

DINAMATCO CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 y 2012
(Expresado en U.S. Dólares)

	<u>NOTAS</u>	<u>2.013</u>	<u>2.012</u>
<u>ACTIVOS</u>			
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>			
Efectivo y Equivalentes de efectivo	1	13.511,58	8.531,79
Cuentas por cobrar comerciales	2	128.718,91	77.220,98
Otras cuentas por cobrar Corrientes	3	2.330,43	7.195,53
Otros Activos Corrientes	4	18.536,04	1.000,00
Inventarios	5	90.108,92	83.417,92
Total Activos corrientes		253.205,88	177.366,22
 <u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>			
Propiedad Planta y Equipo	6	54.447,90	48.667,95
Total Activos no corrientes		54.447,90	48.667,95
 TOTAL ACTIVOS		307.653,78	226.034,17
 <u>PASIVO</u>			
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>			
Proveedores	7	153.932,46	142.790,02
Otras cuentas y documentos por pagar	8	137.632,27	25.843,43
Participación de Trabajadores	9	2.111,49	0,00
Total Pasivos corrientes		293.676,22	168.633,45
 <u>PASIVOS NO CORRIENTE</u>			
Accionistas	10	0,00	63.808,12
Otros Pasivos No Corrientes	10	285,77	0,00
Total Pasivos No Corriente		285,77	63.808,12
TOTAL PASIVOS		293.961,99	232.441,57
 <u>PATRIMONIO NETO</u>			
Patrimonio Neto	11	13.691,79	-6.407,40
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		307.653,78	226.034,17



Laura Erazo Pastor
Gerente General



José Guillen Ponce
Contador General

DINAMATCO CIA.LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 y 2012
(Expresado en U.S. Dólares)

	Nota	2013	2012
VENTAS NETAS	13	871.621,32	702.447,79
COSTO DE VENTAS	14	654.550,04	630.266,48
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		217.071,28	72.181,31
<u>GASTOS DE OPERACIÓN</u>			
Sueldos y Salarios	15	58.827,86	46.586,78
Aporte a la Seguridad Social	15	4.724,84	6.865,29
Beneficios Sociales Empleados	15	13.748,97	3.307,51
Transporte	15	1.976,68	0,00
Honorarios Profesionales	15	3.646,43	951,00
Arrendamiento Operativo	15	4.620,00	0,00
Mantenimiento y Reparaciones	15	4.120,42	5.450,30
Suministros y Repuestos	15	3.006,19	0,00
Combustibles	15	3.598,33	2.475,87
Promision y Publicidad		0,00	2.554,64
Seguros y Reaseguros	15	2.763,14	0,00
Gasto de Gestion	15	600,52	530,27
Gasto de Viaje	15	1.869,69	0,00
Agua, Energ. Elect y Telecomunicaciones	15	2.972,02	2.548,48
Impuestos Contribuciones y Otros	15	101,34	0,00
Depreciaciones Propiedad Planta y Equipo	15	17.261,39	5.026,79
Comisiones Locales	15	4.610,85	0,00
Otras Perdidas		0,00	2.605,80
Otros Gastos Operacionales	15	72.017,30	9.098,17
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		290.465,97	88.000,90
UTILIDAD OPERACIONAL		18.605,31	(15.819,59)
<u>OTROS INGRESOS - GASTOS</u>			
Gastos Financieros	15	(3.528,73)	0,00
Otros Ingresos	13	1.000,00	0,00
TOTAL		(2.528,73)	0,00
Resultado Integral Total del año		14.076,58	(15.819,59)



Laura Erazo Pastor
Gerente General



José Guillen Ponce
Contador General

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. Efectivo y Equivalente de Efectivo

Un detalle del efectivo en caja y bancos al 31 de diciembre del 2013 y 2012 es como sigue:

Detalle		2013	2012
Caja Chica		288.92	0.00
Caja General		4,667.32	0.00
Bancos Nacionales	(a)	8,555.34	8,531.79
Saldo al 31 diciembre		13,511.58	8,531.79

(a) Detalle de Bancos Nacionales al 31 de diciembre del 2013 corresponde a:

Cuenta	Saldo 2013
Banco Pichincha Cta. 400575660-0	857.80
Banco Internacional # 0390611551	7,697,54
Saldo al 31 de diciembre	8,555.34

2. Cuentas por Cobrar Comerciales

Un detalle de los créditos por venta al 31 de diciembre del 2013 y 2012 es como sigue:

Detalle	Ref.	2013	2012
Cientes Comerciales	(a)	128,718.91	77,220,98
Saldo al 31 diciembre		128,718.91	77,220.98

(a) Cientes Comerciales.- A continuación se presenta los vencimientos de los saldos por cobrar a clientes de Quito y Atacames al 31 de diciembre:

Detalle	2013
Corriente	128,718.91
Vencida	0.00
Incobrables	0.00
Saldo al 31 de diciembre	128,718.91

La Gerencia de la compañía no espera incurrir en pérdidas por cuentas incobrables, es por ello no se realiza la respectiva provisión.

3. Otras Cuentas por Cobrar Corrientes

Un resumen de las otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2013 y 2012 es el siguiente:

Detalle	Ref.	2013	2012
Crédito Tributario IVA	(a)	12.60	0.00
Crédito Tributario Rentas	(b)	2,317.83	7,195.53
Saldo al 31 diciembre		2,330.43	7,195.53

- (a) El saldo del Crédito Tributario IVA al 31 de diciembre del 2013 comprende los USD 12.60 por retenciones efectuadas de nuestros clientes.
- (b) El saldo del Crédito Tributario Rentas al 31 de diciembre 2013 comprende US\$ 2,317.83 por concepto de Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta.

De conformidad con las disposiciones tributarias vigentes los valores por retenciones de rentas de clientes, se restan con el Impuesto a la Renta causado del ejercicio, determinando saldo a pagar al fisco, o saldo a favor del contribuyente.

De tener un saldo a favor del contribuyente por retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta puede ser recuperado previa presentación del respectivo reclamo al ente de control SRI.

4. Otros activos corrientes:

Detalle	Ref.	2013	2012
Anticipo a Proveedores Varios		461.29	0.00
Otras cuentas por cobrar		18,074.75	1,000.00
Saldo al 31 diciembre		18,536.04	1,000.00

5. Inventarios

Un detalle de los inventarios al 31 de diciembre del 2013 y 2012 es como sigue:

Detalle		2013	2012
Inventario Mercaderías		90,108.92	83,417.92
Menos: Provisión de Inventarios por Deterioro	(a)	0.00	0.00
Saldo al 31 diciembre		90,108.92	83,417.92

(a) El inventario de mercadería para la venta que posee la empresa en su totalidad es corriente, motivo por el cual no se realiza la estimación por el deterioro, de acuerdo al análisis técnico del área comercial de la compañía no tendría eventualidades en pérdidas por cambios tecnológicos.

6. Propiedad, Planta y Equipo

Un resumen de la propiedad, planta y equipo al 31 de diciembre del 2013 y 2012 es el siguiente:

Detalle	Saldo al 31/12/2012	Adiciones	Bajas y Transferencias	Ventas	Saldo al 31/12/2013
<u>No Depreciable:</u>					
Terrenos	0.00				0.00
<u>Depreciables:</u>					
Muebles y Enseres	13,480.45		4,613.28		8,867.17
Equipos de Computación	0.00	8,029.43			8,029.43
Vehículos	40,219.65	35,700.00			75,919.65
Maquinaria y equipos	0.00	3,331.65			3,331.65
Total Costo	53,700.10	47,061.08	4,613.28		96,147.90
(-)Depreciación Acumulada	(5,026.79)				(41,700.00)

Propiedad y Equipos Neto	48,667.95				54,447.90
--------------------------	-----------	--	--	--	-----------

El impuesto a la renta reconocido en resultado del año 2013, se muestra a continuación:

	2013 US\$
Gasto por impuesto corriente (Nota 12)	4,832.80
Impuesto diferido por ganancias	
Relativos a Jubilación Patronal	0.00
Relativos a deterioro cuentas por cobrar	0.00
Reversión por Perdidas Tributarias	0.00
Reversión Inventarios (Ajuste VNR)	0.00
Total impuesto diferido a las ganancias	0.00
Total Gasto Impuesto a la renta	4,832.80

7. Proveedores

Un resumen de los proveedores al 31 de diciembre del 2013 y 2012 es como sigue:

Detalle	Ref	2013	2012
Proveedores Terceros			
Locales	(a)	153,932.46	142.790,02
Del Exterior		0.0	0.0
Saldo Neto al 31 Diciembre		153,932.46	142,790.02

- (a) Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, el saldo de cuentas por pagar se origina por la compra de bienes y servicios para el desarrollo de las actividades operativas de la Compañía, es a la vista y no devenga intereses.

8. Otras cuentas y documentos por pagar

Un resumen de los proveedores al 31 de diciembre del 2013 y 2012 es como sigue:

Detalle	Ref	2013	2012
Sobregiro Bancario		93,085.28	0.00
IESS		1,775.21	2,114.89
Beneficios Sociales (Empleados)		4,805.05	1,728.54
Anticipos Clientes		8,484.25	0.00
Accionistas		29,482.48	0.00
Instituciones Financieras Locales		0.00	20,00.00
Otras Cuentas por pagar No relacionadas L.		0.00	2,000.00
Saldo Neto al 31 Diciembre		137,632.27	25,843.43

9. Participación de Trabajadores

Un resumen de la participación de trabajadores por pagar al 31 de diciembre del 2013 y 2012 es como el siguiente:

Detalle	Ref.	2013	2012
Participación Utilidad Trabajadores		2,111.49	0.00
Saldo al 31 de diciembre		2,111.49	0.00

10. Pasivos No Corrientes

Un resumen de los Pasivos No Corrientes por pagar al 31 de diciembre del 2013 y 2012 es como el siguiente:

Detalle	Ref.	2013	2012
Prestamos Accionistas Locales		0.00	63,808.12
Otras Cuentas x Pagar No Relacionados L.		285.77	0.00
Saldo al 31 de diciembre		285.77	63,808.12

11. Patrimonio de los Accionistas

Un resumen de Patrimonio de los Accionistas al 31 de diciembre del 2013 y 2012 es como sigue:

Detalle	Ref.	2013	2012
Capital Social	(a)	5,280.00	5,280.00
Reserva Legal		3,042.59	3,042.59
Reserva de Capital		5,280.00	5,280.00
Resultados Acumulados		-7043.09	-4,190.40
Adopción NIIFS por primera vez	(b)	0.00	0.00
Perdida del Ejercicio		0.00	-15,819.59
Utilidad del Ejercicio		7,132.29	0.00
Saldo al 31 de diciembre		13,691.79	-6,407.40

(a) Capital Social

Al 31 de diciembre del 2013, el capital social de la Compañía está constituido por 5.280 de acciones nominativas y ordinarias de un dólar (USD 1) cada una, su composición es la siguiente:

Accionistas	Capital	No. Acciones
Erazo Pastor Laura Piedad	4,658.40	4,658.40
Morales Erazo Marcelo Santiago	498.00	498.00
Erazo Pastor Jaime Rene	123.60	123.60
Total	5.280.00	5.280

(b) Resultados Acumulados Adopción por Primera vez de NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF)

Representa el saldo de los ajustes efectuados para la preparación de los primeros estados financieros bajo Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

Mediante resolución No. SC.G.ICI.CPAIFRS.11.03 del 15 de marzo del 2011, se expide el reglamento del destino que se dará a la utilización del saldo de la cuenta Resultados Acumulados Adopción de NIIF por Primera Vez.- Los ajustes de la adopción por primera vez de las NIIF, se registraran en el patrimonio en la subcuenta denominada "Resultados Acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF", separada del resto de los resultados acumulados, y su saldo acreedor no podrá ser distribuido entre los accionistas

o socios, no será utilizado para aumentar su capital, en virtud de que no corresponde a resultados operacionales, motivo por el que tampoco los trabajadores tendrá derecho de participación sobre éste. De existir un saldo acreedor, este podrá ser utilizado en enjugar pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido, si las hubiere, o devuelto en el caso de la liquidación de la compañía o a sus accionistas o socios.

De registrarse saldo deudor en la subcuenta "Resultados Acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF", este podrá ser absorbido por el saldo acreedor de las cuentas Reserva de Capital, Reserva por Valuación, o Superávit por Revaluación de Inversiones.

12. Situación Tributaria

Las partidas que dieron como utilidad de la Compañía, para propósitos de determinación del impuesto a la renta por los años terminados el 31 de diciembre del 2013 y 2012 fueron las siguientes:

Detalle	2013	2012
Utilidad / Pérdida del Ejercicio	14,076.58	-13,213.79

Detalle	2013	2012
Utilidad / Pérdida según estados financieros	14,076.58	-15,819.59
Utilidad Trabajadores	2,111.49	0.00
Gastos no deducibles	9,121.81	2,605.80
Amortización Pérdidas Tributarias años anteriores	-	-
Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	-	-
Utilidad Gravable	21,086.90	-13,213.79
22% Impuesto a la renta causado (23% 2012)	4,639.12	0.00
Anticipo determinado año fiscal corriente (Impuesto mínimo a)	4,832.80	5,753.92
Menos retención en la fuente	5,709.02	7,195.53
Menos Crédito Tributario de años anteriores	1,411.61	0.0
Saldo a Pagar	-2,317.83	-1,411.61

El anticipo del impuesto a la renta a partir del ejercicio 2010, constituye el impuesto mínimo a pagarse con concepto de impuesto a la renta. Para el año 2013 el valor correspondiente al Anticipo determinado asciende a US\$ 4,832.80, siendo este mayor al Impuesto a la Renta causado por Dinamatco Cia. Ltda., en el año 2013.

13. Ingresos por Actividades Ordinarias.

Los ingresos por actividades ordinarias netos al 31 de diciembre del 2013 y 2012 se detallan a continuación:

Detalle	2013	2012
Ventas Netas Locales con Tarifa 12%	871,621.32	702,447.79
Ventas Netas Locales con Tarifa 0%	0.00	0.0
Otras Ingresos	1,000.00	0.00
Saldo al 31 de diciembre	872,621.32	702,447.79

14. Costo de las Ventas

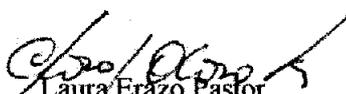
Un detalle del costo de ventas es como sigue:

Detalle	2013	2012
Inventario Inicial de Mercaderías	83,417.92	122,122.27
Compras Netas Locales	661,241.04	591,562.13
Importaciones Netas	0.00	0.00
(Inventario Final de Mercaderías)	-90,108.92	-83,417.92
Costo de Venta al 31 de diciembre	654,550.04	630,266.48

15. Gastos de Ventas, Administrativos y Financieros

Un detalle de Gastos de Ventas, Administrativos y Financieros es como sigue:

Detalle	2013	2012
<i>Gastos Ventas:</i>	0.00	2,554.64
<i>Gastos Administrativo:</i>	200,465.97	85,446.26
<i>Gastos Financieros</i>	3,528.73	0.00
	203,994.70	88,000.90
Otros Gastos no Operacionales	0.00	0.00
Saldo al 31 de diciembre	203,994.70	88,000.90


 Laura Erázo Pastor
 GERENTE GENERAL


 José Guillen Ponce
 CONTADOR GENERAL
 MAT. CCPP 17-03261