



267201



Quito, 25 de Junio del 2014

Señores:
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS DEL ECUADOR
Presente.-

Yo, Francisco Chipantiza Ochoa, con cédula de identidad No. 010086224-2, en mi calidad de representante legal de la empresa CERLUX INDUSTRIA COMERCIO Y REPRESENTACIONES CIA. LTDA., registrada con RUC No. 1791251113001 y bajo expediente No. 51564, expongo lo siguiente:

El 22 de Mayo del 2014 se ingreso el trámite # 20912-0 con # verificador 74 para obtener una copia de los Estados Financieros sellados y certificados del año 2013 de mi representada.

Con fecha 03 de junio del 2014 se recibe un mail de la Superintendencia de Compañías en el cual informan que nuestros archivos han sido eliminados de la base de datos por no ser originales y debidamente firmados, indicando a la vez que deben ser ingresados mediante trámite en el Centro de Atención al Usuario de la Superintendencia de Compañías.

Por lo mencionado solicito el cargar al sistema de la Superintendencia de Compañías la siguiente información, misma que se presenta en documentos originales para ingreso y entrega en copias notariadas para archivo.

- Copias de Notas a los Estados Financieros año 2012 (8 hojas).
- Copia de Informe de Gerente año 2012 (1 hoja).
- Copias de Notas a los Estados Financieros año 2013 (15 hojas).
- Copias de Informe de auditoria año 2013 (16 hojas)
- Copias de Ruc año 2014 (4 fojas)
- Copias de Acta de Junta General año 2013 (2 hojas).
- Copia a color de cédula de identidad y papeleta de votación de representante legal (1 hoja)
- Copia de nombramiento 2013 (2 hojas).

Gerente 12
Notas 12
Audi 13
Ruc 13
Notas 13
Acta 13



QUITO
Av. Occidental N51-87 y Antonio Román
(diagonal a la antigua Jefatura de Tránsito)
PBX: 2250-043 / 2247-297
Telfs.: 2250-042 / 2247-321
Telefax: 2247-300 / Cel.: 099-9830-352
Casilla: 17-21-627 - E-mail: cerlux@cerlux.com.ec

VALLE DE LOS CHILLOS
General Enriquez 2678 y Portoviejo
Telefono: 2869-204
Cel.: 099-2748-450

GUAYAQUIL
C.C. Dicientro local No. 36
Telfs: (04) 2 922409 / 2 922 341 /
2 922 448 / 2 922 439 / 2 922 420
Cel.: 099-9219-998

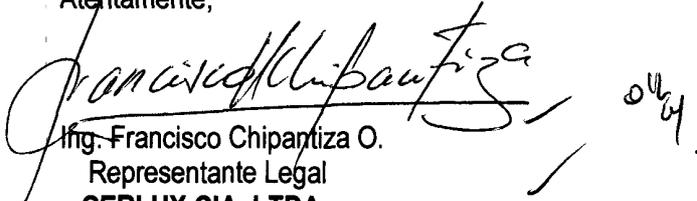
CUENCA
Av. Ordoñez Lasso e Higuierillas,
Edif.: Pinar del Lago 3 - Local 3 y 4
Telf.: (07) 4073-123 / 4073-125
Cel.: 099-2748-465



Autorizo al Sr. Jonnathan Francisco Morales Chiriboga portador de la cédula de identidad No. 172190854-7, a que realice el trámite solicitado en el presente.

Sin más por el momento agradezco su colaboración.

Atentamente,


Ifg. Francisco Chipantiza O.
Representante Legal
CERLUX CIA. LTDA.

QUITO

Av. Occidental N51-87 y Antonio Román
(diagonal a la antigua Jefatura de Tránsito)
PBX: 2250-043 / 2247-297
Telfs.: 2250-042 / 2247-321
Telefax: 2247-300 / Cel.: 099-9830-352
Casilla: 17-21-627 - E-mail: cerlux@cerlux.com.ec

VALLE DE LOS CHILLOS

General Enríquez 2678 y Portoviejo
Telefono: 2869-204
Cel.: 099-2748-450

GUAYAQUIL

C.C. Dicientro local No. 36
Telfs: (04) 2 922409 / 2 922 341 /
2 922 448 / 2 922 439 / 2 922 420
Cel.: 099-9219-998

CUENCA

Av. Ordoñez Lasso e Higuierillas,
Edif.: Pinar del Lago 3 - Local 3 y 4
Telf.: (07) 4073-123 / 4073-125
Cel.: 099-2748-465

CERLUX INDUSTRIA COMERCIO Y REPRESENTACIONES CIA. LTDA.

AUDITORIA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2013

NOTARIA SEPTUAGÉSIMA CUARTA DEL CANTÓN QUITO
De acuerdo con la facultad prevista
en el numeral 5 del Art. 18 de la Ley Notarial,
doy fé que la COPIA que antecede,
igual al documento presentado ante m
Quito 24/06/2014

[Firma]
DR. JOSÉ LUIS JARAMILLO CALERO
NOTARIO SEPTUAGÉSIMO CUARTO DEL CANTÓN QUITO

CONTENIDO

	pág.
Opinión del Auditor Independiente	1-2
Estado de Situación Financiera	3-4
Estado de Resultados Integral	5
Estado de Cambios en el Patrimonio	6
Estado de Flujos de Efectivo	7-8
Notas a los Estados Financieros	9-15

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Señores Accionistas y
Señores Miembros del Directorio de
"CERLUX INDUSTRIA COMERCIO Y REPRESENTACIONES CIA. LTDA."

Quito DM, 14 de marzo del 2014

1. Informe sobre los estados financieros

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de "CERLUX INDUSTRIA COMERCIO Y REPRESENTACIONES CIA. LTDA.", que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2013, el estado de resultado integral, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo correspondientes al año terminado en esa fecha, con un resumen de las políticas contables significativas y las notas aclaratorias pertinentes a los estados financieros.

2. Responsabilidad de la Gerencia sobre los estados financieros

La gerencia de la compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF para PYMES. Esa responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que la gerencia considere pertinente para permitir la preparación y presentación razonable de los estados financieros, libres de presentaciones erróneas de importancia relativa, ya sea como resultado de fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la presentación de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

3. Responsabilidad del Auditor

Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados financieros, basados en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue realizada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría - NIA. Esas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener seguridad razonable de si los estados financieros están libres de errores materiales.

Una auditoría comprende la ejecución de procedimientos para la obtención de evidencias de auditoría sobre los saldos y las revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de error material en los estados financieros como resultado de fraude o error. Al efectuar esa evaluación de riesgos, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes de la compañía para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, para diseñar procedimientos de auditoría apropiados de acuerdo con las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la compañía. Una auditoría también comprende la evaluación de si las políticas de contabilidad aplicadas son apropiadas y de que las estimaciones contables realizadas por la gerencia son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

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

4. Base para opinión con salvedades

No nos fue posible observar los inventarios físicos en existencias al 31 de diciembre de 2012, debido que la fecha de contratación como auditores de la compañía fue posterior a la fecha de balance. Los saldos incluidos en el rubro de inventarios del estado de situación financiera suman 1.602.381,00 USD y el correspondiente costo de ventas 4.022.698,00 USD.

5. Opinión del Auditor

En nuestra opinión, excepto por lo indicado en el párrafo de base para la opinión con salvedades, los referidos estados financieros presentan razonablemente en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de "CERLUX INDUSTRIA COMERCIO Y REPRESENTACIONES CIA. LTDA.", al 31 de diciembre de 2013, así como los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF para PYMES.

6. Otros asuntos

Los saldos de los estados financieros al 31 de diciembre del 2012 que se presentan con fines comparativos en este informe han sido examinados por otros auditores independientes, quienes con fecha 1 de abril del 2013 emiten su dictamen sin salvedades.

Atentamente,

CPA. LCDO. SEGUNDO ALBA

AUDITOR EXTERNO
SC. RAE No. 382
Registro Nacional de Auditores Externos

NOTARIA SEPTUAGÉSIMA CUARTA DEL CANTÓN QU
De acuerdo con la facultad previs
en el numeral 5 del Art. 18 de la Ley Notari:
doy fé que la COPIA que antecede, e
igual al documento presentado ante mi
Quito 24/06/2014
DR. JOSÉ LUIS JARAMILLO CALERO
NOTARIO SEPTUAGÉSIMO CUARTO DEL CANTÓN QUITO

SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS
4 - JUL - 2014
OPERADOR S
QUITO

CERLUX INDUSTRIA COMERCIO Y REPRESENTACIONES CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(Expresado en U.S. dólares)

NOTARIA SEPTUAGÉSIMA CUARTA DEL CANTÓN QUITO
De acuerdo con la facultad prevista en el numeral 5 del Art. 18 de la Ley Notarial, doy fe que la COPIA que antecede, es igual al documento presentado ante mí.
Quito, 24/06/2014
DR. JOSÉ LUIS JARAMILLO CALERO
NOTARIO SEPTUAGÉSIMO CUARTO DEL CANTÓN QUITO

31 de diciembre

ACTIVO	NOTAS	2013	2012
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalente al efectivo	3	26.238	187.738
Deudores comerciales	4	968.346	738.191
Otras cuentas por cobrar	5	15.114	16.022
Activos por impuestos corrientes	6	53.715	45.097
Inventarios	7	1.602.381	1.261.835
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		2.665.794	2.248.883
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			
	8		
Terrenos		539.347	287.760
Inmuebles excepto terrenos		489.141	349.544
Muebles y enseres		53.993	36.018
Maquinaria y equipo		53.717	51.893
Equipo de computación y software		94.630	83.446
Vehículos		236.333	126.352
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQ.		1.467.161	935.013
Depreciación acumulada		(500.100)	(346.316)
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQ. (neto)		967.061	588.697
OTROS ACTIVOS			
Garantías a largo plazo		640	640
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		967.701	589.337
TOTAL ACTIVO		3.633.495	2.838.220

VER NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Continúa...

CERLUX INDUSTRIA COMERCIO Y REPRESENTACIONES CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(Expresado en U.S. dólares)

NOTARIA SEPTUAGÉSIMA CUARTA DEL CANTÓN QUITO
De acuerdo con la facultad prevista en el numeral 5 del Art. 18 de la Ley Notarial, doy fé que la COPIA que antecede, es igual al documento presentado ante mí en Quito el 24/06/2014
DR. JOSÉ LUIS JARAMILLO CALERO
NOTARIO SEPTUAGÉSIMO CUARTO DEL CANTÓN QUITO

		31 de diciembre	
PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	2013	2012
PASIVO CORRIENTE			
Sueldos prestaciones sociales	9	67.507	-
Impuestos por pagar	10	180.534	107.144
Cuentas y documentos por pagar	11	472.161	416.273
Acreedores varios	12	378.485	364.671
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1.098.687	888.088
PASIVO NO CORRIENTE			
Provisiones por beneficios a empleados	13	50.207	28.425
Obligaciones con instituciones financieras	14	247.114	429.360
Acreedores comerciales	15	748.693	450.090
Otros pasivos no corrientes		2.400	2.400
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		1.048.414	910.275
TOTAL PASIVO		2.147.101	1.798.363
PATRIMONIO			
Capital social	16	2.000	2.000
Reservas	17	988.279	611.036
Resultados acumulados	18	310.980	303.989
Resultados del ejercicio		185.135	122.832
TOTAL PATRIMONIO		1.486.394	1.039.857
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.633.495	2.838.220

VER NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTARIA SEPTUAGÉSIMA CUARTA DEL CANTÓN QUITO
 De acuerdo con la facultad prevista en el numeral 5 del Art. 18 de la Ley Notarial, doy fé que la COPIA que antecede, es igual al documento presentado ante mí en Quito el 24/06/2014

CERLUX INDUSTRIA COMERCIO Y REPRESENTACIONES CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
 (Expresado en U.S. dólares)

DR. JOSÉ LUIS JARAMILLO CALERO
 NOTARIO SEPTUAGÉSIMO CUARTO DEL CANTÓN QUITO

	NOTAS	31 de diciembre	
		2013	2012
INGRESOS			
Ventas gravadas	19	6.734.457	5.618.422
Fletes		2.668	1.038
Descuentos en ventas		(4.337)	(12.469)
Devolución en ventas	20	(538.454)	(414.538)
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS		6.194.334	5.192.453
TOTAL INGRESOS EXTRAORDINARIOS	21	33.322	23.199
TOTAL INGRESOS		6.227.656	5.215.652
COSTOS Y GASTOS			
COSTO DE VENTAS		(4.022.698)	(3.213.135)
TOTAL MARGEN BRUTO (NETO)		2.204.958	2.002.517
GASTOS			
Gastos administrativos	22	(789.969)	(904.997)
Gastos de ventas	23	(1.003.816)	(782.984)
Gastos financieros	24	(66.899)	(78.033)
Egresos extraordinarios	25	(54.195)	(35.411)
TOTAL GASTOS (NETO)		(1.914.879)	(1.801.425)
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS Y PARTICIPACION A TRABAJ.		290.079	201.092
Participación a trabajadores 15%		(43.512)	(30.163)
Impuesto a la renta Cía.		(61.432)	(48.097)
RESULTADOS DEL EJERCICIO (NETO)		185.135	122.832

CERLUX INDUSTRIA COMERCIO Y REPRESENTACIONES CIA. LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
(Expresados en U.S. dólares)

NOTARIA SEPTUAGÉSIMA CUARTA DEL CANTÓN QU
De acuerdo con la facultad previs
en el numeral 5 del Art. 18 de la Ley Notari
doy fe que la COPIA que antecede,
igual al documento presentado, ante m
Quito 24/06/2014
DR. JOSÉ LUIS JARAMILLO CALERO
NOTARIO SEPTUAGÉSIMO CUARTO DEL CANTÓN QUITO

	NOTAS	31 de diciembre	
		2013	2012
CAPITAL SOCIAL	16		
Saldo al 31 de diciembre		2.000	2.000
RESERVAS	17		
Saldo al 1 de enero		611.036	-
Reserva Legal		-	14.628
Reserva Facultativa		-	258.254
Reserva Monetaria		-	195.422
Reserva por Revalorización		377.243	142.732
Saldo al 31 de diciembre		988.279	611.036
RESULTADOS ACUMULADOS	18		
Saldo al 1 de enero		303.989	115.841
Utilidades acumuladas		6.991	116.357
Resultados acumulados adopción NIIF		-	71.791
Saldo al 31 de diciembre		310.980	303.989
RESULTADOS DEL EJERCICIO			
Resultados del ejercicio		185.135	122.831
Saldo al 31 de diciembre		185.135	122.831
TOTAL PATRIMONIO		1.486.394	1.039.857

CERLUX INDUSTRIA COMERCIO Y REPRESENTACIONES CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
(Expresado en U.S. dólares)

NOTARIA SEPTUAGÉSIMA CUARTA DEL CANTÓN QUI
De acuerdo con la facultad prevista
en el numeral 5 del Art. 18 de la Ley Notaria
doy fe que la COPIA que antecede, es
igual al documento presentado ante mi.
Quito 24/06/2014

DR. JOSÉ LUIS JARAMILLO CALERO
NOTARIO SEPTUAGÉSIMO CUARTO DEL CANTÓN QUITO

	<u>31 diciembre</u>
	<u>2013</u>
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Recibido de clientes y otros	6.037.569
Pagado a proveedores y otros	(6.062.347)
Participación a trabajadores	(43.512)
Impuestos por pagar	(61.432)
Sueldos por pagar	67.507
Otros ingresos	33.322
Otros	261.402
EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE (UTILIZADO EN) ACTIVIDADES DE OPERACION	<u>232.509</u>
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Adiciones de activos	532.148
EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE (UTILIZADO EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	<u>532.148</u>
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Pasivo no corriente	138.139
EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE (UTILIZADO EN) ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	<u>138.139</u>
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	
Disminución / aumentos durante el año	(161.500)
Al inicio del año	187.738
A FIN DE AÑO	<u>26.238</u>

Continúa...

CERLUX INDUSTRIA COMERCIO Y REPRESENTACIONES CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
(Expresado en U.S. dólares)

NOTARIA SEPTUAGÉSIMA CUARTA DEL CANTÓN QU.
De acuerdo con la facultad prevista
en el numeral 5 del Art. 18 de la Ley Notari
doy fe que la **COPIA** que antecede,
igual al documento presentado ante m.
Quito 24/08/2014

DR. JOSÉ LUIS YARAMILLO CALERO
NOTARIO SEPTUAGÉSIMO CUARTO DEL CANTÓN QUITO

31 diciembre

2013

CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO PROVENIENTE (UTILIZADO EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Resultados del ejercicio

185.135

Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto proveniente de (utilizado en) actividades de Operación:

Depreciaciones y amortizaciones
Otros

153.784
261.402

Cambios en activos y pasivos:

Cuentas por cobrar
Inventarios
Pagos anticipados
Otras cuentas por cobrar
Cuentas por pagar
Otras cuentas por pagar
Anticipos
Provisiones sociales

(230.155)
(340.546)
(8.618)
908
55.888
13.814
73.390
67.507

Total de los cambios en activos y pasivos

(367.812)

Total de los ajustes

47.374

Efectivo neto proveniente de (utilizado en) actividades de operación

232.509

CERLUX INDUSTRIA COMERCIO Y REPRESENTACIONES CIA. LTDA. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO 31 DIC. 2013

1. LA COMPAÑÍA

CERLUX INDUSTRIA COMERCIO Y REPRESENTACIONES CIA. LTDA., es una Compañía de nacionalidad ecuatoriana, constituida el 18 de marzo de 1993 mediante escritura pública celebrada ante la Notaría Segunda del cantón Quito e inscrita en el Registro Mercantil del mismo Cantón.

El domicilio principal de la Compañía es la ciudad de Quito, pudiendo establecer sucursales y agencias dentro o fuera del territorio nacional. La Compañía ha sido creada para 50 años de actividad a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil. Este plazo puede prorrogarse o reducirse e inclusive disolverse anticipadamente, observando en cada caso las disposiciones legales pertinentes y lo previsto en los estatutos, de acuerdo con la resolución de la Junta General de Socios.

Según el objeto social de la Compañía puede realizar las siguientes actividades:

La producción industrial y decoración de cerámica plana y cualquier otro tipo de artefactos utilitarios y decorativos que sirvan para la decoración y construcción en general. La comercialización y distribución de todos sus productos y elaborados y de los que considere convenientes comentarlos. Prestar servicios relacionados con la colocación y mantenimiento en cualquier tipo de materiales de construcción. Ejercer la representación de empresas nacionales y extranjeras ajustándose a las leyes pertinentes. La compañía puede realizar importaciones y exportaciones conforme a la Ley y con el fin de alcanzar su objeto social puede asociarse, fusionarse, y transformarse y adquirir acciones de otras compañías existentes conforme al desarrollo y crecimiento de la compañía.

POLÍTICAS CONTABLES

Las políticas contables adoptadas por la Compañía por el periodo terminado el 31 de diciembre del 2013 se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), para el registro de transacciones, elaboración y presentación de estados financieros.

A continuación se resumen las principales políticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Revela el efectivo disponible a su valor razonable en las cuentas: caja y cuentas bancarias locales para su uso en las actividades financieras de la compañía. Estos son activos de liquidez inmediata.

2.2 INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Registra los saldos de cuentas por cobrar a su costo menos la estimación por deterioro del valor de las cuentas de clientes. Son cuentas a corto plazo que se recuperan en el curso normal del ejercicio sin ningún tipo de interés sobre la base de instrumentos financieros básicos y otros aspectos relacionados, estas no se negocian en un mercado activo de valores.

2.3 INVENTARIOS

Está conformado por los inventarios en productos de acabado para el sector de la construcción. Se reconoce al costo de adquisición a su valor neto realizable el que sea menor. Para su valoración se aplica el costo del método del costo promedio ponderado. A la fecha de cierre del ejercicio se reconoce en cuentas de resultados cualquier pérdida por deterioro de la mercadería que forma parte del inventario. La baja de inventarios se realiza de conformidad con lo que establece la norma tributaria vigente.

2.4 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Los bienes de propiedad de la compañía se revelan a su costo histórico de compra, menos el importe de la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro, excepto en edificios y vehículos que han sido revaluados. Una vez producida la venta o baja de esos activos, el valor de los mismos se aplica en las cuentas correspondientes del activo fijo y su depreciación. Los activos fijos se deprecian sobre la base del método de línea recta, en función de la vida útil estimada, de acuerdo con los siguientes porcentajes de ley:

Edificios	5 %
Machinerya y Equipo, Muebles y Enseres	10 %
Vehículos	20 %
Equipos de Computo	33 %

PROVISIÓN PARA JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO

Los cálculos estimados para cuantificar la provisión para jubilación patronal y desahucio del periodo 2013, han sido realizados por el contador de la compañía en vista de que los estudios actuariales por política de la compañía se realizan cada tres años. El estudio actuarial anterior realizado por una compañía actuaria ha sido contratado en el periodo 2011 y el próximo estudio actuarial se dice que será realizado a la fecha de cierre del periodo 2014.

2.6 PATRIMONIO

El capital social de la compañía está determinado por las acciones emitidas a su costo de constitución, además incluye la reserva legal, la reserva facultativa y otras que son reconocidas de conformidad con la legislación vigente. Los resultados acumulados de ejercicios anteriores y la cuenta de resultados del ejercicio.

2.7 INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos de actividades ordinarias por ventas de productos destinados a la construcción, mediante facturas son reconocidos en los resultados operacionales del ejercicio sobre la base de lo devengado. Igualmente los gastos son reconocidos, sobre la base de lo devengado.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

(en U. S. dólares)

2013 2012

Al 31 de diciembre registra:

Caja general	540	540
Bancos	25.698	187.197
TOTAL	26.238	187.737

4. DEUDORES COMERCIALES NACIONALES

(en U. S. dólares)
2013 **2012**

Al 31 de diciembre registra:

Cientes por cobrar Almacén	116.859	98.525
Cientes por cobrar Distribución	930.251	686.381
Cientes por cobrar Visa	1.661	-
Cientes por cobrar MasterCard	56	1.633
Cientes por cobrar Diners	1.918	358
Cientes por cobrar empleados	-	132
Provisión para cuentas incobrables	(21.304)	(19.693)
Deterioro instrumentos financieros	(61.095)	(29.012)
TOTAL	968.345	738.324

La provisión para cuentas incobrables registra los siguientes movimientos:

Saldo al inicio del periodo	(19.693)	-
Deterioro del valor de clientes en el periodo	1.611	-
Saldo a fin de año	(21.304)	(19.693)

5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Anticipos socios o relacionados	10.670	7.522
Anticipos a empleados	3.788	2.098
Anticipos acreedores comerciales nacionales	657	6.270
TOTAL	15.114	15.890

6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Retenciones clientes	51.845	45.097
Crédito tributario ISD	1.870	-
TOTAL	53.715	45.097

7. INVENTARIOS

Producto terminado	511.564	760.877
Mercadería en tránsito	1.105.714	515.855
Provisión inventarios NIF	(14.897)	(14.897)
TOTAL	1.602.381	1.261.835

NOTARIA SEPTUAGÉSIMA CUARTA DEL CANTÓN QUI
 De acuerdo con la facultad previs:
 en el numeral 5 del Art. 18 de la Ley Notaria
 doy fé que la **COPIA** que antecede, e
 igual al documento presentado ante m
 Quito 24/06/2014
 DR. JOSÉ LUIS JARAMILLO CALERO
 NOTARIO SEPTUAGÉSIMO CUARTO DEL CANTÓN QUITO

8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

La evolución de los bienes de Propiedades, Planta y Equipo, se presenta a continuación:

Saldo al comienzo del año	935.013	
Adiciones en la cuenta	532.148	
Costo histórico de los activos	1.467.161	935.013
Depreciación acumulada	(500.100)	(346.316)
Saldo a fin de año (NETO)	967.061	588.697

9. SUELDOS PRESTACIONES SOCIALES(en U. S. dólares)
2013 **2012**

Al 31 de diciembre registra:

Sueldos por pagar	5.598	12.871
Aporte personal	2.519	2.291
Aporte patronal	3.343	2.977
Préstamos Quirografario	1.646	636
Fondo de Reserva	614	309
Décimo tercero sueldo	3.468	2.732
Décimo cuarto sueldo	6.807	7.067
Participación a trabajadores	43.512	30.164
TOTAL	67.507	59.047

10. IMPUESTOS POR PAGAR CORRIENTES

Impuesto a la renta, retenciones	67.909	51.627
Impuesto al valor agregado	112.625	41.937
TOTAL	180.534	93.564

11. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Acreedores comerciales nacionales	322.974	333.578
Acreedores comerciales del exterior	80.164	82.695
Préstamos socios, relacionadas	60.598	-
Anticipos de clientes	8.425	-
TOTAL	472.161	416.273

12. ACREEDORES VARIOS

Sáenz Piedad	-	1.999
Multas y atrasos	16.083	9.064
Súper bodega de la cerámica	317.850	305.471
Valores por identificar	44.552	2.670
TOTAL	378.485	319.204

NOTARIA SEPTUAGÉSIMA CUARTA DEL CANTÓN QUI
De acuerdo con la facultad prevista
en el numeral 5 del Art. 18 de la Ley Notaria
doy fé que la COPIA que antecede, es
igual al documento presentado ante mí.
Quito, 24/06/2014
DR. JOSÉ LUIS JARAMILLO CALERO
NOTARIO SEPTUAGÉSIMO CUARTO DEL CANTÓN QUITO

13. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Provisión para jubilación patronal	43.658	26.233
Provisión para desahucio	6.549	2.193
TOTAL	50.207	28.426

14. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Saldo de la obligación Banco Bolivariano (1)	84.595	-
Saldo de la obligación Banco Bolivariano (2)	162.519	-
TOTAL	247.114	429.360

- (1) Operación de crédito directo No. 0500020821 del 17 de feb. 2012 por el importe de 200.000,00 USD., con una tasa de interés anual del 9,09%. Esta obligación vence el 13 de feb. del 2015.
- (2) Operación de crédito directo No. 0500020940 del 26 de mar. 2012 por el importe de 360.000,00 USD., con una tasa de interés anual del 9,0%. Esta obligación vence el 27 de mar. del 2015.

15. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

(en U. S. dólares)

2013 2012

Al 31 de diciembre registra:

Préstamos de socios	NOTARIA SEPTUAGÉSIMA CUARTA DEL CANTÓN QUITO	596.138	163.376
Dividendos por pagar	De acuerdo con la facultad prevista en el numeral 5 del Art. 18 de la Ley Notarial	152.556	286.714
TOTAL	cop y fé que la COPIA que antecede, es igual al documento presentado ante m	<u>748.694</u>	<u>450.090</u>

16. CAPITAL SOCIAL

Capital social	Quito .. 2.000 de 2014	2.000	2.000
TOTAL	DR. JOSÉ LUIS JARAMILLO CALERO NOTARIO SEPTUAGÉSIMO CUARTO DEL CANTÓN QUITO	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>

Está constituido por dos mil dólares de los Estados Unidos de América, ese aporte está dividida en 2.000 acciones ordinarias y nominativas de 1 dólar cada una, a favor de cuatro accionistas.

17. RESERVAS

Reserva legal (1)	14.628	14.628
Reserva facultativa	258.254	258.254
Reserva monetaria	195.422	195.422
Reserva por revalorización	519.975	142.732
TOTAL	<u>988.279</u>	<u>611.036</u>

(1) La Ley de Compañías establece que de las utilidades anuales, se destine por lo menos un 5%, para formar la Reserva Legal hasta alcanzar el 20% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo pudiendo ser capitalizada en su totalidad.

18. RESULTADOS ACUMULADOS

Utilidad acumulada 2010	-	115.842
Utilidad acumulada 2011	116.356	116.356
Utilidad acumulada 2012	122.832	122.832
Resultado acumulado por adopción NIIF	71.791	71.791
TOTAL	<u>310.979</u>	<u>426.821</u>

19. VENTAS GRAVADAS

Ventas gravadas – Quito	3.584.122	2.993.512
Ventas gravadas – Guayaquil	2.586.612	2.075.338
Venta gravadas – San Rafael	164.496	154.568
Ventas gravadas – Cuenca	399.227	395.004
TOTAL	<u>6.734.457</u>	<u>5.618.422</u>

20. DEVOLUCION EN VENTAS(en U. S. dólares)
2013 **2012**

Al 31 de diciembre registra:

Devoluciones en ventas – Quito	324.861	216.293
Devoluciones en ventas – Guayaquil	189.696	172.291
Devoluciones en ventas - San Rafael	6.263	5.667
Devoluciones en ventas – Cuenca	17.634	20.287
TOTAL	538.454	414.538

21. INGRESOS EXTRAORDINARIOS

Rendimientos financieros	-	2.264
Diferencias en inventarios	18.149	-
Descuento en compras	6.968	330
Utilidad venta de activo fijo	37	227
Devolución seguros	876	3.118
Otros	7.292	17.260
TOTAL	33.322	23.199

22. GASTOS DE ADMINISTRACION

Sueldos y prestaciones sociales	236.738	175.230
Honorarios	87.088	82.881
Depreciaciones y amortizaciones	28.475	24.892
Impuestos, tasas y contribuciones	135.218	123.946
Otros gastos	302.450	498.048
TOTAL	789.969	904.997

23. GASTOS DE VENTAS

Sueldos y prestaciones sociales	313.238	278.082
Honorarios	451.373	254.620
Depreciaciones y amortizaciones	22.436	18.079
Otros gastos	216.769	232.203
TOTAL	1.003.816	782.984

NOTARIA SEPTUAGÉSIMA CUARTA DEL CANTÓN QUITO
De acuerdo con la facultad prevista en el numeral 5 del Art. 18 de la Ley Notarial, doy fé que la COPIA que antecede, es igual al documento presentado ante mí en QUITO el 06/06/2014.
DR. JOSÉ LUIS JARAMILLO CALERO
NOTARIO SEPTUAGÉSIMO CUARTO DEL CANTÓN QUITO

24. GASTOS FINANCIEROS

Comisiones bancarias	20.185	-
Intereses financieros	46.714	78.033
TOTAL	66.899	78.033

25. EGRESOS EXTRAORDINARIOS

Baja de inventarios	43.106	-
Otros	11.089	35.412
TOTAL	54.195	35.412

26. EVENTOS POSTERIORES

En opinión de la gerencia, las estimaciones y supuestos aplicados por la compañía no tienen un riesgo significativo de causar un ajuste material a los saldos de activos y pasivos en el próximo año; sin embargo es necesario comentar que debido a la política de gobierno de limitar las importaciones, este hecho tendrá incidencia en una disminución de las ventas del periodo 2014, ante lo cual la gerencia ha decidido tomar otras alternativas con nuevas líneas de productos a importar.

NOTARIA SEPTUAGÉSIMA CUARTA DEL CANTÓN QUITO
De acuerdo con la facultad prevista en el numeral 5 del Art. 18 de la Ley Notarial doy fé que la **COPIA** que antecede, es igual al documento presentado ante mí en Quito el 24/06/2014
DR. JOSÉ LUIS JARAMILLO CALERO
NOTARIO SEPTUAGÉSIMO CUARTO DEL CANTÓN QUITO