

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

|         |                                       |                                                           |            |            |            |            |
|---------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| NOTA 6  | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO | El saldo de este rubro se compone de la siguiente manera: | En dólares | 31/12/2013 | En dólares | 31/12/2012 |
|         |                                       |                                                           |            | 6.036,00   | 4.836,00   |            |
|         |                                       |                                                           |            | 328.089,96 | 316.812,73 |            |
|         |                                       |                                                           |            | 0,00       |            | 0,00       |
|         | SUMAN                                 |                                                           |            | 334.125,96 | 321.648,73 |            |
| NOTA 7  | Inversión Certificados de Aportación  | El saldo de este rubro se compone de la siguiente manera: | En dólares | 31/12/2013 | En dólares | 31/12/2012 |
|         |                                       |                                                           |            | 2.707,00   | 2.636,00   |            |
|         |                                       |                                                           |            | 100.772,17 | 0,00       |            |
|         |                                       |                                                           |            | 103.479,17 | 2.636,00   |            |
|         | SUMAN                                 |                                                           |            |            |            |            |
| NOTA 8  | Cuentas por Cobrar                    | El saldo de este rubro se compone de la siguiente manera: | En dólares | 31/12/2013 | En dólares | 31/12/2012 |
|         |                                       |                                                           |            | 372.161,57 | 299.328,76 |            |
|         |                                       |                                                           |            | 372.161,57 | 299.328,76 |            |
|         | SUMAN                                 |                                                           |            |            |            |            |
| NOTA 9  | Provisión Cuentas Incobrables         | El saldo de este rubro se compone de la siguiente manera: | En dólares | 31/12/2013 | En dólares | 31/12/2012 |
|         |                                       |                                                           |            | 2.954,02   | 2.986,82   |            |
|         |                                       |                                                           |            | 2.954,02   | 2.986,82   |            |
|         | SUMAN                                 |                                                           |            |            |            |            |
| NOTA 10 | Otras Cuentas por Cobrar              | El saldo de este rubro se compone de la siguiente manera: | En dólares | 31/12/2013 | En dólares | 31/12/2012 |
|         |                                       |                                                           |            | 15.212,41  | 0,00       |            |
|         |                                       |                                                           |            | 15.212,41  | 0,00       |            |
|         | SUMAN                                 |                                                           |            |            |            |            |
|         | Anticipo Empleados                    |                                                           |            |            |            |            |

**NOTA 11 Inventarios**  
La evolución de esta cuenta fue:

|                    |                     |                     |                     |
|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>En dólares</b>  | <b>31/12/2013</b>   | <b>En dólares</b>   | <b>31/12/2012</b>   |
| 1.916.648,90       | 1.916.648,90        | 1.746.770,92        | 1.746.770,92        |
| <b>SALDO FINAL</b> | <b>1.916.648,90</b> | <b>1.746.770,92</b> | <b>1.746.770,92</b> |

**NOTA 12 Deterioro de Inventario**  
La evolución de esta cuenta fue:

|                    |                   |                   |                   |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>En dólares</b>  | <b>31/12/2013</b> | <b>En dólares</b> | <b>31/12/2012</b> |
| 15.340,60          | 15.340,60         | 7.934,19          | 7.934,19          |
| <b>SALDO FINAL</b> | <b>15.340,60</b>  | <b>7.934,19</b>   | <b>7.934,19</b>   |

**NOTA 13 Importaciones en tránsito**  
La evolución de esta cuenta fue:

|                    |                   |                   |                   |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>En dólares</b>  | <b>31/12/2013</b> | <b>En dólares</b> | <b>31/12/2012</b> |
| 258.335,34         | 258.335,34        | 35.706,28         | 35.706,28         |
| <b>SALDO FINAL</b> | <b>258.335,34</b> | <b>35.706,28</b>  | <b>35.706,28</b>  |

**NOTA 14 Pagos Anticipados**  
La evolución de esta cuenta fue:

|                   |                   |                   |                   |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>En dólares</b> | <b>31/12/2013</b> | <b>En dólares</b> | <b>31/12/2012</b> |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|

Anticipo Proveedores  
Padilla Vega Edison Rolando  
Dr. Cadena Patricio  
Juzg. Vigésimo Civil Pichin. Sr Padilla  
Pearson de México  
Edificio Shyris Century  
Plaza Criollo Hugo (Cuenca)  
GLS León Serrano Gonzalo  
**SALDO FINAL**

|                    |                   |                   |                   |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 8.453,75           | 137.500,00        | 984,29            | 137.500,00        |
| 0,00               | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 276.092,79         | 276.092,79        | 276.092,79        | 276.092,79        |
| 30.000,00          | 30.000,00         | 0,00              | 0,00              |
| 250,00             | 250,00            | 0,00              | 0,00              |
| 0,00               | 0,00              | 9,52              | 9,52              |
| 0,00               | 0,00              | 338.280,00        | 338.280,00        |
| <b>SALDO FINAL</b> | <b>452.296,54</b> | <b>752.866,60</b> | <b>752.866,60</b> |

**NOTA 15 Impuestos Corrientes**  
La evolución de esta cuenta fue:

|                    |                   |                   |                   |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>En dólares</b>  | <b>31/12/2013</b> | <b>En dólares</b> | <b>31/12/2012</b> |
| 0,00               | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 70.925,88          | 70.925,88         | 56.601,63         | 56.601,63         |
| <b>SALDO FINAL</b> | <b>70.925,88</b>  | <b>56.601,63</b>  | <b>56.601,63</b>  |

Retención Imp. Renta año 2010  
Retención Imp. Renta año 2012  
Retención Imp. Renta año 2013

**NOTA 16 Propiedad Planta y Equipo (Neto)**

La evolución de esta cuenta fue:

| En dólares             | 31/12/2013        | 31/12/2012       |
|------------------------|-------------------|------------------|
| <b>SALDO FINAL</b>     | <b>641.504,72</b> | <b>72.204,87</b> |
| Muebles y Enseres      | 31.474,06         | 22.068,22        |
| Equipo de Oficina      | 11.863,49         | 6.706,52         |
| Equipos de Computación | 44.304,60         | 32.628,74        |
| Vehículos              | 8.035,99          | 10.801,39        |
| Instalaciones          | 884,88            | 0,00             |
| Edificios              | 544.941,70        | 0,00             |

**NOTA 17 Activos Financieros no Corrientes.**

La evolución de esta cuenta fue:

| En dólares                  | 31/12/2013       | 31/12/2012       |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| <b>SALDO FINAL</b>          | <b>11.640,00</b> | <b>16.662,50</b> |
| Alfonso Bravo (P.Mayor)     | 600,00           | 600,00           |
| Diana Velásquez (Guayaquil) | 4.400,00         | 4.400,00         |
| Petrocomercial              | 440,00           | 440,00           |
| Emilio Reyes (Shyris)       | 0,00             | 5.000,00         |
| Pablo Proaño (Guayaquil)    | 1.000,00         | 0,00             |
| Elena García (Guayaquil)    | 4.400,00         | 4.400,00         |
| Víctor Valencia (Alamos)    | 800,00           | 800,00           |
| Produbanco                  | 0,00             | 1.022,50         |

**NOTA 18 ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS**

De conformidad con lo dispuesto en la Circular No NAC-DGECGCC12-00009, publicada en el Registro Oficial No 718, del miércoles 06-06-12:

"La aplicación de la deducibilidad de costos y gastos para efectos de la determinación de la base imponible sujeta al impuesto a la renta, se rige por las disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno y su reglamento de aplicación, y en ninguno de estos cuerpos normativos se encuentra prevista la aplicación de una figura de 'reverso de gastos no deducibles', para dichos efectos. En consecuencia, aquellos gastos que fueron considerados por los sujetos pasivos como no deducibles para efectos de la declaración del impuesto a la renta en un determinado ejercicio fiscal, no podrán ser considerados como deducibles en ejercicios fiscales futuros, por cuanto dicha circunstancia no está prevista en la normativa tributaria vigente, y el ejercicio impositivo de este tributo es anual, comprendido desde el 1o. de enero al 31 de diciembre de cada año."

La valoración de los activos por impuestos diferidos quedó en cero.

97

Existen 1.000 acciones autorizadas, emitidas y cobradas totalmente, cuyo valor nominal asciende al mismo valor. Al inicio del período anterior hubo igualmente 1.000 acciones.

|                      |                  |                  |
|----------------------|------------------|------------------|
| <b>Saldo inicial</b> | <b>53.000,00</b> | <b>53.000,00</b> |
| <b>SALDO FINAL</b>   | <b>53.000,00</b> | <b>53.000,00</b> |

El saldo de este rubro se compone de la siguiente manera:

**NOTA 26 CAPITAL SOCIAL**

|                     |                   |                  |
|---------------------|-------------------|------------------|
| <b>SUMAN</b>        | <b>446.357,44</b> | <b>15.678,39</b> |
| Emma Chiriboga      | 0,00              | 0,00             |
| Concepción Martínez | 5.166,86          | 15.678,39        |
| Jubilación Patronal | 141.064,02        | 0,00             |
| Provisión Desahucio | 49.460,85         | 0,00             |
| Produanco           | 205.281,89        | 0,00             |
| Diners Club         | 45.383,82         | 0,00             |

El saldo de este rubro se compone de la siguiente manera:

**NOTA 25 Otros Pasivos no Corrientes**

|                         |                  |                  |
|-------------------------|------------------|------------------|
| <b>SUMAN</b>            | <b>15.106,82</b> | <b>21.616,67</b> |
| Ant. Clientes P. Mayor  | 1.739,34         | 2.947,78         |
| Ant. Clientes Shyris    | 7.967,13         | 13.702,05        |
| Ant. Clientes Guayaquil | 5.400,35         | 4.966,84         |

El saldo de este rubro se compone de la siguiente manera:

**NOTA 24 Anticipo Clientes**

|                                    |                   |                   |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>SUMAN</b>                       | <b>167.857,64</b> | <b>127.203,69</b> |
| Sueldos por pagar                  | 17.195,26         | 17.452,80         |
| Décimo Tercer Sueldo               | 3.656,93          | 3.487,81          |
| Décimo Cuarto Quito                | 4.123,63          | 3.385,45          |
| Décimo Cuarto Guayaquil            | 3.604,35          | 2.899,66          |
| Vacaciones                         | 16.315,99         | 0,00              |
| Jubilación Patronal                | 15.473,69         | 16.800,00         |
| Provisión Desahucio                | 4.204,35          | 3.975,20          |
| Participación Utilidades Empleados | 103.283,44        | 79.202,77         |

El saldo de este rubro se compone de la siguiente manera:

**NOTA 23 Beneficios Empleados**

El saldo de este rubro se compone de la siguiente manera:

El saldo de este rubro se compone de la siguiente manera:

El saldo de este rubro se compone de la siguiente manera:

El saldo de este rubro se compone de la siguiente manera:

El saldo de este rubro se compone de la siguiente manera:

Todas las acciones tienen los mismos derechos, sin ninguna restricción a la distribución de dividendos ni a la devolución de capital.

## NOTA 27 Reserva futura Capitalización

la reserva futura Capitalización en los años 2012 y 2013 es de \$ 27.000,00 cada uno de los socios a aportado con 13.500,00. Dicha Reserva puede ser retirada por los socios en efectivo, pero generalmente se lo capitaliza.

## NOTA 28 RESERVAS

El saldo de este rubro se compone de la siguiente manera:

|                     | En dólares        | En dólares        |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| Reserva Facultativa | 710.533,84        | 710.533,84        |
| <b>SALDO FINAL</b>  | <b>726.560,98</b> | <b>726.560,98</b> |

Art. 109.- La compañía formará un fondo de reserva hasta que éste alcance por lo menos al veinte por ciento del capital social. En cada anualidad la compañía segregará, de las utilidades líquidas y realizadas, un cinco por ciento para este objeto.

## NOTA 29 Ventas

Las ventas de la Compañía se origina en la comercialización al por mayor y menor de producto nacional e importado. En los periodos de un año terminado al 31 de diciembre las venta se detallan así:

|                    | En dólares          | En dólares          |
|--------------------|---------------------|---------------------|
| Ventas             | 7.943.677,74        | 7.943.677,74        |
| <b>SALDO FINAL</b> | <b>6.723.304,82</b> | <b>6.723.304,82</b> |

## NOTA 30 Costo de Ventas

En los años terminados al 31 de diciembre el costo de ventas se compone de la siguiente manera:

|                    | En dólares            | En dólares            |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| Costo de Ventas    | (5.138.346,50)        | (5.138.346,50)        |
| <b>SALDO FINAL</b> | <b>(4.516.742,82)</b> | <b>(4.516.742,82)</b> |

## NOTA 31 Gastos de Ventas, Administración y Financieros

En los años terminados al 31 de diciembre, los gastos de venta fueron como sigue:

|                          | En dólares          | En dólares          |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
| Gastos de Ventas         | 1.468.237,65        | 1.468.237,65        |
| Gastos de Administración | 510.852,64          | 510.852,64          |
| Gastos Financieros       | 176.729,22          | 176.729,22          |
| <b>SALDO FINAL</b>       | <b>2.155.819,51</b> | <b>2.155.819,51</b> |

|                          | En dólares          |
|--------------------------|---------------------|
| Gastos de Ventas         | 1.211.464,13        |
| Gastos de Administración | 374.284,06          |
| Gastos Financieros       | 143.653,35          |
| <b>SALDO FINAL</b>       | <b>1.729.401,54</b> |

**NOTA 32 Otros Gastos e Ingresos Netos**

En los períodos de un año terminados al 31 de diciembre esta cuenta incluye:

Otros gastos e ingresos netos

**SALDO FINAL**

En dólares  
**31/12/2013**  
39.044,56  
**39.044,56**

En dólares  
**31/12/2012**  
50.858,01  
**50.858,01**