AVILA CONSULTORES

"AGRICOLA SAN BLAS AGROSER CIA.TDA."
ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

- **INDICE:**

- ✓ Informe de los Auditores Independientes
- ✓ Estado de Situación Financiera
- ✓ Estado de Resultados integral
- ✓ Estado de Flujo de Efectivo
- ✓ Estado de Cambios en el Patrimonio
- ✓ Notas a los Estados Financieros

www.avilaconsultores-ec.com
consultores@avilaconsultores-ec.com

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores Socios y Directores de

"AGRICOLA SAN BLAS AGROSER CIA. LTDA."

1. Informe sobre los estados financieros

Hemos auditado los estados financieros que se adjuntan de la compañía **"AGRICOLA SAN BLAS AGROSER CÍA. LTDA."** que comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre del 2013 y los correspondientes estado de Resultados Integral, de Cambios en el Patrimonio, y Flujos de Efectivo por el año terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

2. Responsabilidad de la Gerencia

La Gerencia de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y del control interno determinado por la Gerencia como necesario para permitir la preparación de los Estados Financieros libres de errores materiales causados por fraude o error.

3. Responsabilidad del Auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos Estados Financieros en base a nuestra auditoría, la que se ha efectuado de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de que los estados financieros están libres de errores materiales.

Una auditoría comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentados en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen la evaluación de los riesgos de presentación errónea y material de los Estados Financieros debido a fraude o error. Al efectuar

www.avilaconsultores-ec.com
consultores@avilaconsultores-ec.com

las valoraciones de riesgos, el Auditor considera el Control Interno relevante, para la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros por la Compañía, con el fin de diseñar procedimientos de auditoria adecuados a las circunstancias, pero no para expresar una opinión sobre la efectividad del Control Interno de la compañía. Una auditoría también incluye la evaluación de que si las políticas contables utilizadas son apropiadas y la razonabilidad de las estimaciones contables hechos por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación general de los Estados Financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoria que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestro opinión de los Auditores Independientes.

4. Opinión

En nuestra opinión, los referidos estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos materiales la situación financiera de la compañía ***"AGRICOLA SAN BLAS AGROSER CÍA. LTDA."*** *al 31 de diciembre del 2013; el estado de la posición financiera, el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio, sus flujos de efectivo y las notas de revelación, por el año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES*

5. Asunto de Énfasis

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de, ***"AGRICOLA SAN BLAS AGROSER CÍA. LTDA."*** *al 31 de diciembre de 2013, en calidad de agente de retención y percepción, se emiten por separado.*

Quito, 18 de Octubre de 2015

CONSULTORA FAUSTO ÁVILA ASOCIADOS CIA. LTDA.

REGISTRO NACIONAL DE AUDITORES EXTERNOS
RNAE No. 338

Dra. CPA. MARGARITA ASTUDILLO R.
Registro No. 12193

www.avilaconsultores-ec.com
consultores@avilaconsultores-ec.com

AGRICOLA SAN BLAS - AGROSER CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(EXPRESADO EN DOLARES ESTADOUNIDENSES)

	NOTAS	2013	2012
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	3	347,475	315,798
Activos Financieros	4	319,718	407,811
Inventarios	5	700,060	665,544
Activos Por Impuestos Corrientes	6	36,431	4,690
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		**1,404,283**	**1,393,843**
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad, Planta y Equipo, neto	7	23,682	
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		**23,682**	-
TOTAL ACTIVOS		**1,427,966**	**1,393,843**
PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas y Documentos Por Pagar	8	454,386	617,863
Otras Obligaciones Corrientes	9	121,899	82,260
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		**576,285**	**700,123**
PASIVOS NO CORRIENTES			
Provision por Beneficios a Empleados	10	4,046	2,281
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		4,046	2,281
TOTAL PASIVOS		**580,331**	**702,404**
PATRIMONIO NETO	11		
Capital Pagado		1,000	1,000
Aportes de Socios para Futuro Capitalización		496,379	496,379
Reserva Legal		17,715	9,817
Reserva Facultativa		-	
Reserva de Capital		-	
Ganancias Acumuladas		182,478	50,597
Ganancia Neta del Periodo		150,063	133,645
TOTAL PATRIMONIO		**847,635**	**691,438**
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		**1,427,966**	**1,393,843**

Ing. Gustavo Morejal Quilca
GERENTE GENERAL

Ing. Sofía Cueva Grunauer
CONTADORA
REG: N° 10626

LAS NOTAS REVELATORIAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

AGRICOLA SAN BLAS - AGROSER CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(EXPRESADO EN DOLARES ESTADOUNIDENSES)

	NOTAS	2013	2012
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Ventas de Bienes 0%	12	5,677,638	5,113,107
Ventas de Bienes 12%		113,540	84,452
Total de Ventas		**5,791,178**	**5,197,559**
Costos de Operación	13	(5 221,236)	(4,670,958)
GANANCIA BRUTA		***569,942***	***526,601***
OTROS INGRESOS y GASTOS ADMINISTRATIVOS			
Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	14	9	107
Gastos de Ventas	15	(271,009)	(264,002)
Gastos Administrativos	16	(60,100)	(46,938)
		(331,100)	(310,833)
UTILIDAD OPERACIONAL		***238,841***	***215,768***
OTROS GASTOS			
Gastos Financieros	17	(589)	(826)
		(589)	*(826)*
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN DE EMPLEADOS EN LAS UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA	*18*	***238,252***	***214,942***
Participación de Empleados en las Utilidades 15%		35,738	32,241
GANANCIA ANTES DE LOS IMPUESTOS		**202,514**	**182,701**
Impuesto a la Renta		44,553	42,021
Reserva Legal 5 %		7,898	7,034
RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO		**150,063**	**133,645**

Ing. Gustavo Morejón Quilca
GERENTE GENERAL

Ing. Sofía Cueva Grunauer
CONTADORA
REGISTRO N° 10626

LAS NOTAS REVELATORIAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

AGRICOLA SAN BLAS - AGROSER CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

al 31 de Diciembre de 2013

(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOUNIDENSES)

	2013	2012
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	31,677	71,075
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	59,538	71,075
Clases de cobros por actividades de operación	5,539,000	4,789,855
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	5,538,992	4,789,748
Otros cobros por actividades de operacion	9	107
Clases de pagos por actvidades de operación	(5,479,462)	(4,718,780)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(5,340,514)	(4,570,482)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(138,948)	(148,298)
Otras entradas (salidas) de efectivo		
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(27,861)	-
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	(27,861)	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo		
EFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL	-	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	31,677	71,075
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	315,798	244,723
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	347,475	315,798

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PÉRDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	238,252	214,942
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	(76,112)	(74,262)
Ajustes por Depreciaciones	4,179	
Ajustes por gasto Impuesto a la Renta	(44,553)	(42,021)
Ajustes por gasto participacion trabajadores	(35,738)	(32,241)
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo		
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	(102,602)	(69,604)
(Incremento) disminucion en cuentas por cobrar clientes	88,093	(118,343)
(Incremento) disminucion en inventarios	(35,116)	(101,446)
(Incremento) disminucion en otros activos	(31,741)	(4,690)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(163,477)	113,336
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	39,539	41,539
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	59,538	71,075

Ing. Sofía Cueva Granados
CONTADORA

LAS NOTAS EXPLICATIVAS ANEXAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

AGRICOLA SAN BLAS - AGROSER CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(EXPRESADO EN DOLARES ESTADOUNIDENSES)

	CAPITAL PAGADO	APORTES A FUTURA CAPITALIZACION	RESERVAS: RESERVA LEGAL	RESERVAS: RESERVA FACULTATIVA	RESERVAS: RESERVA DE CAPITAL	RESULTADOS ACUMULADOS: GANANCIAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS: (-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS: RESULTADOS PRIMERA ADOPCION NIIF PYMES	RESULTADOS DEL EJERCICIO: GANANCIA NETA DEL PERIODO	RESULTADOS DEL EJERCICIO: (-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	TOTAL PATRIMONIO
Saldos al 31/12/2010	1,000										1,000
Apropiación para Reservas			2,783								2,783
Utilidad Neta de Ejercicio 2011									52,876		52,876
Aportes futura Capitalización		496,379									496,379
Saldos al 31/12/2011	1,000	496,379	2,783	-	-	-			52,876		553,040
Apropiación para Reservas			7,034								7,034
Ajustes del Periodo						(2,251)					(2,261)
Transferencia a Cuentas Patrimoniales						52,876			(52,876)		-
Utilidad Neta del Ejercicio 2012									133,845		133,845
Saldos al 31/12/2012	1,000	496,379	8,817	-	-	50,687	-	-	133,845		684,438
Apropiación para Reservas			7,899								7,899
Ajustes del Periodo						(1,765)					(1,765)
Transferencias a Cuentas Patrimoniales						133,845			(133,845)		0
Utilidad Neta de Ejercicio 2013									150,063		150,063
	1,000	496,379	17,716	-	-	182,478	-	-	150,063	-	847,635

Ing. Gustavo [illegible]
GERENTE GENERAL

[illegible]
CONTADORA
REG. N° [illegible]

LAS NOTAS REVELATORIAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

AGRÍCOLA SAN BLAS AGROSER CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINACIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

NOTA 1.- IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA

Identificación de la Compañía

La compañía "AGRICOLA SAN BLAS AGROSER CIA. LTDA." es una sociedad limitada, constituida el 25 de febrero de 2010 y opera en el Ecuador. Su domicilio es la ciudad de Ibarra, provincia de Imbabura, Cantón Ibarra, calle Darío Egas Grijalva y Gabriela Mistral.

El objeto Social y sus actividades relevantes son relacionadas con la compra venta y distribución al por mayor y menor, fabricación, importación, exportación, de todo tipo de insumos agrícolas, fertilizantes y abonos, balanceados y suplementos para la alimentación animal, medicinas, vacunas, vitaminas para uso veterinario, así como brindará asesoría técnica en la utilización de estos productos, también la importación, exportación de maquinaria agrícola, instrumental, y de equipos agrícolas
Su conformación de capital es de 1.000 participaciones de $1 cada una y de conformidad al siguiente detalle:

SOCIO	% PARTICIPACIONES	USD $
Gustavo Moreta Quilca	61	610.00
Juan Moreta Vargas	39	390.00
TOTAL	100	1.000.00

NOTA 2.- PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Bases de Presentación y Preparación.-

*Los Estados Financieros adjuntos de "**AGRICOLA SAN BLAS AGROSER CÍA. LTDA.**" Comprenden los estados de Situación Financiera, estado de Resultados Integrales, Cambios en el Patrimonio y notas de revelación al 31 de diciembre de 2013 comparados con los terminados al 31 de*

diciembre de 2012, y se expresan en la moneda funcional en el Ecuador (Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica).

Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF PARA PYMES) y surgen de los registros contables de la compañía ***"AGRICOLA SAN BLAS AGROSER CÍA. LTDA."***.

Estimaciones y Supuestos Significativos.-

Ciertos saldos incluidos en los estados financieros, involucran el uso de estimaciones en la aplicación de las políticas contables. Estas estimaciones se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo a las circunstancias. Las estimaciones contables resultantes, por definición, muy pocas veces serán iguales a los resultados reales, pero se ha aplicado la mejor estimación y criterio para su conocimiento.

Los principales supuestos en relación con hechos futuros y otras fuentes de las estimaciones propensas a variaciones a la fecha de los estados financieros, que por su naturaleza pueden causar ajustes a las cifras de los activos y pasivos en los estados financieros del próximo año, se presentan a continuación, destacando las políticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

- ***ACTIVOS CORRIENTES:***

  EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.-

  Representa el efectivo y bancos reconocidos en los estados financieros, corresponde a la cuenta corriente y efectivo en caja de libre disponibilidad, se registran a su costo histórico y que no difiere significativamente de su valor de realización y de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido para su uso y que se efectúan conciliaciones periódicas.

- ***ACTIVOS FINANCIEROS.-***

  Se reconocen inicialmente a su valor razonable, más los costos atribuibles a la transacción, excepto los activos financieros valuados al valor razonable con cambios en resultados en los que no se consideran tales costos.

  Las Cuentas por cobrar, son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinados que no son cotizados en un mercado activo, inicialmente se registra con derecho contractual al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva menos una estimación por deterioro. Las ganancias o pérdidas se reconocen en resultados, cuando las cuentas por cobrar son dadas de baja o por deterioro, así como a través del proceso de amortización.

  El período de crédito promedio sobre la venta de servicios es de 90 días.

  Se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifica como activos no corrientes e incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Dicha provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas de acuerdo a la normativa internacional Sección 11.8 y 11.9 PYMES., y considera la Normativa tributaria vigente.

  Se registran en este grupo los derechos de recuperación a corto plazo.

- ***Inventarios.-***

  La compañía utiliza el costo promedio, y administra sus movimientos de entradas y salidas por el sistema permanente, aplica lo normado en la sección 13 para PYMES y su medición está dada al importe menor entre el costo y el precio de venta estimado menos los costos de venta.

- ***Deterioro del valor de los Inventarios.-***

  Las pérdidas por deterioro del valor son reconocidas en el resultado del período, para lo cual la compañía evaluará en cada fecha sobre la que se informa, si existe algún indicio del deterioro del valor del activo, estimará el importe recuperable.

- ***Servicios y Otros pagos Anticipados.-***

  Registra de acuerdo al devengo gastos que se realizaran en el transcurso del tiempo, entre los cuales están, anticipos a proveedores de bienes y servicios

- ***Activos por Impuestos Corrientes.-***

  En esta sección están expresas las cuentas de orden Fiscal, donde establece el derecho de créditos tributarios que la compañía tiene a su favor, Impuesto a la Renta, Impuesto al Valor Agregado.

- ***ACTIVOS NO CORRIENTES:***

  PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

  Medición al Inicio del reconocimiento.-

  Los Activos Fijos de carácter tangible son registrados al costo histórico, que incluye todos los costos necesarios para dejar al activo en condiciones necesarias para ser utilizados.
  Son bienes que se encuentran para uso en la administración y prestación de servicio cuya vida útil es superior a un año. La administración evaluará un monto razonable para los activos adquiridos en grupo o en conjunto observando su importancia relativa y expectativa de uso (vehículos y maquinaria) En caso de construcción de una propiedad, se considerará, la mano de obra, materiales, honorarios o técnicos y todos los costos relacionados directamente a la construcción del bien.

- ***Medición Posterior al reconocimiento.-***

  La compañía se reserva el derecho de la revaluación como costo atribuido, el mismo que lo realizará previo un estudio técnico cuando las circunstancias lo ameriten, según sección 17 PYMES. Los gastos de mantenimiento y reparaciones ordinarias se cargan directamente a cuentas de resultados del año.

- ***Método de Depreciación Vida útil y Valor Residual de los activos.-***

  La vida útil y valor residual de los activos, revisa la compañía de forma anual, considerando que estos importes no son definitivos y únicamente representan el patrón esperado de uso

de los activos en el tiempo, menos la correspondiente depreciación acumulada calculada de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de conformidad a la legislación tributaria del Ecuador así:

Concepto	Tiempo de Vida Útil (en años)
Instalaciones y edificaciones	20
Maquinaria, equipo, muebles y enseres, herramientas.	10
Vehículos	5
Equipos de computación	3

- **PASIVOS FINANCIEROS.-**

  Son reconocidos al costo histórico inicialmente y posteriormente se miden a su costo amortizado, y cualquier diferencia entre los costos netos y el valor de reembolso, será reconocido directamente en resultados.

  En este grupo se encuentran Las Cuentas y Documentos por pagar, con plazos menores a un año, los fondos recibidos de los préstamos de bancos locales o extranjeros.

- **Provisiones**

  Las provisiones son reconocidas cuando la compañía tiene una obligación presente (ya sea de carácter legal o implícita), como resultado de un suceso pasado, puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación y es altamente probable que se tenga que desprender de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación.

- **Beneficios a Empleados**

  El importe de las obligaciones por beneficios definidos (jubilación y desahucio) es determinado utilizando el método de la Unidad de Crédito Proyectado del resultado obtenido, del cálculo actuarial, elaborado por un profesional perito calificado para el efecto. Las ganancias o pérdidas actuariales que puedan surgir de los cambios en las hipótesis actuariales aplicadas por el actuario se reconocen inmediatamente en los resultados del año.

- **Participación de Trabajadores**

  Están constituidas y reconocidas por la empresa en un pasivo. Su cálculo se realiza de conformidad a las Leyes laborales locales de Ecuador, se provisiona a fin de año el 15% del resultado de Ingresos menos costos y Gastos del periodo.

- ***Impuesto a la Renta Corriente.-***

  Se calculo y provisiona de acuerdo a disposiciones legales, restando la participación a trabajadores, de la base imponible se aplica lo normado en LORTI para la conciliación tributaria, hasta llegar a determinar la base gravada final y cancelar de su resultado el 22% para Impuesto a la Renta del año 2013, considerando las rebajas del Código de la Producción, cuando existen.

- ***Impuesto a la Renta Diferido.-***

  Se reconocen por las diferencias temporarias que existan entre el valor de libros de los activos y pasivos para propósito de información financiera y los montos usados para propósitos tributarios.

  Los activos por impuesto a la renta diferido son reconocidos por diferencias temporarias que se espera reduzcan las utilidades imponibles del futuro, o cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado, estos se miden al importe máximo que, sobre la base de utilidades imponibles estimadas futuras tienen la posibilidad de recuperarse.

  Los pasivos por impuesto a la renta diferida son reconocidos cuando existen diferencias temporarias que se espera incrementen las utilidades imponibles en el futuro.

- ***RESERVAS LEGALES.-***

  De conformidad a la Ley de Compañías y su Artículo Vigésimo Segundo de Constitución establecen la Reserva Legal del 5% de la utilidad liquida, hasta por lo menos el 50% del capital social, la misma que con aprobación de Junta podrá ser capitalizada o destinada para absorber pérdidas.

- ***RECONOCIMIENTO DE INGRESOS.-***

  Son reconocidos cuando los bienes o servicios son facturados y el monto de los ingresos son medidos confiablemente independiente de su recuperación. .

  Los ingresos corresponden principalmente a la venta de bienes de consumo agrícola; esencia de la actividad empresarial de la compañía, se registran al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

Costos y Gastos

Estos son reconocidos a medida que se incurren en función de su devengo, independiente del momento de pago.

NOTA 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de este grupo de activos es como sigue.

	2013	2012
Caja Administración	173,031	
Caja Chica	300	300
Banco Pichincha cta cte 3484758904	48,304	10,149
Banco Produbanco cta cte 10521020001	95,628	288,295
Banco Internacional cta cte 931080375-5	37,011	17,053
Saldos en balance	**347,475**	**315,798**

NOTA 4.- ACTIVOS FINANCIEROS

El saldo de ésta cuenta a la fecha del balance incluye:

	2013	2012
Inversiones	25,000	25,000
Clientes Nacionales	299,957	385,065
Provisión para Incobrables	(5,238)	(2,254)
Otras Cuentas Por Cobrar	-	-
Saldos en balance	**319,718**	**407,811**

NOTA 5.- INVENTARIOS

El saldo de ésta cuenta a la ferma del balance incluye.

	2013	2012
Inventarios de Producto Terminado	700,660	665,544
Saldos en Balance	**700,660**	**665,544**

NOTA 6.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se detalla a continuacion un resumen de las cuentas tributarias que son parte integrante de este grupo :

	2013	2012
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)	4,587	4,690
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (Imp. Rta)	31,544	-
Saldos en Balance	**36,431**	**4,690**

NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El siguiente es un resumen de Propiedad,Planta y Equipo componentes de este grupo:

	Costo histórico al 31/12/ 2013	Depreciación Acumulada al 2013	Saldo Neto al 31/12/ 2013	Saldo Neto al 31/12/ 2012
Vehiculos	27,861.61	(4,179)	23,682.32	-
Saldos en Balance	27,862	(4,179)	23,682	-

El movimiento del costo de éstos rubros durante el año 2013 fue el siguiente

	Costo histórico 2012	Adiciones	Retiros	Costo histórico 2013
Vehículos	-	27,862		27,862
Saldos en Balance	-	27,862		27,862

NOTA 8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El siguiente detalle refleja lo que existe en este rubro :

	2013	2012
Proveedores Locales	454,386.21	617,863.16
	-	-
Saldos en balance	454,386.21	617,863.16

NOTA 9.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Detalle con otras obligaciones .

	2013	2012
Con la Administración Tributaria	8,494.57	5,703.08
Impuesto a la Renta del Ejercicio	76,096.77	42,021.14
Aportes al IESS	1,570.68	1,294.33
15% Participación a Trabajadores	35,737.29	32,241.28
Saldos en balance	121,899.21	82,260.03

NOTA 10.- PROVISION POR BENEFICIOS EMPLEADOS

Registra las provisiones de empleados se desglosa es asi

	JUBILACION	DESAHUCIO	TOTALES
Saldo al 31 de Diciembre de 2011	-	-	-
Ajuste calculo actuarial	-	-	-
Aumento Provisión año 2012	1,669	612	2,281
	1,669	612	2,281
Ajuste calculo actuarial	1,328.63	435.90	1,764.53
Aumento Provisión año 2013	2,997.78	1,047.73	4,045.51

NOTA 11.- PATRIMONIO NETO
La composición del saldo del Capital Social según libros es la siguiente:

	2013	2012
Capital Social	1,000	1,000
Aporte a Futura Capitalización	496,379	496,379
Reserva Legal	17,715	9,817
Ganancias acumuladas	182,478	50,597
Ganancia del Periodo	150,063	133,645
Saldos en balance	**847,635**	**691,438**

NOTA 12.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS
Las ventas se conforman de acuerdo al siguiente detalle:

	2013	2012
Ventas de Mercadería con Tarifa 0 %	5,677,608	5,113,107
Ventas de Mercadería con Tarifa 12 %	113,540	84,452
Saldos en balance	**5,791,178**	**5,197,559**

NOTA 13.- COSTO DE OPERACION
Este es el detalle al 31-12-2013 :

	2013	2012
Inventario Inicial de Bienes no Producidos por la Cía	665,544	564,097
(+) Compras de mercadería no Producidos por la Cía.	5,256,352	4,772,405
(-) Inventario Final no Producido por la Cía.	(700,660)	(665,544)
Saldos en balance	**5,221,236**	**4,670,958**

NOTA 14.- OTROS INGRESOS
El detalle de la cuenta es el siguiente

	2013	2012
Intereses Financieros	9	107
Saldos en balance	**9**	**107**

NOTA 15.- GASTOS DE VENTAS
El detalle de la cuenta es el siguiente:

	2013	2012
Sueldos Salarios y Demás Remuneraciones	79,136	80,198
Beneficios Empleados por el IESS	15,380	15,582
Beneficios Empleados e Indemnizaciones	33,553	24,371
Honorarios a Personas Naturales	4,553	8,669
Remuneraciones a Trabajadores Autónomos	6,305	19,476
Mantenimiento y Reparaciones	22,768	19,329
Arrendamientos	78,658	74,282
Comisiones	-	-
Promoción y Publicidad	3,161	2,657
Combustibles y Lubricantes	4,040	2,709
Seguros y Reaseguros	2,090	1,561
Suministros y Materiales	-	-
Transporte Subcontratado	8,580	8,186
Gastos de Gestión	850	1,426
Gastos de Viaje		
Servicios Básicos	7,732	5,156
Depreciaciones activos fijos	4,179	-
Saldos en balance	**271,009**	**264,002**

NOTA 16.- GASTOS ADMINISTRATIVOS
El detalle de la cuenta es el siguiente

	2013	2012
Impuestos Contribuciones y Otros	2,364	4,500
Suministros y materiales	15,338	12 724
Otros Gastos Diversos	42,398	29 714
Saldos en balance	**60,100**	**46,938**

NOTA 17.- GASTOS FINANCIEROS
El detalle de la cuenta es el siguiente:

	2,013	2,012
Intereses de Préstamos	588	-
Comisiones Bancarias	2	826
Otros Gastos Financieros		
Saldos en balance	**589**	**826**

NOTA .- 18 UTILIDAD LIQUIDA E IMPUESTO A LA RENTA	2013	2012
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE EMPLEADOS EN LAS		
UTILIDADES L IMPUESTO A LA RENTA	238,252	214,940
(-) Participacion de Empleados en las Utilidades 15%	35,738	32 241
(-) Ingresos Exentos		
MAS GASTOS NO DEDUCIBLES		
BASE IMPONIBLE GRAVADA	202 514	-
(-) Deducción por discapacidad DED	-	
UTILIDAD GRAVABLE	**202,514**	**182,701**
IMPUESTO A LA RENTA	44,553	42,021
Reserva Legal	7,898	7,034
RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO	**150,063**	**133,645**

NOTA 19.- HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA
Desde la fecha de cierre de los estados financieros al 31 de diciembre del 2013 hasta la fecha de emisión del presente informe en octubre 18 de 2015, no se han producido eventos significativos que puedan afectar a las operaciones de la compañía

Ing. Gustavo Moreira Quilca
GERENTE GENERAL

Ing. Sofia Cueva Grunauer
CONTADORA
Reg. No. 10676