ALMACEN ELECTRICO ROBALINO ROSERO ALECRO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 1. CONSTITUCION Y OBJETIVO

ALMACEN ELECTRICO ROBALINO ROSERO ALECRO CIA. LTDA., es una entidad de Derecho Jurídico constituída en Ecuador el 4 de Mayo del 2001. Su principal actividad será el siguiente: a) La importación, exportación, distribución, compraventa, comercialización, intermediación y distribución de todo tipo de maquinaria, herramientas, insumos e implementos propios del área de construcción, tales como suministros eléctricos y electrónicos de ferretería, equipos y materiales de riego, y otros relacionados o afines.

b) Podrá actuar como mandante, comisionista o representante de personas naturales o juridícas, nacionales o o extranjeras, que fabriquen, distribuyan, o comercializen productos, insumos o materiales propios o que se relacionen de alguna manera a la construcción. c) Podrá tomar o adquirir la representación de compañias nacionales o extranjeras, e intervenir en actividades comerciales y productivas. d) La representación de empresas comerciales, agropecuarias, industriales, nacionales o internacionales. e) Podrá también la compañía realizar todo tipo de actos o contratos relacionados con su objeto social, inclusive intervenir como accionista de compañías constituidas o por constituirse, para dar cumplimiento a sus objetivos. F) Podrá contraer deudas, hipotecar sus bienes, cobrar sus creditos, abrir cuentas de cualquier tipo en bancos e instituciones financieras, en fin, realizar toda gestion permitida por la ley para el cumplimiento de sus fines. g) Podrá llevar a cabo todas las operaciones que se relacionen directa o indirecta, entera o pqrcialmente con cualquier ramo de su objeto social, h) Para el cumplimiento de sus fines, la Compañía realizará todo tipo de actos y contratos, cualquiera sea su naturaleza, tales como celebrar contratos de asociación, cuentas de participación o consorcio de actividades con personas naturales o juridicas, nacionales o extranjeras; podrá además siolicitar, registrar, adquirir o poseer en cualquier otra forma, usar, gozar marcas, diseños y nombres de marca, patentes, invenciones y procedimientos, tecnología y marcas registradas, adquirir acciones, participaciones o derechos de compañías existentes o intervenir en la constitución de nuevas compañías, participando como parte en el contrato constitutivo, fusionándose con otras o transformándose en una compañía distinta, conforme lo disponga la ley; y podrá abriir toda clase de cuentas corrientes, comerciales y bancarias. i) En general, la Compañía podrá realizar sin ningún tipo de limitación todo tipo de contratos que no esten expresamente prohibidos por las leyes de la República del Ecuador, siempre y cuando de alguna manera se relacionen con el objeto social.

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES

a) **Bases de presentación de los Estados Financieros**

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con Principios de Contabilidad Generalmente aceptados en el Ecuador.

b) **Efectivo**

Representa el efectivo disponible y el saldo en bancos, lo cual es considerado por la Compañía para propósitos del estado de flujos de efectivo.

c) **Inventarios**

Los inventarios están registrados al costo de adquisición, el mismo que no excede al valor de mercado.

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES, Continuación .../

a) **Gastos Pagados por Anticipado y Otras Cuentas por Cobrar**

Se presenta a su costo de adquisición, corresponden a anticipos a proveedores, anticipos a empleados, impuestos y otros anticipos

b) **Propiedad, Planta y Equipo**

La propiedad, planta y equipo están registradas al costo de adquisición, las mejoras y renovaciones importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran al activo, ni alargan su vida útil, se cargan al gasto.

El gasto depreciación de propiedad, planta y equipo se calcula mediante el método de línea recta, en base a la vida útil estimada del activo, de acuerdo a los siguientes porcentajes:

Equipos de Oficina	10 años	10%
Muebles y Enseres	10 años	10%
Vehículos	5 años	20%
Maquinarias	10 años	10%
Herramientas	10 años	10%
Equipos de Computación y Software	3 años	33%

ALMACEN ELECTRICO ROBALINO ROSERO ALECRO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 3. EFECTIVO

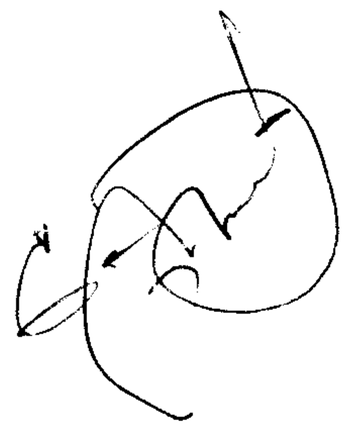
El resumen de Efectivo, es como sigue:

	Diciembre 31, 2013
Caja General	114,108.37
Banco Internacional	62,465.92
Produbanco	44,685.42
Total	**221,259.71**

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

El resumen de Cuentas por Cobrar Comerciales, es como sigue:

CLIENTE	VALOR
AZULECSA S. A.	3,113.06
BAKER HUGHES	2,725.71
BANCO INERNACIONAL	2,241.57
CAÑON BAUTISTA	788.18
CIA. HELMERICH & PAYNE	1,846.50
CLARIVEL	871.12
COL. ALEMAN	1,296.93
CONSERBEG	38,238.15
CONSERDE MILLENIUM	4,726.52
CONSORCIO EC CONST	1,618.21
CPP	23,272.69
DISTRIBUIDORA FALCONI TRAVEZ CIA. LTDA.	6,438.97
DIGITEC	891.18
ENAPSIPEC	3,651.00
E. P. FLOPEC	8,473.08
EXPERTATEL	714.49
FLORISOL	2,890.19
GONZALEZ Y GONZALEZ CÍA. LTDA.	9,705.24
HOV	2,720.37
IMPESCAZUL S. A.	5,167.09
INASEL	815.30
INCOMSAT	2,727.62
ING. GONZALEZ Y GONZALEZ CIA. LTDA.	11,488.71
JARDINES PIAVERI	730.98
JORGE DIAZ	6,999.05
MAINSA	4,480.64
OSI S.A	1,924.70
PETROAMAZONAS	72,026.39
PRONACA	2,933.57
REDINS CIA. LTDA.	4,589.70
SERGIO MUÑOZ	1,359.56
SUPPLY CHAIN SERVICE	10,739.77
SERTECPET	5,907.36
SMARTPRO	1,317.85
TECPECUADOR	2,167.22
TELCORET	1,495.03
T. V. CABLE S. A.	2,416.44



MAINSA	1,688.86
OPMELEC	1,987.80
SUDAMER	825.43
TUBOSCOPE	1,040.36
UNIVERSIDAD CENTRAL	4,740.21
OTRAS FACTURAS MENOS DE 100,00	590.28
OTRAS FACTURAS MENOS DE 200,00	1,749.45
OTRAS FACTURAS MENOS DE 500,00	4,397.37
OTRAS FACTURAS MENOS DE 1000,00	5,932.00
	278,461.90
Diferencias por saldos negativos en cuentas de clientes pendientes de análisis	-518.56
Total	**277,943.34**

NOTA 5. IMPUESTOS ANTICIPADOS

El resumen de Impuestos Anticipados, es como sigue:

	Diciembre 31, 2013
Antcipo Impuesto a la Renta	-
Inpuesto Retenido Año Corriente 2 %	3,420.45
Inpuesto Retenido Año Corriente 1 %	27,346.00
Retención en la Fuente Años Anteriores	-
IVA Compras	17,363.22
100% Retención de IVA	12,244.23
Total	**60,373.90**

NOTA 6. MERCADERÍAS

El resumen del inventario de mercaderiapara la venta es como sigue:

	VALOR	**PORCENTAJE**
AMARRAS PLASTICAS	8,012.12	1.58
ACCESORIOS CANALETAS	30,131.65	5.94
LUMINARIAS	15,973.53	3.15
CANALETAS	29,665.12	5.85
BATERIAS Y PILAS	2,991.87	0.59
ACCESORIOS ILUMINACION	2,789.03	0.55
CAJAS TERMICAS	29,614.41	5.84
CABLES	142,798.27	28.16
CAJAS Y GABINETES	14,401.53	2.84

MATERIAL ANTI EXPLOSIVO	77,129.32	15.21
CANDADOS	4,310.32	0.85
ACCESORIOS UNION DE CABLES	7,910.70	1.56
CINTAS ADHESIVAS	5,831.61	1.15
TUBERIA	28,346.67	5.59
INTERRUPTORES Y DEMAS	12,474.56	2.46
AUTOMATIZACION Y CONTROL	25,101.26	4.95
ILUMINACION	30,324.35	5.98
MATERIAL PARA ATERRIZAJE	30,476.48	6.01
TORNILLOS Y PERNOS	8,823.47	1.74
SUMAN TOTAL	**507,106.27**	**100.00**
Diferencias por saldos negativos de items pendientes de depuracion	-2,856.45	
	504,249.82	

NOTA 7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

	Diciembre 31, 2013
El resumen de Propiedad, Planta y Equipo es como sigue:	
ACTIVO:	
Muebles y Enseres	42,317.54
Equipo de Computación y Oficina	19,568.33
Maquinaria	22,962.49
Vehiculos	125,529.60
Sistemas de Seguridad Instalac. Electronicas	10,021.99
Total	**220,399.95**
DEPRECIACION ACUMULADA:	
Depreciación Acumulada Muebles y Enseres	-14,710.88
Depreciación Acumulada Equipo de Computación y Oficina	-19,568.33
Depreciación Acumulada Maquinaria	-6,076.15
Depreciación Acumulada Vehículos	-100,932.25
Depreciac.Acum. Sistemas / Seguridad Instalac.Electrónicas	-8,166.93
Total	**-149,454.54**
Total Propiedad, Planta y Equipo	**70,945.41**

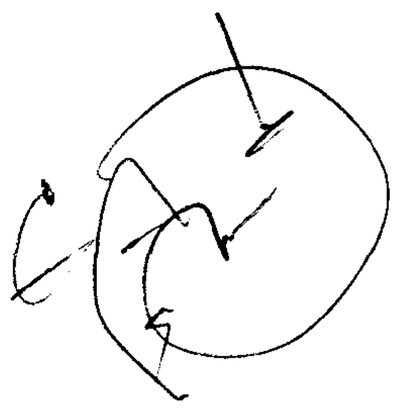
El movimiento de la Propiedad, Planta y Equipo es el siguiente:

	Diciembre 31, 2013
Costo	
Saldo Inicial	220,399.95
Adiciones	-
Retiros	
Saldo Final	**220,399.95**
Depreciación	
Saldo Inicial	80,956.81
Gasto Depreciación	29,338.83
Retiros	
Saldo Final	**110,295.64**

NOTA 8. PROVEEDORES

El resumen de Proveedores, es como sigue:

PROVEEDOR	***Diciembre 31, 2013*** **SUMAN**
ALMACEN ELECTRICO HAS S. A.	13,286.51
ANGEL SANTILLAN	3,041.52
AREVALO MEJIA JORGE WASHINGTON	1,272.55
CABLES ELECTRICOS ECUATORIANOS CABLEC C. A.	103,299.87
CARRERA TORRES EVELYN SOLEDAD	1,354.61
CHIMBO HERRERA ANA LUCIA	2,930.44
COMELEC	2,635.68
COMERCIALIZADORA DE ABASTOS S. A.	4,257.28
COMERCIAL KYWI S. A.	7,772.34
CONELSA	2,512.74
CUEVA CEVALLOS EDWIN BYARDO	3,140.88
DIPRELSA DISTRIBUIDORA DE PRODUCTOS TECNICOS S. A.	7,958.23
ELECTROCABLES DEMACO	6,566.95
ELECTROLEG S. A.	1,878.86
ESACERO S. A.	2,036.75
FERREMUNDO S. A.	3,174.65
HAVELLS SYLVANIA N. V.	6,153.92
HUANG HUAN CARMEN AURORA	1,180.46
INCOREA CABLES CIA. LTDA.	9,715.03
INSELEC CIA. LTDA.	1,865.16
JR ELECTRIC SUPPLY & CIA.	1,272.59
KRUGER S. A.	1,596.67
LOPEZ GARZON EDISON MARCELO	5,341.88
MANOSALVAS GRANIZO MYRIAN DEL CARMAN	6,554.99
MASTER LIGHT CIA. LTDA.	2,201.63
MAVIJU S. A.	8,527.90
OSRAM DEL ECUADOR S. A.	2,250.60
TIPANGUANO ACHIG RONAL REMIGIO	6,559.30
PONCE PALACIN RODRIGO RODRIGO	1,185.99
PROMESA	6,440.77
REINOSO RODRIGUEZ EDGAR ROMAN	5,071.47
RUIZ RIVERA MARIO ANTONIO	1,179.12
SERINGEN S. A.	1,306.48
SUMELEC S. A.	15,802.96
VILLAVICENCIO OLEASLUIS EDUARDO	4,025.41
OTRAS FACTURAS DE MENOS DE 100,00	1,135.66
OTRAS FACTURAS DE MENOS DE 200,00	1,010.47
OTRAS FACTURAS DE MENOS DE 500,00	5,898.13
OTRAS FACTURAS DE MENOS DE 1000,00	9,944.28
	273,340.73
Diferencias por saldos negativos en cuentas de proveedores por depurar	-813.09
Total	272,527.64



ALMACEN ELECTRICO ROBALINO ROSERO ALECRO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 9. OBLIGACIONES FISCALES

El resumen de Obligaciones Fiscales es como sigue:

	Diciembre 31, 2013
Impuesto IVA Ventas	27,049.60
Ret. IVA 30 % Bienes	0.65
Ret. IVA 100 % Honorarios	1,053.60
1 % Ret Fuente Fletes y Transportes	5.79
2 % Ret Fuente Otros Aplicables	-
Ret Fuente 10 %	-
Ret Fuente 10 % Honorarios	450.00
Imp. A la Salida de Divisas ISD	-
8 % Ret Fuente Arrendamiento Bienes Inmuebles	342.40
2 % Ret Fuente Aplicables Servicios	34.27
Total	**28,936.31**

NOTA 10. OBLIGACIONES DE PERSONAL

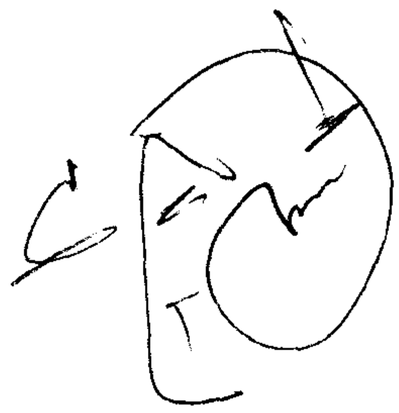
El resumen de Obligaciones de personal es como sigue:

	Diciembre 31, 2013
Aporte al IESS por Pagar	2,898.20
Prestamos Quirografarios I E S S x Pagar	1,800.00
Nomina por Pagar	13,795.43
Fondos de Reserva I E S S x Pagar	294.00
Décimo Tercer Sueldo x Pagar	2,256.04
Décimo Cuarto Sueldo x Pagar	1,450.74
Total	**22,494.41**

NOTA 11. PRESTAMOS BANCARIOS Y OTROS

El resumen de Préstamos Accionistas,Bancarios y Otros, es como sigue:

	Diciembre 31, 2013
Financieros a corto plazo	**27,000.00**
Sr. Fernando Rosero	10,000.00
Paola Angelica Robalino Rosero	17,000.00
Financieros a largo plazo	**198,033.73**
Robalino Jacome Pedro Pablo	159,233.73
Robalino Rosero Pedro Pablo	38,800.00
Provisiones Patronales Niifs	**30,974.81**
Jubilación Patronal	27,849.81
Jubilación por deshaucio	3,125.00
Total	**256,008.54**



NOTA 12. PATRIMONIO

El capital social autorizado esta constituido por 64.500 participaciones con un valor de US$ 1,00 como valor nominal unitario y se constituye de la siguiente forma :

NOMBRES Y APELLIDOS DE LOS PARTICIPANTES	NUMERO	VALOR
Robalino Jacome Pedro Pablo	35316	35,316.00
Robalino Rosero Ines Alexandra	13080	13,080.00
Robalino Rosero Pedro Pablo	13080	13,080.00
Rosero Haro Dolores Ines	3924	3,924.00
SUMAN TOTAL	65400	65,400.00

NOTA 13. RESERVA LEGAL

De acuerdo con disposiciones legales, por lo menos el 10% de la utilidad anual, debe transferirse a la reserva legal hasta completar el 50% del capital pagado de la Compañía. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser utilizada para aumentos de capital.

NOTA 14. COSTO DE VENTAS

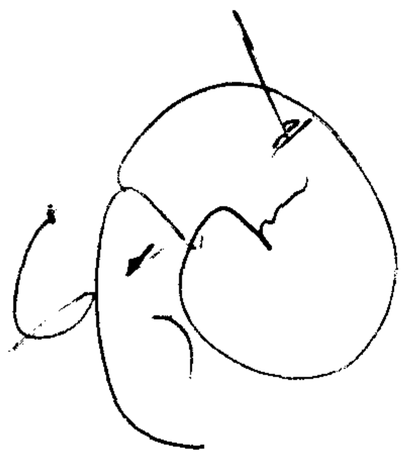
El resumen de Costos de Ventas, es como sigue:

			Diciembre 31, 2013
	Inventario Inicial		488,894.29
(+)	Compras Locales		2,780,176.11
(+)	Costo de Venta Servicio		
(=)	Disponible para la Venta		3,269,070.40
(-)	Inventario Final	(i)	-507,106.26
	Total		**2,761,964.14**

NOTA 15. GASTOS DE VENTAS

El resumen de Gastos de Ventas, es como sigue:

	Diciembre 31, 2013
Comisiones por Ventas	55586.00
Promocion y Publicidad	0.00
Combustibles	3567.44
Gastos de Gestion	39.08
Gastos de Viaje	4320.69
Empaque y Embalaje	54.87
Transportes y Encomiendas	5,546.05
Total	**69,114.13**



ALMACEN ELECTRICO ROBALINO ROSERO ALECRO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 16. GASTOS DE ADMINISTRACION

El resumen de Gastos de Administración, es como sigue:

	Diciembre 31, 2013
SUELDOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	**220,554.59**
Sueldos y Salarios	97277.69
Decimo Tercer Sueldo	3713.54
Decimo Cuarto Sueldo	13314.39
Horas Extras	6888.90
Aporte Patronal	19412.34
Fondos de Reserva	12443.29
Alimentos y Bebidas	2763.73
Honorarios	38064.34
Uniformes y Otros Gastos de Personal	751.04
Otros Gastos de Administracion y ventas	23845.33
Servicios y Asesoría Contable	2080.00
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION	**93710.84**
Agua, Luz y telecomunicaciones	3643.59
Suministros de Oficina	7431.32
Mantenimiento y Reparaciones	10965.11
Gastos Programas y Sistemas	1215.35
Seguros y Reaseguros	2932.44
Arriendo de Bienes Inmuebles	*50550.00*
Arriendo Vehiculos	7000.00
MatrIculacion y Revision	115.01
Materiales e Insumos de Mantenimiento	716.56
Tasas Impuestos y Contribuciones	7449.56
Gastos y Disp. Vehículos	1691.90
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	**39158.90**
Depreciaciones	39158.90
Cuentas Incobrables	0.00
Total	**353,424.33**

NOTA 17. GASTOS FINANCIEROS

	Diciembre 31, 2013
El resumen de Gastos Financieros, es como sigue:	
Gastos Bancarios	1650.17
Otros Gastos Financieros	0.00
Comisiones Trajetas	0.00
Total	**1,650.17**

NOTA 18. *PROVISIONES FINALES*

Las Provisiones Finales constituyen el 15% Participación Trabajadores y el 23% Impuesto a la Renta

		Diciembre 31, 2013
Conciliación para el 15% Participación Trabajadores:		
Utilidad del Ejercicio		219,309.90
15% Participación Trabajadores		**32,896.49**
Conciliación para el 23% Impuesto a la Renta		
Utilidad del Ejercicio		219,309.90
(-) 15% Participación Trabajadores		32,896.49
(+) Gastos no Deducibles		246.64
Base Imponible		186,660.06
22% Impuesto a la Renta		**41,065.21**
(-) Retenciones en la Fuente	**(NOTA 6)**	30,766.45
(-) credito tributario años anteriores		
Impuesto a la Renta por Pagar		**10,298.76**
Determinación del Anticipo Impuesto a la Renta		
Calculo según Formula del Impuesto Renta Causado		25,759.97
Calculo según Formula del Impuesto Anticipado		
0.2% Patrimonio		1,145.02
0.2% Total costos y gastos		6,372.80
0.4% Total activo		4,623.97
0.4% Ingresos		13,618.17
Anticipo Impuesto a la Renta		**25,759.97**
(-) Retenciones en la Fuente		**30,766.45**
Anticipo al Impuesto a la Renta		-5,006.48
Primer Abono Julio del 2013		
Anticipo al Impuesto a la Renta		-
Segundo Abono Septiembre del 2011		-
Determinación de Reservas		
Utilidad del Ejercicio 2012		**219,309.90**
(-) 15% Participación Trabajadores		32,896.49
(-) 22% Impuesto a la Renta		41,065.21
Utilidad del Ejercicio después de Participación e Impuestos		145,348.20

ALMACEN ELECTRICO ROBALINO ROSERO ALECRO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresadas en US Dólares)

GERENTE GENERAL
Lcdo. Pedro P. Robalino J.

CONTADOR GENERAL
C. P. A. Guillermo García S.
Lic. Prof. No. 13-700