

“ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS CÍA. LTDA.”

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

ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS CÍA. LTDA.”
Al 31 de diciembre de 2.013

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 Socios	5-6
➤ Estado de Flujos de Efectivo	7-8
➤ Notas a los Estados Financieros	9-29



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 2.013

A LOS SEÑORES SOCIOS DE "ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS CÍA. LTDA."

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de "ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS CÍA. LTDA.", los cuales comprenden el balance general, al 31 de diciembre de 2.013 y el correspondiente Estados de Resultados, Estado de Evolución del Patrimonio y de Flujos de 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. 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 ascendiendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.
3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros, efectuamos nuestra auditoria de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoria respecto al año 2.013. 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.

4. En nuestra opinión, los referidos Estados Financieros antes mencionados, que incluyen las emisiones de Obligaciones a Corto y Largo Plazo presentan **RAZONABLEMENTE**, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **“ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS CÍA. LTDA.”** al 31 de Diciembre de 2.013, 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 y el Consejo Nacional de Valores.

SC – RNAE N° 053
Marzo, 17 de 2.014
Quito – Ecuador



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

"ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS CÍA. LTDA. "
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2013 - 2012

CUENTAS		SALDO AL 31/12/2.013	SALDO AL 31/12/2.012
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
CAJA	(NOTA 3)	71.576,70	96.383,10
BANCOS	(NOTA 4)	23.284,12	220.761,27
CLIENTES	(NOTA 5)	5.042.314,60	5.047.845,80
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(NOTA 6)	627.845,76	286.410,92
IMPUESTOS ANTICIPADOS	(NOTA 7)	732.385,36	455.056,20
INVENTARIOS	(NOTA 8)	4.019.011,55	3.085.386,15
MERCADERIAS EN TRÁNSITO	(NOTA 9)	212.926,13	195.977,20
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		10.729.344,22	9.387.820,64
ACTIVOS NO CORRIENTES			
ACTIVOS FIJOS	(NOTA 10)	3.722.376,45	2.317.706,60
ACTIVOS DIFERIDOS	(NOTA 11)	37.343,37	16.646,62
INVERSIONES LARGO PLAZO	(NOTA 12)	221.720,00	482.886,00
CUENTAS POR COBRAR LARGO PLAZO	(NOTA 13)	369.260,23	-
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		4.350.700,05	2.817.239,22
TOTAL ACTIVOS		15.080.044,27	12.205.059,86
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
SOBREGIROS BANCARIOS	(NOTA 14)	332.432,22	212.070,96
OBLIGACIONES BANCARIAS CORTO/PLAZO	(NOTA 15)	3.132.207,70	2.752.227,34
OBLIGACIÓN BURSÁTIL CORTO/PLAZO	(NOTA 16)	508.954,63	514.749,57
PROVEEDORES	(NOTA 17)	3.868.399,85	3.698.796,77
CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 18)	363.781,36	41.339,50
OBLIGACIONES PATRONALES	(NOTA 19)	73.474,97	68.036,80
IESS POR PAGAR	(NOTA 20)	30.717,56	26.612,31
IMPUESTOS POR PAGAR	(NOTA 21)	115.445,27	95.956,79
VARIOS ACREEDORES	(NOTA 22)	575.123,79	166.777,85
TOTAL PASIVO CORRIENTE		9.000.537,35	7.576.567,89
PASIVOS NO CORRIENTES			
OBLIGACIONES BANCARIAS LARGO PLAZO	(NOTA 23)	233.585,34	239.206,48
PRÉSTAMOS POR PAGAR LARGO PLAZO	(NOTA 24)	1.362.153,03	685.651,23
OBLIGACIÓN BURSÁTIL LARGO PLAZO	(NOTA 25)	465.705,69	943.512,28
PASIVO DIFERIDO	(NOTA 26)	24.429,31	30.601,89
PROVISIONES SOCIALES	(NOTA 27)	736.805,74	523.714,60
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		2.822.679,11	2.422.686,48
TOTAL PASIVOS		11.823.216,46	9.999.254,37
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL	(NOTA 28)	1.488.810,00	1.488.810,00
APORTE FUTURA CAPITALIZACIÓN	(NOTA 29)	700.323,60	323,60
RESERVA LEGAL	(NOTA 30)	92.889,12	82.916,47
RESERVA DE CAPITAL	(NOTA 31)	100.470,06	100.470,06
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	(NOTA 32)	310.794,52	203.508,34
RESULTADO ACUMULADO NIIF'S	(NOTA 33)	33.623,76	33.623,76
RESULTADO DEL EJERCICIO	(NOTA 34)	529.916,75	296.153,26
TOTAL PATRIMONIO		3.256.827,81	2.205.805,49
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		15.080.044,27	12.205.059,86

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

"ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS CIA. LTDA."
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2013 - 2012

INGRESOS	2013	2012
INGRESOS OPERACIONALES		
Ventas	20.892.675,88	18.763.521,16
Fletes	2.489,34	6.318,91
(-) Descuentos en Ventas	(59.420,84)	(48.485,06)
(-) Devolución en Ventas	(532.909,52)	(490.681,25)
(-) COSTO DE VENTAS	(14.395.895,03)	(12.986.080,31)
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	5.906.939,83	5.244.593,45
(-) GASTOS OPERACIONALES		
Gastos Administrativos	(1.438.097,98)	(1.172.677,72)
Depreciación	(261.753,25)	(255.799,38)
Dep. Revaloriza. NIIF'S (Gto. No Deduc.)	(23.210,99)	(5.356,67)
Gastos de Ventas	(3.373.641,78)	(3.127.580,21)
NIIF'S Impuesto Diferido	(22.193,41)	(1.581,89)
UTILIDAD OPERACIONAL	788.042,42	681.597,58
(+) INGRESOS NO OPERACIONALES		
Interés Ganado	8.170,55	3.114,31
Otros Ingresos	62.654,48	19.843,52
Ingresos por pedidos	2.699,97	2.071,00
Comisiones Kalle N	19.852,65	
Ingresos exentos	80.351,91	4.489,23
Otros Resultados Integ	0,03	180.272,28
Comisiones Chore Time	118.192,45	19.893,58
Comisiones Inotec	59.095,17	37.759,60
Comisiones Handtman	38.281,05	-
Utilidad Venta de Activo	27.209,78	11.511,47
NIIF'S Impuesto Diferido	4.025,04	10.429,72
(-) GASTOS NO OPERACIONALES		
Gastos Bancarios	(21.673,41)	(24.224,38)
Gasto Intereses - Comisiones	(472.167,85)	-
Descuento a Plazo Factory	(184.817,49)	(650.604,65)
UTILIDAD ANTES 15% PART. TRABAJO E IMPUESTO A LA RENTA	529.916,75	296.153,26

"ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS CÍA. LTDA."
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2.012 - 2.013

FECHA	DESCRIPCION	CAPITAL SOCIAL	APORTE FUTURA CAPITALIZ.	RESERVA LEGAL	RESERVA DE CAPITAL	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADOS ACUMULADOS NIIF'S	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
	Saldo al 31 de diciembre del 2.011	1.488.810,00	323,60	71.264,61	100.470,06	34.995,46	33.623,76	345.013,19	2.074.500,68
22-mar-12	Tranf. Utilidad del Ejercicio 2.011 a Resultados Ejercicios Anteriores					345.013,19		-345.013,19	-
	15% Participación Trabajadores					-51.751,98			-51.751,98
	Impuesto a la Renta					-60.224,10			-60.224,10
	5% Reserva Legal					-11.651,86			-11.651,86
	Valor mínimo de Impuesto Renta					-52.872,37			-52.872,37
22-mar-12	Transferencia de Resultado Ejerc. Anteriores a Reserva Legal según Diario 302			11.651,86					11.651,86
07-sep-12	Cesión de Participación Escritura Pública N° 6255 del 29-06-2012 inscrita Reg. Mercantil numeral 176 tomo 125, Notaria Tercera, del 07/09/2012 según Diario N° 1338	69.890,00 -69.890,00							-
	Utilidad del Ejercicio 2.012 antes del 15% Partic. Trabaj. e Impto. a la Rta.							296.153,26	296.153,26
	Saldo al 31 de diciembre del 2.012	1.488.810,00	323,60	82.916,47	100.470,06	203.508,34	33.623,76	296.153,26	2.205.805,49

"ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS CÍA. LTDA."
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2.012 - 2.013

FECHA	DESCRIPCIÓN	CAPITAL SOCIAL	APORTE FUTURA CAPITALIZ.	RESERVA LEGAL	RESERVA DE CAPITAL	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADOS ACUMULADOS NIIF'S	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
05-mar-13	Tranf. Utilidad del Ejercicio 2.012 a Resultados Ejercicios Anteriores					296.153,26		-296.153,26	-
	15% Participación Trabajadores					-44.422,99			-44.422,99
	23% Impuesto a la Renta					-52.277,36			-52.277,36
	5% Reserva Legal					-9.972,65			-9.972,65
	Valor mínimo de Impuesto Renta					-82.194,08			-82.194,08
05-mar-13	Transferencia del 5% Reserva Legal según Diario 352			9.972,65					9.972,65
27-nov-13	Aporte Futura Capitalización - Compra de Terreno Parque Indust. Quito-PiQ.								
	Socio Moncayo Montalvo Fausto		294.140,00						294.140,00
	Socio Moncayo Montalvo Valeria		80.570,00						80.570,00
	Socio Moncayo Montalvo Juan Pablo		80.570,00						80.570,00
	Socio Moncayo Coronel Urbina Diego		31.500,00						31.500,00
	Socio Moncayo Montalvo Carmen Alicia		80.570,00						80.570,00
	Socio Montalvo Montalvo María Alicia		132.650,00						132.650,00
	Utilidad del Ejercicio 2.013 antes del 15% Partic. Trabaj. e Impto. a la Rta.							529.916,75	529.916,75
	Saldo al 31 de Diciembre del 2.013	1.488.810,00	700.323,60	92.889,12	100.470,06	310.794,52	33.623,76	529.916,75	3.256.827,81

"ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS CIA. LTDA."
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE 2.013 - 2.012

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Electivo Recibido por Recaudado de Clientes	20.308.366,06	
Electivo Pagado a Proveedores	-15.176.866,28	
Electivo Pagado por Gastos Operacionales	-4.811.739,76	
Electivo Generado por Operación		319.760,02
Electivo Empleados	222.634,56	
Electivo por Impuestos	-257.840,68	
Electivo Cuentas por Cobrar	-341.434,84	
Electivo Cuentas por Cobrar Largo Plazo	-369.260,23	
Electivo Otras Cuentas por Pagar	408.345,94	
Recibido por Ingresos No Operacionales	416.508,04	
Electivo Pagado Cuentas por Pagar	322.441,86	
Pagado Gastos No Operacionales	-678.658,75	-277.264,10
Flujo de Electivo Generado en actividades de Operación		42.495,92

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Electivo Recibido por Inversiones L/P	261.166,00	
Compra/ Venta Activos Fijos	-1.689.749,94	
Flujo de Electivo Generado en actividades de Inversión		-1.428.583,94

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Electivo Recibido Aporte Futuras Capitalizaciones	700.000,00	
Electivo Recibido Sobregiros Bancarios	120.361,26	
Electivo Pagado por Activos Diferidos	-20.696,75	
Electivo Recibido por Préstamos L/P	676.501,80	
Electivo Recibido Obligación Bursatil L/P	-477.806,59	
Electivo Recibido por Obligaciones Bancarias C/P	379.980,36	
Electivo Recibido Obligación Bursatil e interés C/P	-5.794,94	
Electivo Recibido Obligaciones Bancarias L/P	-5.621,14	
Flujo de Electivo Generado en actividades de Financiamiento		1.366.924,00

AUMENTO EN EFECTIVO

AUMENTO EN EFECTIVO		-19.164,02
----------------------------	--	-------------------

ELECTIVO AL 31 DICIEMBRE DEL 2.012		317.144,37
---	--	-------------------

VALORES QUE NO REPRESENTAN EFECTIVO

NIIF'S	-24.225,10	
15% Part.Trab., 25% Impto. Rta., Valor mínimo del Imto. Rta.	-178.894,43	-203.119,53

ELECTIVO AL 31 DICIEMBRE DEL 2.013

94.860,82

"ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS CIA. LTDA."

**CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO CON EL EFECTIVO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
POR LOS AÑOS TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE 2.013 - 2.012**

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Utilidad del Ejercicio	529.916,75
------------------------	------------

PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO

NIF'S	24.225,10	
NIF'S Ajuste Depreciación	115,85	
Depreciación del Año	284.964,24	309.305,19
Electivo Generado por Operación		839.221,94

CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES

(+) Disminución Clientes	5.531,20	
(-) Aumento Otras Cuentas por Cobrar	-341.434,84	
(-) Aumento Impuestos Anticipados	-277.329,16	
(-) Aumento Mercadería en Tránsito	-16.948,93	
(-) Aumento Inventarios	-933.625,40	
(-) Aumento de Cuentas por Cobrar Largo Plazo	-369.260,23	
(+) Aumento Proveedores	169.603,08	
(+) Aumento Cuentas por Pagar	322.441,86	
(+) Aumento Obligaciones Patronales	5.438,17	
(+) Aumento IESS por Pagar	4.105,25	
(+) Aumento Varios Acreedores	408.345,94	
(-) Disminución Pasivo Diferido	-6.172,58	
(+) Aumento Provisiones Sociales	213.091,14	
(+) Aumento Impuestos por Pagar	19.488,48	-796.726,02

Flujo de Electivo Generado en las Actividades de Operación	42.495,92
---	------------------

“ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS CÍA. LTDA.”

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

I. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

La compañía **“ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS CÍA. LTDA.”**, fue constituida en la República del Ecuador, en la ciudad de Quito el 25 de octubre de 1.993 e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 176, tomo 125 el 27 de enero de 1.994, siendo su objeto principal las actividades: a) producción y comercialización de materias primas y aditivos para la industrialización de alimentos; b) importación, exportación y comercialización de maquinaria para la industria de alimentos; c) representación de compañías nacionales y extranjeras, formación de nuevas compañías, así como la elaboración de toda clase de actos o contratos que le permita el cumplimiento de su objetivo social.

En la ciudad de San Francisco de Quito, Capital de la República del Ecuador, a los 28 días del mes de octubre de 2.002 ante el Dr. Germán Flor Cisneros, Notario Tercero de este cantón, se realiza la protocolización del aumento de capital, misma que se halla inscrita en el Registro Mercantil mediante Resolución N° 4205 Tomo 133 el 17 de diciembre de 2.002 por la cuantía de \$ 25.915,00 ascendiendo el Capital Social a un valor de \$ 33.195,00.

En el 2.005 la empresa procedió al Aumento de Capital por \$ 300.000,00, que constituye la Compensación de Créditos, la Utilidad 2.004 y Utilidades Acumuladas. Este aumento se halla debidamente inscrito en el Registro Mercantil el 05 de julio de 2.005 bajo el número 189 tomo 136.

En la ciudad de San Francisco de Quito, Distrito Metropolitano el 10 de diciembre del 2007 ante el Dr. Roberto Salgado Salgado Notario Tercero del Cantón Quito mediante escritura Pública 8349 se procede al Aumento de Capital de USD 30.215,00, con el cual el Capital Social de la empresa asciende al valor de USD 363.410,00. La mencionada Escritura se registró en el Registro Mercantil del Cantón Quito bajo el número 006725 con fecha 18 de Febrero del 2.008.

Mediante Escritura 6590BIS se procedió a la Fusión, Aumento de Capital y Reforma de Estatuto Social el 1 de octubre de 2.008, en la Ciudad de Quito ante el Notario Tercero Dr. Roberto Salgado; la empresa Aditivos Agrícolas Aditagro Cía. Ltda. Se disuelve aumento de capital como consecuencia de la fusión se procede a aumentar el capital social de la compañía absorbente

Aditmaq Aditivos y Maquinarias Cía. Ltda. por la suma de \$5.400,00 en consecuencia el nuevo capital social de la Compañía asciende a \$368.810,00; la Escritura se registró bajo resolución N° 588. Tomo 140 del Registro Mercantil con fecha 02 de marzo del 2.009.

En la Ciudad de Quito el 25 de mayo del 2009, ante el Dr. Roberto Salgado, Notario Tercero, del cantón mediante escritura Pública N° 3326, se procede a efectuar el Aumento de Capital Social y Reformas Estatutarias en la suma de USD 450.000,00; mediante capitalización de utilidades del ejercicio económico 2008 y de ejercicios económicos anteriores; en consecuencia el nuevo capital asciende a la suma de USD 818.810,00. La escritura se registró bajo resolución N° 2419 del Registro Mercantil, Tomo 140 del 30 de Julio de 2.009.

Mediante escritura Pública 6702 de la Notaria Tercera ante Dr. Roberto Salgado del 3 de agosto del 2.010 se procede al aumento de capital de \$ 200.000,00 y a la reforma de estatutos, inscrita en el Registro Mercantil No. 3757 Tomo 141.

En la ciudad de Quito el 10 de junio de 2011 mediante escritura pública 5586 de la Notaria Tercera ante el Dr. Roberto Salgado, se procedió al aumento de capital de \$470.000,00 y reforma de estatutos; inscrita en el Registro Mercantil No. 4465 Tomo 142 .

Aditmaq Aditivos y Maquinarias Cía. Ltda. Realizó la Cesión de Participación según Escritura Pública N°6255 del 29-06-2012 inscrita Reg. Mercantil numeral 176 tomo 125, Notaria Tercera, 07/09/2012 según Diario N°1338 cede:

Fausto Moncayo a Diego Coronel \$1.638,00
María Alicia Montalvo a Carmen Alicia Moncayo \$ 6.452,00
María Alicia Montalvo a Juan Pablo Moncayo \$10.868,00
María Alicia Montalvo a Valeria Moncayo \$10.868,00
María Alicia Montalvo a Diego Coronel Urbina \$ 39.900,00
Herederos Dr. Fausto Moncayo a María Alicia Montalvo \$164,00

Tributariamente se identifica con el RUC #1791269489001

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 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, **"ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS CÍA. LTDA."**, forma parte del primer grupo de adopción, debiendo preparar sus primeros estados financieros bajo 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 Normas 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.

"ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS CÍA. LTDA.", 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 2009 (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'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 2010:

- 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

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).

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

En el año 2.012 se realizó la Revalorización de Activos Fijos: Equipo de Laboratorio y Equipo de Mezclas y su Depreciación para la aplicación a las Normas NIIF'S. En el 2013 se ha procedido a la adquisición de un terreno en el sector parque industrial Quito-PIQ en la parroquia de Tumbaco por el valor total de \$ 1'468.635,00.

d) INVENTARIOS

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

La empresa realizó toma física de inventarios al 27 de junio de 2.013 con la empresa Business Plus, posteriormente el 28 , 29 y 30 de diciembre de 2013 se realizó la segunda toma física de igual manera empresa Business Plus.

e) RECONOCIMIENTO DEL INGRESO

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

f) PROVISIÓN IMPUESTO A LA RENTA

La provisión para impuesto a la renta se debe calcular en aplicación a lo determinado en el Art.38 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 (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%.

g) 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.

h) EMISIÓN DE VALORES

Con fecha 28 de junio de 2011, mediante Resolución No Q:IMV. 2011.2865, la Superintendencia de Compañías aprobó la presente Emisión de Obligaciones, por un monto de US\$ 2,00 millones, misma que paga una tasa fija anual del 8,75%.

Es importante señalar que se inició la colocación de los valores el 14 de noviembre de 2011, determinando de esta manera que se colocó el 31,75% (US\$ 2,00 millones).

Por parte de la Superintendencia de Compañías autorizó un adendum al Prospecto de Oferta Pública relacionado con la Calificación de Riesgo (Resolución N Q:IMV:2012.0918 de 22 de febrero de 2012) y ampliación del plazo de la oferta pública (Resolución Q:IMV:2012.1858 del 12 de abril de 2012).

Al 31 de diciembre de 2013, la empresa "ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS CÍA. LTDA." de la obligación por \$2'000.000,00 se ha cancelado semestralmente 4 cuotas de \$250.000,00 a partir del 14 de mayo de 2012 hasta el 14 de noviembre de 2013, con lo cual queda un saldo de capital por pagar de \$1'000.000,00.

NOTA 3 .- CAJA

Incluye:

Caja General	a)	10.141,46	
Caja Chica	b)	1.064,80	
Valores en Custodia	c)	<u>60.370,44</u>	71.576,70

a) Caja General

Incluye:

Caja General Dólares Aditmaq	7.273,33
Caja General Soles Peruanos	49,02
Caja General Bolivares	136,85
Caja General Pesos Colombianos	574,17
Caja General Euros	259,63
Caja General Pesos Argentinos	0,77
Caja General Hryvnia	7,27
Caja General Dólares D.L.A.	1.800,94
Caja General Francos Suizos	<u>39,48</u>
	10.141,46

b) Caja Chica

Incluye:

Caja Chica Logistica Guayaquil	<u>1.064,80</u>
	1.064,80

c) Valores en Custodia

Incluye:

Valores en Custodia Quito	59.747,34
Valores en Custodia D.L.A.	<u>623,10</u>
	60.370,44

NOTA 4 .- BANCOS

Incluye:

Bancos Locales	a)	<u>23.284,12</u>	23.284,12
----------------	----	------------------	-----------

NOTA 3 .- CAJA

Incluye:

Caja General	a)	10.141,46	
Caja Chica	b)	1.064,80	
Valores en Custodia	c)	<u>60.370,44</u>	71.576,70

a) Caja General

Incluye:

Caja General Dólares Aditmaq	7.273,33
Caja General Soles Peruanos	49,02
Caja General Bolivares	136,85
Caja General Pesos Colombianos	574,17
Caja General Euros	259,63
Caja General Pesos Argentinos	0,77
Caja General Hryvnia	7,27
Caja General Dólares D.L.A.	1.800,94
Caja General Francos Suizos	<u>39,48</u>
	10.141,46

b) Caja Chica

Incluye:

Caja Chica Logistica Guayaquil	<u>1.064,80</u>
	1.064,80

c) Valores en Custodia

Incluye:

Valores en Custodia Quito	59.747,34
Valores en Custodia D.L.A.	<u>623,10</u>
	60.370,44

NOTA 4 .- BANCOS

Incluye:

Bancos Locales	a)	<u>23.284,12</u>	23.284,12
----------------	----	------------------	-----------

a) Bancos Locales**Incluye:**

Banco	Cta. Cte.	Valor
Pichincha	3083020504	6.091,67
Guayaquil	2890417-7	10.077,93
Bolivariano Panamá	01302000118	2.266,07
Amazonas	3031068923	4.848,45
		23.284,12

NOTA 5.- CLIENTES**Incluye:**

Cientes Nacionales	a)	5.021.374,34	
Cientes Exportación	b)	84.283,81	
(-) Provisión Ctas Incobrables	c)	-63.343,55	5.042.314,60

a) Clientes Nacionales**Incluye:**

Cientes Quito	1.961.380,42
Cientes Latacunga	573.295,39
Cientes Guayaquil	788.669,02
Cientes Cuenca	1.280.254,01
Cientes Ambato	280.407,78
Cientes Loja	8.644,97
Cientes Riobamba	73.298,26
Cientes Ibarra	435,71
Cientes Manta	54.988,78
	5.021.374,34

b) Clientes Exportación**Incluye:**

Cientes Colombia	1.263,80
Cientes España	426,16
Cientes Chile	30.952,24 *
Cientes Alemania	27.500,86
Cientes Perú	24.140,75
	84.283,81

*** Saldo sin movimiento año anterior**

c) Provisión Clas. Incobrables**Incluye:**

Prov. Clas Incob. Al 31 de diciembre 2.012	-38.549,63	
Prov. Clas Incob. Año 2.013	-24.793,92	
	<u>-63.343,55</u>	

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

Anticipo Sueldos Empleados	35.107,51	
Varios Deudores	<u>592.738,25</u>	627.845,76

NOTA 7 .- IMPUESTOS ANTICIPADOS**Incluye:**

Retención en la Fuente	217.563,39	
SRU Impuesto Salida	<u>514.821,97</u>	732.385,36

NOTA 8 .- INVENTARIOS**Incluye:**

Invent.de Mercaderías y Maq.	a)	<u>4.019.011,55</u>	4.019.011,55
------------------------------	----	---------------------	--------------

a) Inventarios de Mercadería y Maq.**Incluye:**

Aditivos Cramer	368.839,76	
A.D.M	129.296,43	
Kale Nalo	31.679,73	
Merck	50.934,88	
Rhone Poulenc	148.762,19	
3M	110.145,18	
Hijos de Pedro	1.116,08	*
Arteva Specialti	1.396,07	
Nutrinova	8.925,83	
Ajinomoto	36.254,25	

Proliant	44.205,18
Muhlenchmie	2.874,13
Red Arrow	24.600,43
Balanzas Soehnle	922,30
Cuchillas Maja	3.375,34
J. Rettenmaier & Sohne G	75.185,99
Polypack	122.994,95
Europhos	98.277,76
Rovita	22.208,14
Nameta N.V.	1.590,61
Mezclas	38.642,26
Servicios	9.638,74
Materia Prima	781.247,73
Línea Novafood	2.079,62
Consumo Masivo	7.777,51
Aranal	121.741,62
Farmesa	41.190,90
Euro'cryor	5.237,85
Maquinas Ruhle	52.385,76
Handtmann	196.424,63
Repuestos Maq. Ruhle	9.722,20
Maq. Ind. Cárnica	522.262,67
Maq. Inotec	143.495,49
Maquinaria Eloma	6.159,60
Seguridad Industrial - Lehrich	39.438,84
Línea ULMA	24.512,68
Rep. Planta	1.092,11
Alimentación Animal	380.157,85
Equipos - Maquinaria	314.305,27
Mimma D.L.A.	25.777,50
Servicios Varios	680,00
Varios Aditagro	11.455,49
	4.019.011,55

* Saldo sin movimiento año anterior

NOTA 9 .- MERCADERIAS EN TRÁNSITO

Incluye:

Importaciones en Tránsito		212.926,13	212.926,13
---------------------------	-------	------------	------------

CUENTAS	SALDO AL 31/12/2012	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AJUSTES Y RECLASIFIC.	TRANSFEREN.	Ajuste NIIF'S	NIIF'S DEP. ACUM. REVALOR.	DEPRECIACIÓN 2013	SALDO AL 31/12/2013
Terrenos	202.940,00	1.468.635,00							1.671.575,00
Edificios Quito	709.248,41	3.963,08			51.870,00				713.211,49
Edificios Guayaquil	568.020,20	34.580,00							654.470,20
Construcciones en Curso Quito	-								-
Construcciones en Curso Depto.	51.870,00				-51.870,00				-
Construcciones en Curso Bodega	-								-
Equipos de Oficina Quito	34.912,27								34.912,27
Equipos de Oficina Guayaquil	9.264,54	764,76							10.029,30
Muebles y Enseres Quito	88.259,95	622,77							88.882,72
Muebles y Enseres Guayaquil	17.148,83								17.148,83
Vehiculos Quito	412.776,60	103.821,60	-57.928,57						458.669,63
Vehiculos Guayaquil	1.197,32		-1.197,32						-
Maquinaria Quito	158.693,26	35.034,12	-3.042,60						190.684,78
Maquinaria Guayaquil	15.189,62								15.189,62
Equipos de Laboratorio Quito	123.613,92	4.167,50							127.781,42
Equipos de Laboratorio Guayaquil	40.214,22								40.214,22
Herramientas Quito	12.678,21	3.323,09	-124,80						15.876,50
Herramientas Guayaquil	200,50								200,50
Equipo Electrónico Quito	235.108,67	24.961,34	-813,00	-1.584,60					257.672,41
Equipo Electrónico Guayaquil	8.659,33								8.659,33
Equipo Planta Mezclas	637.897,14	29.116,41	-5.890,00						661.123,55
(-) Depreciación Acumulada	-1.010.186,39		51.341,16	3.099,92		-115,85	-23.210,99	-264.853,17	-1.243.925,32
TOTAL	2.317.706,60	1.708.989,67	-17.655,13	1.515,32	-	-115,85	-23.210,99	-264.853,17	3.722.376,45

NOTA 11.- ACTIVOS DIFERIDOS

Incluye:

Seguros Pagados por Adelantado	22.382,91	
NIIF'S Diferidos	<u>14.960,46</u>	37.343,37

NOTA 12.- INVERSIONES A LARGO/ PLAZO

Incluye:

Inversiones Largo Plazo	a)	<u>221.720,00</u>	221.720,00
-------------------------	----	-------------------	------------

a) Inversiones Largo Plazo

Incluye:

Inversiones Club Arrayanes	21.130,00 *	
NIIF'S Estimación Desvalorización	<u>-9.130,00 *</u>	12.000,00
Inversión Marriot		20.335,00 *
Inversión Aca Food Cía.		27.791,00
Aditmaq Perú S.A.C.		594,00
Inversión Biofeed		<u>161.000,00</u>
		221.720,00

* Saldos sin movimiento años anteriores

NOTA 13.- CUENTAS POR COBRAR L/P

Incluye:

Biofeed Cía. Ltda.		<u>369.260,23</u>	369.260,23
--------------------	--	-------------------	------------

NOTA 14.- SOBREGIRO BANCARIO

Incluye:

Bancos Nacionales	a)	<u>332.432,22</u>	332.432,22
-------------------	----	-------------------	------------

a) Bancos Nacionales**Incluye:**

Banco	Cta. Cie.	Valor
Produbanco	2005099281	8.734,18
Bolivariano	5005009964	152.912,05
Rumiñahui	486098726	2.482,75
Pichincha D.L.A.	3383124104	2.269,41
Bolivariano D.L.A.	5005032964	162.724,78
Guayaquil D.L.A.	2892306-6	3.309,05
		<u>332.432,22</u>

NOTA 15 .- OBLIGACIONES BANCARIAS CORTO/PLAZO**Incluye:**

Banco del Pichincha	a)	868.588,69	
Banco Bolivariano	b)	562.718,17	
Banco Rumiñahui	c)	899.916,42	
Banco de Guayaquil	d)	223.689,77	
Banco Bolivariano Panamá	e)	262.500,00	
Banco Amazonas	f)	300.000,00	
Intereses por Pagar		<u>14.794,65</u>	3.132.207,70

a) Banco del Pichincha**Incluye:**

Nº de Operación	F. Concesión	F. Vencimiento	Valor
1788985700	20-may-13	14-feb-14	9.599,16
166890900	29-ene-13	24-ene-14	26.126,45
177322900	27-may-13	23-mar-14	13.575,44
172496000	1-abr-13	27-mar-14	51.833,31
180225500	7-jun-13	2-jun-14	97.817,49
196695100	24-dic-13	19-dic-14	53.044,39
183743000	8-jul-13	3-jul-14	62.484,28
186741600	5-ago-13	31-jul-14	77.899,31
189619400	11-sep-13	6-sep-14	135.105,48
193451200	1-nov-13	27-oct-14	157.079,36
194110400	15-nov-13	10-nov-14	69.024,02
195692000	11-dic-13	6-abr-14	<u>115.000,00</u>
			868.588,69

b) Banco Bolivariano**Incluye:**

N° de Operación	Interés	F. Concesión	F. Vencimiento	Valor
0500022170	10,21%	5-abr-13	4-abr-14	133.333,36
0500022719	9,33%	20-sep-13	20-ene-14	12.293,50
0500022808	9,33%	22-oct-13	21-feb-14	25.805,00
0500022860	9,33%	7-nov-13	10-mar-14	12.502,50
0500022726	9,33%	23-sep-13	22-ene-14	13.775,00
0500022800	9,33%	18-oct-13	17-feb-14	42.085,50
0500023048	9,33%	27-dic-13	28-abr-14	13.170,00
0500022640	9,33%	29-ago-13	26-ago-16	10.572,65
0500023017	9,33%	20-dic-13	21-abr-14	44.660,00
0500022960	9,33%	9-dic-13	9-abr-14	11.634,00
0500022767	9,33%	3-oct-13	4-abr-14	166.666,66
500023047	9,33%	27-dic-13	28-abr-14	48.450,00
0500022937	9,33%	29-nov-13	27-feb-14	27.770,00
				562.718,17

c) Banco Rumiñahui**Incluye:**

N° de Operación	Interés	F. Concesión	F. Vencimiento	Valor
427653-00	9,76%	23-ago-13	23-may-14	128.012,80
430055-00	9,76%	28-sep-13	27-jun-14	107.530,74
432978-00	9,76%	12-ago-13	17-ago-14	102.460,44
435749-00	9,76%	24-sep-13	24-sep-14	112.327,00
436198-00	9,76%	30-sep-13	30-sep-14	66.485,44
-	9,76%	26-nov-13	26-nov-14	94.200,00
441763-00	9,76%	18-dic-13	18-dic-14	158.900,00
				130.000,00
				899.916,42

d) Banco Guayaquil**Incluye:**

N° de Operación	Interés	F. Concesión	F. Vencimiento	Valor
00	9,76%	20-may-10	31-dic-13	2.637,39
00	9,76%	10-jul-11	31-dic-13	5.060,49
264370	9,76%	8-dic-11	31-dic-13	29.426,88
00	10,21%	31-jul-12	31-dic-14	8.156,45
00	11,83%	20-dic-12	31-dic-14	8.745,49
2236967	9,76%	18-jul-13	31-dic-14	7.710,95
00	11,34%	9-sep-13	7-ene-14	50.000,00
2236966	9,76%	18-jul-13	31-dic-14	6.710,95
00	9,77%	30-dic-13	3-feb-14	100.000,00
0293633	9,76%	20-ago-13	31-jul-14	5.241,17
				223.689,77

e) Banco Bolivariano Panamá**Incluye:**

N° de Operación	Interés	F. Concesión	F. Vencimiento	Valor
0010018481	8,03%	11-dic-12	31-dic-14	125.000,00
0010022626	7,76%	13-sep-13	31-dic-14	137.500,00
				<u>262.500,00</u>

f) Banco Amazonas**Incluye:**

N° de Operación	Interés	F. Concesión	F. Vencimiento	Valor
57902	11,66%	16-oct-13	12/028/14	217.000,00
57142	11,66%	21-oct-13	18-feb-14	83.000,00
				<u>300.000,00</u>

NOTA 16 .- OBLIGACIÓN BURSATIL C/P**Incluye:**

Obligación Bursatil	500.000,00	
Interés por Pagar Obligación Bursatil	<u>8.954,63</u>	508.954,63

NOTA 17 .- PROVEEDORES**Incluye:**

Proveedores Nacionales	a)	632.108,24	
Proveedores del Exterior	b)	<u>3.236.291,61</u>	3.868.399,85

a) Proveedores Nacionales**Incluye:**

Bienes	490.294,40
Servicios	81.039,06
Liquidaciones Caja y Gastos	8.087,87
Tarjetas	<u>52.686,91</u>
	632.108,24

b) Proveedores del Exterior**Incluye:**

Bienes	1.941.862,05	
Bienes Euros	1.294.429,56	
	<u>3.236.291,61</u>	

NOTA 18 .- CUENTAS POR PAGAR**Incluye:**

Préstamo Mercadería	<u>363.781,36</u>	363.781,36
---------------------	-------------------	------------

NOTA 19 .- OBLIGACIONES PATRONALES**Incluye:**

Décimo Tercer Sueldo	11.461,12	
Décimo Cuarto Sueldo	12.925,84	
Vacaciones	<u>49.088,01</u>	73.474,97

NOTA 20 .- IESS POR PAGAR**Incluye:**

Aportes al IESS	29.622,47	
Fondos de Reserva	<u>1.095,09</u>	30.717,56

NOTA 21 .- IMPUESTOS POR PAGAR**Incluye:**

Impuesto a la Renta del Personal		25.592,71
IVA por Pagar por Venta		73.434,50
Retenciones en la Fuente	a)	7.474,11
IVA N/C por Compensar		1.829,46
Retenciones IVA	b)	<u>7.114,49</u>
		115.445,27

a) Retención en la Fuente**Incluye:**

Retención 1%	3.857,42
Retención 1x mil	2,81
Retención 2%	1.168,57
Retención 8%	508,02
Retención 10%	1.287,68
Retención 25% 24% 23% 22%	649,61
	7.474,11

b) Retención IVA**Incluye:**

Retención 30%	918,96
Retención 70%	3.913,43
Retención 100%	2.282,10
	7.114,49

NOTA 22 .- ACREEDORES VARIOS**Incluye:**

Cuentas por pagar empleados	1.849,95	
Descuentos voluntarios	281,23	
Anticipo Clientes	557.022,89	
Préstamo Mercadería	4.561,91	
Varios Acreedores	11.407,81	575.123,79

NOTA 23 .- OBLIGACIONES BANCARIAS LARGO/PLAZO**Incluye:**

Banco Bolivariano Panamá	a)	150.000,00	
Banco Guayaquil	b)	63.401,23	
Banco Bolivariano	c)	20.184,11	233.585,34

a) Banco Bolivariano Panamá**Incluye:**

Nº de Operación	Interés	F. Concesión	F. Vencimiento	Valor
0010018481	8,03%	11-dic-12	1-ene-15	25.000,00
0010022626	7,76%	13-sep-13	30-sep-15	125.000,00
				150.000,00

b) Banco Guayaquil**Incluye:**

N° de Operación	Interés	F. Concesión	F. Vencimiento	Valor
00	10,21%	31-jul-12	20-may-15	4.770,07
00	11,83%	20-dic-12	20-dic-16	21.046,22
2236967	9,76%	18-jul-13	20-jul-16	12.872,40
2236966	9,76%	18-jul-13	20-jul-16	13.872,40
293633	9,76%	31-jul-13	20-jul-16	10.840,14
				<u>63.401,23</u>

c) Banco Bolivariano**Incluye:**

N° de Operación	Interés	F. Concesión	F. Vencimiento	Valor
0500022640	9,33%	23-sep-13	26-ago-16	20.184,11
				<u>20.184,11</u>

NOTA 24 .- PRÉSTAMOS POR PAGAR LARGO PLAZO**Incluye:**

Benz Paúl		332.319,86	
Muñoz Francisca	*	111.000,00	
Proaño Torres Vicente	*	165.000,00	
Proaño Ledergarber José		16.500,00	
Proaño Torres Patricio	*	14.000,00	
Urbina Páez Gloria		5.000,00	
Alarcón Pérez María		65.000,00	
Herrera Dávila Fabian		35.000,00	
Moncayo Guerrero Martha		613.184,22	
Leasing Guayaquil		<u>5.148,95</u>	1.362.153,03

*** Saldos sin movimiento año anterior****NOTA 25 .- OBLIGACIÓN BURSÁTIL LARGO PLAZO****Incluye:**

Obligación Bursatil L/P	<u>465.705,69</u>	*	465.705,69
-------------------------	-------------------	---	------------

**** La sumatoria de la Obligación Bursatil de C/P y L/P es de \$965.705,69; siendo su negociación por \$1'000.000,00 el movimiento de \$34.294,31 corresponde al costo amortizable.**

NOTA 26 .- PASIVO DIFERIDO**Incluye:**

NIF'S Impuestos	<u>24.429,31</u>	24.429,31
-----------------	------------------	-----------

NOTA 27 .- PROVISIONES SOCIALES**Incluye:**

Reserva Acumulada por Jubilaciones	440.837,76	
Reserva Bonificación Patronal	<u>295.967,98</u>	736.805,74

NOTA 28 .- CAPITAL SOCIAL**Incluye:**

Capital Social	a)	<u>1.488.810,00</u>	1.488.810,00
----------------	----	---------------------	--------------

a) Capital Social**Incluye:**

Socios	Porcentaje	Valor
Moncayo Montalvo Fausto	42,02%	625.640,00
Moncayo Montalvo Valeria	11,51%	171.362,00
Moncayo Montalvo Juan Pablo	11,51%	171.362,00
Moncayo Montalvo Carmen Alicia	11,51%	171.362,00
Montalvo Montalvo María Alicia	18,95%	282.136,00
Coronel Urbina Diego	4,50%	66.948,00
	<u>100,00%</u>	<u>1.488.810,00</u>

NOTA 29 .- APOORTE FUTURA CAPITALIZACIÓN**Incluye:**

Aporte Futura Capitalización	a)	<u>700.323,60</u>	700.323,60
------------------------------	----	-------------------	------------

a) Aporte Futura Capitalización**Incluye:**

Socios	Valor
Moncayo Montalvo Fausto	294.140,00
Moncayo Montalvo Valeria	80.570,00
Moncayo Montalvo Juan Pablo	80.570,00
Coronel Urbina Diego	31.823,60
Moncayo Montalvo Carmen Alicia	80.570,00
Montalvo Montalvo María Alicia	132.650,00
	700.323,60

NOTA 30 .- RESERVA LEGAL**Incluye:**

Reserva Legal	92.889,12	92.889,12
---------------	-----------------	-----------

NOTA 31 .- RESERVA DE CAPITAL**Incluye:**

Reserva de Capital	100.470,06	100.470,06
--------------------	------------------	------------

NOTA 32 .- RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES**Incluye:**

Utilidades Retenidas	310.794,52	310.794,52
----------------------	------------------	------------

NOTA 33 .- RESULTADOS ACUMULADOS NIIF'S**Incluye:**

NIIF'S Resultado Acumulado Aplicación.	32.950,78	
NIIF'S Resultado Ejercicio 2.009.	672,98	33.623,76

NOTA 34 .- RESULTADO DEL EJERCICIO

Incluye:

Utilidad del Ejercicio 2.013 antes de 15% Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta	<u>529.916,75</u>	529.916,75
--	-------------------	------------

NOTA 35.- RESERVA LEGAL

De conformidad con la Ley de Compañías, Art. 109, de la Utilidad Neta anual debe transferirse una cantidad no menor del 5% para formar la Reserva Legal hasta que esta alcance por lo menos el 20% del Capital Suscrito.

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

NOTA 36 .- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre y la fecha de elaboración de este informe (17 de marzo de 2.014) no han ocurrido eventos que en la opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.