

ROMAN HERMANOS CIA LTDA				
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS				
A: 31 DE DICIEMBRE DEL 2013				
(EXPRESADO EN DOLARES ESTADOUNIDENSES)				
NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	2013	2012	2011	
Un resumen de efectivo y equivalentes de efectivo es como sigue:				
Caja General Fondos Deposito Roman	20,005.53	80,012.22	83,540.97	
Caja General Fondos Deposito Lagollari	3,285.25			
Caja General Fondos Deposito Decoracion	754.45			
Caja General Fondos Deposito Disensa	48,761.09	3,501.69	0.00	
Caja General Fondos Deposito Coca II	16,586.30			
Caja Chica - ROMAN HNOS	1,970.00	1,320.00	1,320.00	
Caja Chica - LAGOLLANTA	400.00	400.00	400.00	
Caja Chica - DISENSA	200.00	200.00	200.00	
Caja Chica - TOYOCOCA	200.00	500.00	500.00	
Caja Chica - COCA II	2,000.00	2,000.00	500.00	
Caja Chica - Combustible - COCA II	500.00	500.00	300.00	
Caja para Suelos Cajeros - COCA II	100.00	80.00	60.00	
Caja para Suelos Cajeros - ROMAN H	60.00	60.00	60.00	
Caja Chica - Combustible - MATRIZ	1,000.00			
BANCOS		4,748.61	72,223.00	
Banco Pichincha 40802620-1	-183,531.93	-111,674.41	0.00	
Banco Guayaquil 2023409-7	101,824.43	38,082.16	0.00	
Banco Pichincha Panama 2911002249	1,966.17	1,900.08	0.00	
Banco Internacional 030060810-2	18,198.45	76,410.79	0.00	
Saldo en balances	34,279.76	98,071.13	159,503.97	
NOTA 4 - ACTIVOS FINANCIEROS				
El saldo de esta cuenta a la fecha del balance incluye:	2013	2012	2011	
Cientes Roman Hnos	1,370,793.78	1,105,718.96	1,270,817.98	
Ventas con Tarjeta de credito	14,626.15			
Socio Jonathan Roman - Cabezal	13,000.00			
Ctas por Cobros Ximene Angulo	2,492.94			
Saldo en balances	1,400,912.87	1,105,718.96	1,270,817.98	
NOTA 5 - INVENTARIOS				
El saldo de esta cuenta a la fecha del balance incluye:	2013	2012	2011	
Cruce de Mercaderias BODEGA MAYOR	-7,774.81			
Cruce de Mercaderias DECORACIONES	-9,072.93			
Cruce de Mercaderias DISENSA	-7,090.96			
Cruce de Mercaderias Empresa Electr.	-484.33			
Cruce de Mercaderias LAGOLLANTA	10,605.30			
Cruce de Mercaderias ROMAN HNOS	11,879.74			
Faltantes de Inventario COCA II al	9,646.49	17,661.67		
Ingres y Egres Provisionales BODEGA	28,698.47			
Ingres y Egres Provisionales COCA I	-23,345.61			
Ingres y Egres Provisionales DECORA	13,689.19			
Ingres y Egres Provisionales DISENS	-15,726.92			
Ingres y Egres Provisionales ROMAN	25,022.28			
Mercaderias de - BODEGA MAYOR	546,153.42	536,428.66		
Mercaderias de - BODEGA N/ENTREGA	21.93	575.00	295,757.87	
Mercaderias de - BODEGA N/ENTREGA	406.08			
Mercaderias de - COCA II	614,269.89	570,100.85	476,969.19	
Mercaderias de - DECORACION	284,426.90	101,128.47	167,282.31	
Mercaderias de - DISENSA	166,553.61	220,687.95	115,890.36	
Mercaderias de - EMP. ELECTRICA	193,023.99			
Mercaderias de - LAGOLLANTA	707,284.57	463,149.33	455,027.01	
Mercaderias de - MATRIZ	570,377.08	699,266.68	552,542.72	
Mercaderias de Bodega Auxiliar	4.70			
Sobrantes y faltantes COCA II	-334.05	-928.46		
Inventario anual DISENSA	544.00			
Transporte por Fouldeir (priorizado al costo)	1,940.54			
MERCADERIAS EN TRANSITO				
Importacion yekalon 002 (11-2012)		31,391.60		
Importacion de muebles de baño		2,520.00		
Importacion de llantas Roadlux		22,000.00		
Import Plywood 003 (12-2013)	24,577.53			

Importe Sentarios de Colores	20,753.00		
Importe Clavos de Zinc 001 (12-2013)	21,557.39		
Saldo en balances	3,081,333.41	2,663,981.75	2,063,468.96
NOTA 6 - SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS			
El saldo de esta cuenta a la fecha del balance incluye:	2013	2012	2011
Pagos Anticipados a PROVEEDORES VAR	114,650.97	18,877.44	
Pagos Anticipados a DISENSAINTERNET	75,123.63	51,036.06	
Pagos Anticipados a LAARGE	4,884.63	4,884.63	
Saldo en balances	194,659.23	74,798.13	0.00
NOTA 7 - ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES			
El saldo de esta cuenta a la fecha del balance incluye:	2013	2012	2011
Saldo credito tributario	46,099.26	14,798.79	58,245.14
Saldo en balances	46,099.26	14,798.79	58,245.14
NOTA 8 - OTROS ACTIVOS CORRIENTES			
El saldo de esta cuenta a la fecha del balance incluye:	2013	2012	2011
Aguilar Torres Narcisa Natividad	30.00		
Alpala Guala Antonio Roberto	-37.50		
Alonso Robles Silvio Manuel	231.67		
Aresko Peñafiel Marcela Maria		1.08	
Arroba Galbor Tatiana Raquel	-21.25		
Caldera Medina Jhon Jerson	-38.75		
Calero Bustamante Eva Genoveva	308.65		
Campana Hlanos Juan Pablo	1,450.00	2,050.00	
Canchingre Cajamarca Leonardo Stali	-18.75		
Castro Silva Edwin Omar		300.00	
Chamorro Casota Angel Eduardo	500.82		
Chavez Lopez Edgar Rene	-50.00		
Chavez Moreno Diego Cristhian	31.25		
Chillambo Cabezas Ana Milena	1,509.76		
Condo Aviles Lizardo Bladimir	1,407.71		
Costa Vera Nancy Elizabeth	-62.50		
Diaz Chamba Jovanny Leonardo	1,170.00	2,300.00	
Escudero Uilos Edison Giovanni	-27.50		
Franco Ruales Angel Enrique	4,977.50		
Freire Andy Erick Eduardo	4,567.01	111.25	
Hernandez Cango Jesus Alejandro	-18.75		
Leon Montoya Angel Alcides	498.21		
Luna Yeneraca Jhinson Fernando		100.00	
Mendoza Armijos Jaime Fernando	19.75		
Montesinos Miles Carmen Isabela	1,568.08		
Moya Suarez Juan Pablo		1,050.00	
Mora Velazquez Cristhian Carlos	-14.00	76.00	
Mora Ramirez Edinson		20.00	
Ochoa Curillo Silvia Lorena	-33.75		
Ochoa Reyes Manuel Gustavo	-15.00		
Parraga Vera Valerie Monserrate	-58.00		
Peña Minga Nuemi Elizabeth	-27.50		
Piedra Azanza Kleber Oswaldo	-28.75		
Pino Ramirez Dalton Vinicio	585.16		
Rugachi Guevara Jonhathan Andres	-27.50		
Recalde Leon Mery Narcisa	-30.00		
REIMACHE PARRA AGUSTIN	300.00		
Renjillo Oquimes Alexandra Elisabet	-22.50		
Resabala Cevallos Arturo Manuel		20.00	
Rivera Anarica Pablo Antonio	587.42		
Rivadeneira Castañeda Teresita de J	2,836.56		
Samaniego Saucha Eduardo Luis	-20.50		
Santillan Quinto Mariolix Adriana	20.00		
Sarango Alvarez geovanny Patricio	900.00		
Tacuri Moreira Ricardo Emilio	88.27		
Torres Jordan Marchin Abraham	500.00	160.00	
Trujillo Cantacho Leonel Vinicio	-19.99		
Trujillo Paladines Mary Silvana	31.25		
Vaca Cerillo Maritza Alexandra	-27.50		
Valarezo Cerillo Walter Xavier	-27.50		

Vasquez Angel Polivio		16.00		
Velasco Crespo Mario Rodrigo		-52.50		
Velasquez Nacimba Marcelo Leonardo		-22.50		
Yanez Cumanicho Jose Esteban		238.95		
Zambrano Alcaraz Gonzalo Ismael		220.97		
Saldo en balances		23,622.10	6,188.33	0.00

NOTA 9.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS Y DEPRECIACION

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

	COSTO	DEPRECIACION ACUMULADA	SALDOS NETOS 2013	SALDOS NETOS 2012
TERRENOS	700000		700,000.00	700,000.00
EDIFICIOS	2058068.97	233421.78	1,824,647.19	1,980,517.41
CONSTRUCCIONES EN CURSO	21717.75		21,717.75	
MUEBLES Y ENSERES	46192.93	-28538.62	17,654.31	21,918.76
MAQUINARIA Y EQUIPO	74643.14	-31963.45	42,679.69	41,956.67
EQUIPO DE COMPUTACION	38911.07	-38594.72	316.35	8,081.85
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIONERO MOVIL	818636.62	-275217.53	543,419.09	400,711.18
Saldo en balances	3758173.48	-607,736.10	3,150,434.38	3,153,185.87

NOTA 10.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

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

	2013	2012	2011
Activos por Impuestos diferidos	8,492.87	8,492.87	0.00
Saldo en balances	8,492.87	8,492.87	0.00

NOTA 11.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

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

	2013	2012	2011
Proveedores por Pagar	1,821,947.17	1,614,624.18	2,382,375.51
Saldo en balances	1,821,947.17	1,614,624.18	2,382,375.51

NOTA 12.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

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

	2013	2012	2011
Prest. Amerafin Vehiculos Roman Hnos	CP	1,654.95	
Prest. B Pichincha N 1758191	CP	29,164.45	
Saldo en balances		30,819.44	

NOTA 13.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

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

	2013	2012	2011
17 IVA por Pagar Ventas	56,587.01	62,507.62	54,658.03
R. 1 Retenciones Fuente SOLID PR	17,874.19		
Aportes IESS x Pagar	16,990.96	17,451.01	8,287.11
Beneficios de Ley empleados		16,089.43	5,300.00
Prestamos Quirografarios x Pagar	6,526.75		
Pago Utilidades personal	90,278.12	92,731.22	
Saldo en balances	188,257.03	188,675.28	68,245.14

NOTA 14.- CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADOS

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

	2013	2012	2011
Cta. x Pagar Jhonathan Roman		5,706.68	
Cta. x Pagar Roberth Roman		1,097,408.52	
Cta. x Pagar Ayron Roman		40,250.30	
Cta. x Pagar Glorie Bajana		6,000.00	
Cta. x Pagar Eduardo Roman		10,000.00	
Cta. x Pagar Adriana Moreno		5,480.00	
Cta. Pagar Roberth Roman Edificios		2,044,515.97	
Cta. Pagar Roberth Roman Vehiculos		164,500.00	
Cta. Pagar American Tires			

	Saldo en balances	0.00	3,373,861.47	0.00
NOTA 14 - OTRAS PASIVOS CORRIENTES				
El saldo de esta cuenta a la fecha del balance incluye:	2013	2012	2011	
C x P. Depósitos por Confirmar	12,988.64	21,782.05		
Cta. x Pagar Ahorro de Jorge Maluán	6,723.93			
Cta. x Pagar Ahorro de Angel Chamorro	3,339.29			
Cta. x Pagar Ahorro de Pablo Reyes	4,112.93			
Descuento en Rol - Notas de Venta	2,279.82			
Descuento en Rol - Atrazon Empleado	882.40			
Descuento en Rol - Corp. Roman Hnos	3,540.28			
Descuento en Rol - Comisariato	4,910.39			
Descuento en Rol - cumpleaños	332.00			
Descuento en Rol - Rilas	166.00			
Descuento en Rol - Seguros de Vida	1,447.90			
Saldo en balances	40,623.58	21,782.05	0.00	
NOTA 15 - PROVISIONES POR PAGAR				
El saldo de esta cuenta a la fecha del balance incluye:	2013	2012	2011	
Provision Decimo cuarto sueldo	7,559.33			
Provision Decimo tercer sueldo	6,922.18			
Provision Fondos de Reserva	2,885.68			
Provision Sueldos por Pagar	41,844.95	33,071.33	119,477.90	
Provision Vacaciones	25,458.75	31,172.72		
Saldo en balances	84,670.89	64,244.05	119,477.90	
PASIVOS NO CORRIENTES				
NOTA 16 - OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS				
El saldo de esta cuenta a la fecha del balance incluye:	2013	2012	2011	
Prest. Amerafin vehiculos Angel Chamorro	19,477.36			
Prest. Amerafin vehiculos Pablo Reyes	19,477.36			
Prest. Austro vehiculo Ford B7150	19,804.50			
Prest. Austro Vehiculo Ford Explorer	32,628.39			
Prestamo Pichincha 527921			62,074.39	
Prestamo Pichincha 438445-00			26,126.86	
Prest. B. Internacional 212827			91,114.05	
prest. B. Guayaquil			156,737.67	
Prest. B. Pichincha 686660		15,879.04	105,945.99	
Prest. B. Internacional 224593		23,675.41	112,990.74	
Prest B. Guayaquil Nro 222640	792,602.60			
Prest. B. Internacional 296944	672,582.37	869,069.26		
Saldo en balances	1,056,772.58	908,623.71	554,989.70	
NOTA 17 - CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADOS				
El saldo de esta cuenta a la fecha del balance incluye:	2013	2012	2011	
Cta. x Pagar Jhonathan Roman	831,855.02			
Cta. x Pagar Roberth Roman	5,706.68			
Cta. x Pagar Byron Roman	40,250.30			
Cta. x Pagar Glorie Bejane	6,000.00			
Cta. x Pagar Eduardo Roman	10,000.00			
Cta. x Pagar Adriana Moreno	6,785.20			
Cta. Pagar Roberth Roman Edificios	2,058,068.97			
Cta. Pagar Roberth Roman Vehiculos	164,500.00			
Cta. Pagar American Tires	33,393.42			
Saldo en balances	3,156,569.59	0.00	0.00	
NOTA 18 - PROVISION POR BENEFICIO A EMPLEADOS				
El saldo de esta cuenta a la fecha del balance incluye:	2013	2012	2011	
Jubilacion Patronal	72,879.86	34,411.20		

Otros Beneficios No corriente	33,315.66	16,362.62	
Saldo en balances	106,195.52	50,773.82	0.00
NOTA 19 - PASIVOS DIFERIDOS			
El saldo de esta cuenta a la fecha del balance incluye:	2013	2012	2011
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	18,496.97	18,496.97	
Saldo en balances	18,496.97	18,496.97	0.00
NOTA 20 - PATRIMONIO NETO			
El saldo de esta cuenta a la fecha del balance incluye:	2013	2012	2011
Capital Social	70,000.00	70,000.00	70,000.00
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	180,000.00		
RESERVAS	39,970.23	39,970.23	23,043.80
Ganancias Acumuladas	760,969.91	353,235.65	
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS			
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ	13,210.16	13,210.16	
GANANCIA NETA DEL PERIODO	371,316.09	407,734.25	207,394.23
Saldo en balances	1,435,466.39	884,150.30	300,438.03

NOTA 21 - INGRESOS

El saldo de esta cuenta a la fecha del balance incluye:	2013	2012	2011
Ventas de Mercaderías - ROMAN	-8,664,072.88	19,229,080.21	18,092,316.58
Ventas de Mercaderías - LAGOLLANTA	-4,222,141.63		
Ventas de Mercaderías - DECORACIONE	-611,813.49		
Ventas de Mercaderías - DISENSA	-5,792,283.80		
Ventas de Mercaderías - COCA II	-5,078,031.87		
Recargo a clientes en compras con tarjeta	-25,985.27		
Descuento en Ventas - ROMAN	153,675.12		
- Descuento en Ventas - LAGOLLANTA	543,746.60		
- Descuento en Ventas - DECORACIONE	7,466.50		
- Descuento en Ventas - DISENSA	308.31		
- Descuento en Ventas - COCA II	22,188.78		
LAGO - Ajuste de Llantas Pagados	16,048.90		
Incentivos a Clientes	4,126.84		
Saldo en balances	-23,345,767.89	19,229,080.21	18,092,316.58

NOTA 22 - COSTO DE VENTAS Y MERCADERIAS

El saldo de esta cuenta a la fecha del balance incluye:	2013	2012	2011
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	2,808,070.15	2,063,488.96	2,459,273.74
(1) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	20,365,048.53	16,267,424.25	10,679,120.21
(4) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	359,264.31	458,555.62	363,351.76
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	-3,014,445.48	-2,508,701.15	-2,063,488.96
Saldo en balances	20,307,935.50	19,050,318.98	15,365,214.67

NOTA 23 - COSTO DE VENTAS Y MERCADERIAS

El saldo de esta cuenta a la fecha del balance incluye:	2013	2012	2011
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	553,901.87	497,458.22	125,780.2
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	67,298.07	60,441.17	17,350.2
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	67,958.09	60,697.7	52,884.59
PROMOCION Y PUBLICIDAD	56,426.72		
FLETES Y TRANSPORTES	175,075.51		
Saldo en balances	920,660.26	618,597.09	196,014.99

NOTA 24 - GASTOS ADMINISTRATIVOS

El saldo de esta cuenta a la fecha del balance incluye:	2013	2012	2011
Sueldos Salarios y demas Remuneraciones	292,288.89	135,869.64	125,913.36
Aportes IESS y Fondos de Reserva	82,524.72	57,192.82	55,492.82
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	55,327.1	16,811.88	12,511.1
Otros Planes de Beneficios a Empleados	55,421.7		

Honorarios Comisiones y Otros	90220.93	34909.87	38461.2
Mantenimiento y reparaciones	139357.47	39246.92	28952.65
Arrendamiento Operativo	8864.04	3750	2895.2
Disense Regalias	16157.75	11340.23	35943.35
Promoción y Publicidad		67259.16	58651.2
Combustible	27998.27	21858.75	19954.24
Seguros y Reaseguros	28022.5	26228.06	24659.3
Transporte		856512.35	751357.45
Gastos de Gestion	26710.95	35813.15	33562.4
Gastos de Viaje	31402.17	11091.68	17952.3
Servicios Basicos	43120.01	33939.67	28654
Impuestos y Contribuciones y Otros	33942.9	19588.79	16874.2
Depreciacion Propiedad Planta y Equipo	244168.81	198545.48	175354.35
Otros Gastos	175847.68	137307.53	217317.53
Suministros y Materiales	33436.93	46827.48	62219.1
Iva al Gasto		36812.67	29873.1
Otros	108777.00		
Saldo en balances	1,493,590.48	1,790,906.13	1,736,598.85

NOTA 25 - GASTOS FINANCIEROS

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

	2013	2012	2011
Intereses Bancarios por Sobregiros	1,700.26	12036.48	15095.91
Chequeras	1,359.00		
Servicios Bancarios	4,987.37		
2 Comision Tarjetas Credito	17,782.07	8427.92	
2 Impuesto a la salida de Capital	5,062.50	7936.29	
Saldo en balances	30,891.20	28,400.69	15,095.91

NOTA 26 - OTROS INGRESOS

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

	2013	2012	2011
Otras rentas ordianarias	5163.32	28943.92	
Interes por compra de Vehiculos		20533.37	
Saldo en balances	5,163.32	8,410.55	0.00

GANANCIA ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUAS

Participacion de Empleados en las Utilidades	90,278.07	92,731.23	86,940.93
Impuesto a la Renta	140,259.61	117,742.41	116,893.29
Reserva Legal			22,536.30
UTILIDAD NETA DEL PERIODO	371,316.09	407,734.53	353,235.65

Ing. Robert Román B.
GERENTE GENERAL

Ing. Nareisa Aguilar T.
CONTADOR