



## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2014

Durante los años 2014 , el movimiento de la provisión para cuentas incobrables es como se indica a continuación:

	<b><u>2014</u></b>
Saldo al inicio del año	US\$ <u>351.808,59</u>
Provisiones efectuadas	215.000,00
Castigos de cartera contra la cuenta de provisión	<u>(35.054,00)</u>
<b>Saldo al final del año</b>	<b>US\$ <u><u>531.754,59</u></u></b>

### (3) Otras cuentas por cobrar

La cuenta se encuentra conformada según el siguiente detalle:

	<b><u>2014</u></b>
Otras Cuentas por cobrar	
Empleados	US\$ 22.234,27
Comisiones y viajes	4.520,14
Cuentas por liquidar	847,53
Ingresos anticipados	<u>12.805,05</u>
	<b>US\$ <u><u>40.406,99</u></u></b>

### (4) Gastos pagados por anticipado

Los gastos pagados por anticipado al 31 de Diciembre de 2014 , consisten de lo siguiente:

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2014

	<u>2014</u>
Anticipos	
Seguros	US\$ 62.373,78
Anticipos proveedores	1.559.490,24
Depósitos y valores en garantía	118.969,99
Arriendos	2.310,00
Impuestos anticipados	
Crédito tributario en compras	-
Retenciones en la fuente	<u>269.551,13</u>
	<b>US\$ <u>2.012.695,14</u></b>

**(5) Inventarios**

Al 31 de diciembre de 2014 , la cuenta se encuentra conformada según el siguiente detalle:

	<u>2014</u>
Mercadería en bodega	US\$ 133.952,93
Importaciones en tránsito	<u>0</u>
	<b>US\$ <u>133.952,93</u></b>

**(6) Propiedad y equipo**

Un resumen de propiedades y equipo por los años terminados al 31 de diciembre de 2014 y 2013 es como sigue:

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2014

	<u>2014</u>
Terreno	US\$ 2.000,00
Instalaciones en curso	344.650,61
Equipo de producción	9.417.742,62
Vehículos	1.287.251,01
Instalaciones	467.748,77
Equipo de computación	285.505,97
Edificios	178.967,30
Equipo de oficina	476.364,78
Muebles y enseres de oficina	<u>228.532,07</u>
	US\$ 12.688.763,13
Depreciación acumulada	<u>(6.649.116,73)</u>
	US\$ <u><u>6.039.646,40</u></u>

**(9) Activos intangibles**

El movimiento de activos intangibles, es como sigue:

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2014

	<u>2014</u>
<b>Costo</b>	
Saldo al inicio del año	US\$ <u>131.633,57</u>
Compras	43.904,01
Bajas	<u>-</u>
Saldo al final del año	<u>175.537,58</u>
<b>Amortización acumulada</b>	
Saldo al inicio del año	<u>(94.371,98)</u>
Amortización del año	(29.419,06)
Bajas	<u>-</u>
Saldo al final del año	<u>(123.791,04)</u>
<b>Activos intangibles, neto</b>	<b>US\$ <u>51.746,54</u></b>

(10) **Obligaciones financieras a corto y largo plazo**

Al 31 de diciembre de 2013 y 2012, la cuenta se encuentra conformada según el siguiente detalle:

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2014

2014

**Obligaciones Financieras**

Ptmos. Banco Pichincha CA	US\$	904.758
Produbanco SA		138.304
		<u>1.043.061,74</u>

**Menos porción corriente**

Ptmos CP Banco Pichincha CA		282.241,66
Ptmos CP Banco Bolivariano		0
Ptmo CP Produbanco SA		107.386
	US\$	<u>389.627,32</u>

**Obligaciones Largo Plazo**

Banco Pichincha CA		622.516,00
Produbanco SA		30.918,42
	US\$	<u>653.434,42</u>

(11) Cuentas por pagar

Al 31 de diciembre de 2014 el rubro de cuentas por pagar se encuentra conformado por:

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2014

		<u>2014</u>
Proveedores bienes y servicios		
Proveedores nacionales	US\$	2.050.814,07
Proveedores exterior		<u>177.831,03</u>
		2.228.645,10
Otros pasivos corrientes		
Sueldos por pagar		371.347,62
Aportes y préstamos IESS		139.050,17
Otras cuentas por pagar empleados		45.438,74
Otros acreedores		65.633,37
Anticipo de clientes		<u>9.700,80</u>
	<b>US\$</b>	<b><u>2.859.815,80</u></b>

(12) Pasivos acumulados

Un detalle de la cuenta es como se muestra a continuación:

		<u>2014</u>
Décimo tercer sueldo	US\$	64.974,04
Décimo cuarto sueldo		100.408,47
Fondos de reserva		35.510,16
Vacaciones		285.921,44
Participación utilidades empleados		253.796,30
Compensacion de salario digno		<u>2.132,31</u>
	<b>US\$</b>	<b><u>742.742,72</u></b>

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2014

(13) **Obligaciones Fiscales**

Un detalle de la cuenta es como se muestra a continuación:

		<u><b>2014</b></u>
Impuesto al valor agregado	US\$	148.699,00
Retenciones en la fuente por pagar		<u>29.575,00</u>
	US\$	<u><b>178.274,00</b></u>

(14) **Obligaciones Patronales a largo plazo**

Un detalle de la cuenta es como se muestra a continuación:

		<u><b>2014</b></u>
Provisión deshaucio	US\$	213.716,31
Provisión jubilación patronal		<u>233.360,37</u>
	US\$	<u><b>447.076,68</b></u>

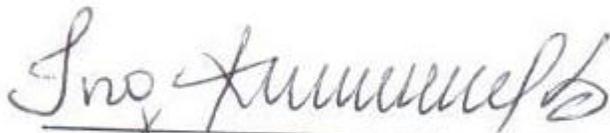
Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2014

2014

Utilidad antes de la participación de los trabajadores e impuesto a la renta	US\$	1.670.060,55
Más gastos no deducibles		961.660,58
Otras deducciones		<u>(581.527,39)</u>
		2.050.193,74
Participación de los trabajadores en las utilidades		<u>(250.509,08)</u>
Utilidad tributaria		<u>1.799.684,66</u>
<b>Impuesto a la renta, estimado</b>	<b>US\$</b>	<b><u>391.560,63</u></b>

Elaborado por

  
Paola K. Santana  
C.P.A No. 26163 