>	10.000,00
----------------	----	------------------	-----------

a) Capital Pagado**Incluye:**

<u>Accionistas</u>	<u>Porcentaje</u>	<u>Valor</u>
Le Notre Holdings Inc.	50,00%	5.000,00
Hampden Finance S.A.	<u>50,00%</u>	<u>5.000,00</u>
	100,00%	10.000,00

NOTA 24 .- RESERVA REVALORIZACION PATRIMONIO**Incluye:**

Reserva de Capital	<u>63.637,89</u>	63.637,89
--------------------	------------------	-----------

NOTA 25 .- RESULTADOS ACUMULADOS 1RA. ADOPCION NIIF'S**Incluye:**

Resultados Acumulados 1ra. Adopción NIIF'S	<u>-54.003,82</u>	-54.003,82
--	-------------------	------------

NOTA 26 .- RESERVAS**Incluye:**

Reserva Legal	<u>5.000,00</u>	5.000,00
---------------	-----------------	----------

NOTA 27 .- RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES

Incluye:

Utilidades no Distribuidas	<u>647.643,06</u>	647.643,06
----------------------------	-------------------	------------

NOTA 28 .- RESULTADO DEL EJERCICIO

Incluye:

Pérdida del Ejercicio	<u>-4.139,00</u>	-4.139,00
-----------------------	------------------	-----------

NOTA 29.- 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 esta 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 30 .- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre y la fecha de elaboración de este informe (27 de Mayo de 2,013) no han ocurrido eventos que en la opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.