



PHAROSAUDITORES EXTERNOS CÍA. LTDA.

**COMPAÑÍA AUTOMATIZACIÓN Y CONTROL
INGELCOM CÍA LTDA**

**ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

CONTENIDO

- Informe de los Auditores Independientes
- Estado de Situación
- Estado de Resultados Integral
- Estado de Evolución del Patrimonio de los socios
- Estado de Flujo de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros

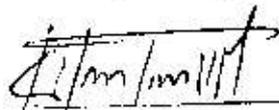
AUTOMATIZACIÓN Y CONTROL INGELCOM Cía. Ltda.

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

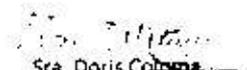
(Expresado en dólares americanos)

	<u>2.013</u>
CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO PROVISTO POR FLUJO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Utilidad Neta	151.775
Cargos a resultados que no representan flujo de efectivo:	
Depreciación de activos fijos	40.296
Deterioro de activos fijos	2.358
Provisión para cuentas incobrables	7.166
Provisión para jubilación patronal y desahucio	18.021
Operaciones del periodo:	<u>219.616</u>
Cuentas y documentos por cobrar no relacionados	138.242
Inventarios	
Pagos anticipados	
Activos por impuestos corrientes	
Cuentas y documentos por pagar no relacionados	
Otras obligaciones corrientes	76.287
Anticipo de clientes	
Reserva Jubilación Patronal Individual	9.505
Reserva Desahucio Individual	
Efectivo provisto por (utilizado en) flujo de operación	<u>36.821</u>

Las notas son parte integrante de los Estados Financieros



Ingl. Jaime Constante
GERENTE GENERAL



Sra. Doris Coloma
CONTADOR GENERAL

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Junta General de Socios de la compañía AUTOMATIZACIÓN Y CONTROL INGELCOM CÍA. LTDA.

Informe sobre los estados financieros

1. Hemos efectuado una auditoría al estado de situación adjunto de la compañía AUTOMATIZACIÓN Y CONTROL INGELCOM CÍA. LTDA., al 31 de diciembre del 2013, y a los correspondientes estados de resultados, de patrimonio de los accionistas y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, además de un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los estados financieros

2. La Administración de la Compañía es responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con normas Internacionales de contabilidad NIIFs. Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos que son relevantes para la preparación razonable de estados financieros, asegurando que no estén afectados por distorsiones significativas, sean éstas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros señalados en el numeral 1., en base a la auditoría que practicamos. La auditoría se efectuó de acuerdo con normas internacionales de auditoría y aseguramiento. Estas normas requieren que se cumpla con requerimientos éticos y se planifique y realice la auditoría para obtener certeza razonable de que los estados financieros no están afectados por distorsiones significativas. Una auditoría comprende la aplicación de procedimientos destinados a la obtención de evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen la evaluación del riesgo de distorsiones significativas en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes aplicados por la Empresa en la preparación y presentación razonable de sus estados financieros, a fin de diseñar los procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría comprende también el análisis en cuanto a lo apropiado de los principios de contabilidad utilizados y a la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y apropiada para nuestra opinión.

4. Al 31 de diciembre del 2013 no nos fue posible asistir a la toma física de inventarios realizada por la compañía.

Opinión

5. En nuestra opinión, los estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de la compañía AUTOMATIZACIÓN Y CONTROL INGELCOM Cía. Ltda., al 31 de diciembre del 2013 y los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo, por el año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera.

Informes requeridos por otras regulaciones

6. Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía, por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2013, se emite por separado.

Atentamente,


Pharos Auditores Externos Cía. Ltda.
Registro Superintendencia de Compañías
R.N.A.E. No. 703


CPA. Marcelo Herrera Tapia
Socio Responsable

Quito, 16 de junio de 2014

AUTOMATIZACIÓN Y CONTROL INGELCOM Cía. Ltda.

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2012**

(Expresado en dólares americanos)

ACTIVOS	NOTAS	<u>DIC. 2013</u>	<u>DIC. 2012</u>
Efectivo y equivalentes al efectivo	5	105.049	244.884
Cuentas y documentos por cobrar no relacionados	6	406.394	551.803
Inventarios	7	513.545	435.636
Pagos anticipados		3.379	0
Activos por impuestos corrientes	8	54.704	21.356
Total Activo Corriente		1.083.071	1.253.679
Propiedad, planta y equipo	9	619.387	655.601
Activos por Impuestos Diferidos		457	457
Total Activo no Corriente		619.844	656.059
TOTAL ACTIVO		1.702.915	1.909.737

AUTOMATIZACION Y CONTROL INGELCOM Cía. Ltda.

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(Expresado en dólares americanos)**

PASIVO

Cuentas y documentos por pagar no relacionados	10	425.589	685.855
Obligaciones con Instituciones Financieras	11	95.095	226.633
Otras obligaciones corrientes	12	126.830	69.550
Anticipo de clientes	13	278.298	300.721
Dividendos por pagar		19.007	0
Total Pasivo corto plazo		944.819	1.282.759
Reserva Jubilación Patronal Individual		31.843	11.237
Reserva Desahucio Individual		0	2.585
Total Pasivo largo plazo		31.843	13.822
TOTAL PASIVO		976.662	1.296.581

PATRIMONIO

Capital Social		25.800	25.800
Reservas		19.685	19.685
Resultados Acumulados		528.994	528.994
Resultados del ejercicio		151.774	38.676
TOTAL PATRIMONIO	14	726.253	613.156

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

1.702.915	1.909.737
------------------	------------------

Las notas son parte integrante de los Estados Financieros

Ing. Jaime Constante
GERENTE

Sra. Doris Coloma
CONTADORA GENERAL

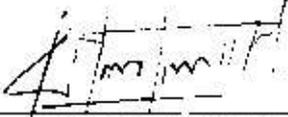
AUTOMATIZACIÓN Y CONTROL INGELCOM Cía. Ltda.

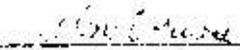
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2012**

(Expresado en dólares americanos)

INGRESOS	<u>DIC.2013</u>	<u>DIC.2012</u>
Ventas	3.008.353	4.051.377
Otras rentas	7.864	10.815
Total Ingresos	<u>3.016.217</u>	<u>4.062.193</u>
COSTOS		
Costo de Ventas	2.318.325	3.326.427
Total Costos	<u>2.318.325</u>	<u>3.326.427</u>
GASTOS		
Gastos administrativos	308.698	315.511
Gastos operativos	150.530	266.326
Gastos financieros	19.809	5.046
Depreciaciones y Amortizaciones	40.296	74.161
Total Gastos	<u>519.333</u>	<u>661.045</u>
Utilidad del ejercicio	178.559	74.721
15% participación trabajadores	26.784	11.208
Impuesto a la renta		24.837
Utilidad neta del ejercicio	<u>151.775</u>	<u>38.676</u>

Las notas son parte integrante de los Estados Financieros


Ing. Jaime Constante
GERENTE


Sra. Doris Cotoma
CONTADORA GENERAL

AUTOMATIZACIÓN Y CONTROL INGEI.COM Cía. Ltda.

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE 2013 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2012

(Expresado en dólares americanos)

	Reservas					Resultados Acumulados de Niifs	Resultados Acumulados Ejercicios Anteriores	Resultados Ejercicio	Total
	Capital Social	Legal	Facultativa	Acumulados Provenientes de Niifs	Resultados Ejercicios Anteriores				
Saldo al 31 de diciembre de 2011	25.800	9.822	9.863			180.272	85.542	311.299	
Transferencia a Resultados Acumulados							85.542	0	
Resultados Acumulados aplicación de Niifs				359.188				359.188	
Reparto de dividendos en efectivo									
Ajustes a utilidades por aplicación de Niifs									
Utilidad del Ejercicio 2012							38.676	38.676	
Saldo al 31 de diciembre del 2012	25.800	9.822	9.863	359.188		169.807	38.676	613.156	
Reparto de dividendos en efectivo									
Utilidad del Ejercicio 2013							151.775	151.775	
Saldo al 31 de diciembre del 2013	25.800	9.822	9.863	359.188		169.807	151.775	726.255	

Las notas son parte integrante de los Estados Financieros


Ing. Jaime Constante
GERENTE


Sra. Doris Coloma
CONTADORA GENERAL

AUTOMATIZACIÓN Y CONTROL INGELCOM Cía. Ltda.

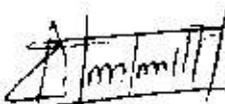
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

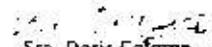
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

(Expresado en dólares americanos)

	<u>2.013</u>
Flujo de (en) Actividades de Operación:	
Recibido de clientes	3.139.203
Pagado a proveedores y trabajadores	
Efectivo provisto por (utilizado en) flujo de operación	<u>36.821</u>
Flujo en Actividades de Inversión:	
Propiedad y Equipo	
Efectivo utilizado en flujo de inversiones	
Flujo de financiamiento:	
Prestamos a corto plazo	
Reparto de dividendos en efectivo a accionistas	
Efectivo utilizado en flujo de financiamiento	
Incremento (disminución) del flujo de fondos	
Saldo inicial de caja y bancos	<u>244.884</u>
Saldo final de caja y bancos	<u>105.050</u>

Las notas son parte integrante de los Estados Financieros


Ing. Jaime Constante
GERENTE GENERAL


Sra. Doris Colfano
CONTADOR GENERAL

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresadas en dólares americanos)**

NOTA 1 - OPERACIONES

La compañía AUTOMATIZACIÓN Y CONTROL INGELCOM Cía. Ltda., se constituyó en la ciudad de Quito, mediante escritura pública otorgada por el Notario Trigésimo Primero del Cantón, Dra. Mariela Pozo Acosta, el 26 de julio de 2002.

El Objeto social de la compañía es el siguiente:

- Diseño, asesoría e implementación de proyectos de automatización.
- Instalación y mantenimiento en el campo de ingeniería eléctrica, electrónica y telecomunicaciones.
- Diseño, instalación y mantenimiento en el campo de ingeniería de control.
- Diseño, construcción, instalación y mantenimiento de tableros eléctricos.
- Importar, exportar, comprar, vender y arrendar civilmente, equipos, partes y piezas para el comercio, la industria y para la prestación de servicios tales como: Transformadores, variadores de velocidad, PLC'S, controles de temperatura y sensores.
- Venta de material eléctrico industrial, instrumentación y equipos industriales.

Para el cumplimiento de su objetivo, la Compañía podrá efectuar toda clase de actos y contratos permitidos por las leyes ecuatorianas y que estén relacionados con su objeto social.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

2.1. Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2013 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes (NIIF / PYMES).

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la Sección 35 de Niif para Pymes, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2013.

2.2 Bases para la preparación de los estados financieros

Los estados financieros de la compañía AUTOMATIZACIÓN Y CONTROL INGELCOM Cía. Ltda., al 31 de diciembre de 2013, comprenden el estado de situación financiera, el estado de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes (NIIF / PYMES).

2.3. Registros contables y unidad monetaria

Los estados financieros y los registros de la Compañía se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, la moneda oficial adoptada por la República del Ecuador a partir de marzo de 2000.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (Continuación)

2.4. Caja y Bancos

Caja y bancos incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

2.5. Activos financieros

Incluye inversiones en entidades financieras locales, con vencimientos mayores a 90 días; cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros con registro a valor nominal, que no cotizan en un mercado activo.

Las cuentas comerciales por cobrar incluyen una provisión para reducir su valor al de probable recuperación. Dicha provisión se constituye en función de un análisis individual de las cuentas.

Las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

2.6. Inventarios

Los inventarios son presentados al costo de adquisición o valor neto realizable, el menor.

El inventario de repuestos se encuentra valorado al costo promedio de compra.

2.7. Propiedad y equipo

2.7.1 Medición en el momento del reconocimiento

Las partidas de propiedades y equipo se registran inicialmente por su costo.

El costo de propiedades y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo.

2.7.2 Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo

Después del reconocimiento inicial, las propiedades y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor; los cuales no difieren significativamente del costo revaluado.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

2.7.3 Medición posterior al reconocimiento: modelo de revaluación

Después del reconocimiento inicial, los terrenos y edificios son presentados a sus valores revaluados, que son sus valores razonables, en el momento de las revaluaciones, menos la

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (Continuación)

depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de valor. Las revaluaciones se efectúan con suficiente frecuencia, de tal manera que el valor en libros no difiera materialmente del que se habría calculado utilizando los valores razonables al final de cada período.

Cualquier aumento en la revaluación de los terrenos y edificios se reconoce en otro resultado integral, y se acumula en el patrimonio bajo el encabezamiento de reserva de revaluación de propiedades y equipo, excepto si revierte una disminución en la revaluación del mismo previamente reconocida en resultados, en cuyo caso el aumento se acredita a resultados en la medida en que se carga la disminución previa. Una disminución del valor en libros de la revaluación de los terrenos y edificios es registrada en resultados en la medida que excede el saldo, si existe alguno, mantenido en la reserva de revaluación relacionado con una revaluación anterior de dichos activos.

El saldo de revaluación de terrenos y edificios incluido en el patrimonio es transferido directamente a utilidades retenidas, cuando se produce la baja en cuentas del activo. No obstante, parte de la reserva se transfiere a medida que el activo es utilizado. En ese caso, el importe de la reserva transferida es igual a la diferencia entre la depreciación calculada según el valor revaluado del activo y la calculada según su costo original. Las transferencias desde las cuentas de reserva de revaluación a utilidades retenidas no pasan por el resultado del período.

2.7.4 Método de depreciación y vidas útiles

El costo o valor revaluado de propiedades y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades y equipo y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

Activos	Porcentaje de depreciación
Muebles y Enseres	10%
Maquinaria y Equipo	10%
Vehículos	20%
Equipo de computación	33,33%
Equipos de oficina	10%
Edificios	5%

2.7.5 Retiro o venta de propiedades y equipo

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de propiedades y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.

En caso de venta o retiro subsiguiente de propiedades revaluadas, el saldo de la reserva de revaluación es transferido directamente a utilidades retenidas.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (Continuación)

2.8. Costos por préstamos

Los costos por préstamos son reconocidos en resultados durante el período en que se incurren.

2.9. Cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar son obligaciones con terceros registrados a valor nominal.

2.10. Impuesto a la Renta

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imposables o deducibles y partidas que son gravables o deducibles.

De acuerdo con disposiciones tributarias, 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 a reinvertir, siempre que lo destinen exclusivamente a la adquisición de maquinarias o equipos nuevos que se relacionen directamente con su actividad económica; así como para la adquisición de bienes relacionados con investigación y tecnología que tengan como fin mejorar la productividad, generar diversificación productiva y empleo; y se efectúen el correspondiente aumento de capital, mismo que deberá perfeccionarse con la inscripción en el Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del año siguiente.

2.11. Beneficios a Empleados

2.11.1 Jubilación Patronal y Bonificación por desahucio

El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) es determinado utilizando valoraciones actuariales realizadas al final de cada período.

2.11.2 Participación a trabajadores

De acuerdo con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a una participación del 15% sobre las utilidades anuales, esta provisión es registrada con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, con base en las sumas por pagar exigibles.

2.12. Reconocimiento de ingresos y gastos

El ingreso es reconocido cuando el riesgo y los beneficios significativos de propiedad han sido transferidos al comprador y no subsisten incertidumbres sobre reversos significativos.

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

**NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES
(Continuación)**

2.13. Reserva legal

La Ley de Compañías requiere para las compañías limitadas, que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

2.14. Reservas de capital

Este rubro incluye los ajustes por revalorización del patrimonio y reexpresión monetaria originados en el proceso de conversión de los registros contables de sucres a dólares estadounidenses al 31 de marzo del 2000.

La Reserva de capital podrá capitalizarse en la parte que exceda las pérdidas acumuladas al cierre del ejercicio, previa resolución de la Junta General de Socios. Esta reserva no está disponible para distribución de dividendos ni podrá utilizarse para pagar el capital suscrito no pagado, y es reintegrable a los socios al liquidarse la Compañía.

NOTA 3.- APLICACIÓN DE NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF - PYMES)

La aplicación de las Niif's - PYMES supone, con respecto a los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador que se encontraban vigentes al momento de prepararse los estados financieros correspondientes al año 2013:

- Cambios en las políticas contables, criterios de medición y forma de presentación de los estados financieros.
- La incorporación de un nuevo estado financiero, el estado de resultado integral.
- Un incremento significativo de la información incluida en las notas a los estados financieros.

La Compañía ha aplicado las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes de manera uniforme desde el año 2012.

NOTA 4.- ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión y períodos futuros si la revisión afecta tanto al período actual como a períodos subsecuentes.

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.

Al 31 de diciembre del 2013 y 31 de diciembre de 2012, el detalle es como sigue:

	<u>DIC. 2013</u>	<u>DIC. 2012</u>
Caja	3.171	0
Banco Pacifico	16.138	9.604
Banco Bolivariano 1	85.421	192.017
Banco Bolivariano 2	319	43.262
Total efectivo y equivalentes al efectivo	<u>105.049</u>	<u>244.884</u>

NOTA 6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADOS

Al 31 de diciembre del 2013 y 31 de diciembre de 2012, el detalle es como sigue:

	<u>DIC. 2013</u>	<u>DIC. 2012</u>
Cientes	409.236	561.056
Cuentas por cobrar empleados	5.332	0
Otras cuentas por cobrar	7.475	0
	<u>422.043</u>	<u>561.056</u>
Provisión Acumulada Cuentas Incobrables		
Total Cuentas y Documentos por Cobrar no relacionados	<u>406.395</u>	<u>551.803</u>

NOTA 7.- INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2013 y 31 de diciembre de 2012, el detalle es como sigue:

	<u>DIC. 2013</u>	<u>DIC. 2012</u>
Inventarios	513.545	435.636
Total inventarios	<u>513.545</u>	<u>435.636</u>

La Compañía mantiene en bodega de inventarios aproximadamente 1.700 items, que los controla bajo el método de costo promedio. El inventario está conformado por material eléctrico y material electrónico de fabricación nacional y extranjera.

ESPACIO EN BLANCO

NOTA 8.- IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2013 y 31 de diciembre de 2012, el detalle es como sigue:

	<u>DIC. 2013</u>	<u>DIC. 2012</u>
Retención en la fuente 1%	33.155	0
Retención en la fuente 2%	192	0
Credito tributario Impto. Renta	21.356	21.356
Total Activos por impuestos corrientes	<u>54.703</u>	<u>21.356</u>

NOTA 9.- ACTIVOS FIJOS

Al 31 de diciembre del 2013 y 31 de diciembre de 2012, el detalle es como sigue:

	<u>Dic. 2012</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Retiros</u>	<u>Dic. 2013</u>
Terrenos	198.058			198.058
Edificios	555.443			553.129
Muebles y enseres	36.033	140		36.173
Equipo de cómputo	15.372	3.941		19.313
Vehiculos	18.969			18.969
Total	<u>823.875</u>	<u>4.081</u>		<u>825.642</u>
Depreciación Acumulada	168.273	37.982		206.255
Total Propiedad, planta y equipo	<u>655.601</u>	<u>37.982</u>	<u>0</u>	<u>619.386</u>

NOTA 10.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS

Al 31 de diciembre del 2013 y 31 de diciembre de 2012, el detalle es como sigue:

	<u>DIC. 2013</u>	<u>DIC. 2012</u>
Proveedores nacionales	385.919	662.932
Proveedores del exterior	22.507	22.923
Otras cuentas por pagar	17.163	0
Total Cuentas y documentos por pagar no relacionados	<u>425.589</u>	<u>685.855</u>

Las cuentas con proveedores se cancelan oportunamente con soporte de facturas, en las fechas correspondientes

ESPACIO EN BLANCO

NOTA 11.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre del 2013 y 31 de diciembre de 2012, el detalle es como sigue:

	<u>Saldo del crédito</u>	<u>tasa</u>	<u>plazo</u>
Banco Bolivariano	8.333	11,08%	367 días
Sobregiro Banco del Pichincha	86.762		
Total Obligaciones Financieras	<u>95.095</u>		

Las Obligaciones con Instituciones Financieras se pagan oportunamente en las fechas de vencimiento. Los intereses son cargados en la cuenta Gastos Financieros. Las garantías que amparan los créditos bancarios son prendarias.

El sobregiro en el Banco del Pichincha es contable y no constituye un sobregiro en el banco.

NOTA 12.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2013 y 31 de diciembre de 2012, el detalle es como sigue:

	<u>DIC. 2013</u>	<u>DIC. 2012</u>
Con la Administración Tributaria	52.918	30.988
Con el IESS	9.278	4.089
Obligaciones patronales	18.895	4.716
Participación utilidades trabajadores	27.354	11.208
Sueldos por pagar	18.385	18.549
Total otras obligaciones corrientes	<u>126.830</u>	<u>69.550</u>

Corresponden a obligaciones que se cancelan oportunamente

NOTA 13.- ANTICIPOS DE CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2013 se registraron anticipos entregados a la empresa por varios clientes para el desarrollo de proyectos, que significarán ingresos para la compañía

NOTA 14 - PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Al 31 de diciembre del 2013, el Patrimonio de los socios ascendió a US \$ 726.255 y se compone como sigue:

Capital Social - El capital social autorizado, suscrito y pagado de la Compañía es de 25.800 dólares de los Estados Unidos de América, dividido en 25.800 participaciones de US \$ 1.00 cada una.

Reserva Legal - La Ley de Compañías requiere que para las compañías limitadas, por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiado como Reserva Legal hasta que ésta, como mínimo, alcance el 50% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad o utilizada para absorber pérdidas. Al 31 de diciembre del 2013 la Reserva es de US \$9.822.

**NOTA 14 - PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
(Continuación)**

Reserva Facultativa - Al 31 de diciembre del 2013 asciende a US \$ 9.863

Resultados Adopción Niif.- El resultado neto de los ajustes realizados por la implementación de las Niifs en el año 2012, asciende a US \$ 359.188. Este valor no ha variado al 31 de diciembre de 2013.

Resultados Acumulados - Ascenden a US \$ 169.807, producto de resultados de años anteriores que no se han repartido entre los socios.

Resultados del Ejercicio - Corresponde a utilidades obtenidas en el ejercicio 2013. Pueden capitalizarse o utilizarse en la absorción de pérdidas futuras. Al 31 de diciembre del 2013 ascienden a US \$ 151.775.

NOTA 15 - IMPUESTO A LA RENTA

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta, se calcula en un 22% sobre las utilidades sujetas a distribución. A partir del año 2010, los dividendos distribuidos a favor de socios personas naturales residentes en el Ecuador y de sociedades domiciliadas en paraísos fiscales, o en jurisdicciones de menor imposición, se encuentran gravados para efectos del impuesto a la renta.

De acuerdo con disposiciones tributarias, 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 a reinvertir, siempre que lo destinen exclusivamente a la adquisición de maquinarias o equipos nuevos que se relacionen directamente con su actividad económica; así como para la adquisición de bienes relacionados con investigación y tecnología que tengan como fin mejorar la productividad, generar diversificación productiva y empleo; y se efectúen el correspondiente aumento de capital, mismo que deberá perfeccionarse con la inscripción en el Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del año siguiente.

A continuación se presenta la Conciliación Tributaria del año 2013

UTILIDAD CONTABLE	178.559
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	26.784
(-) 100% DIV. Y RENTAS EXENTAS	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES/ PAIS	25.235
(+)GASTOS NO DEDUCIBLES/ EXT.	-
(+)AJUSTE GASTOS POR INGRESOS EXENTOS	-
(-) DEDUCCIONES ESTABLECIDAS POR LEY	38.356
(+) 15% P.T. DIVIDENDOS Y RENTAS EXENTAS	-
(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS	-
UTILIDAD GRAVABLE (BASE IMPONIBLE)	138.654
IMPUESTO A LA RENTA	30.504

ESPACIO EN BLANCO

NOTA 16- OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por los organismos de control, estos estados financieros, y sus respectivas notas, incluyen todas las revelaciones correspondientes; aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

NOTA 17.- APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2013 que forman parte de este informe, han sido presentados por la Gerencia y aprobados por los Socios y Junta Directiva

NOTA 18 - EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2013 y la fecha de preparación de este informe de auditoría externa, 16 de junio de 2014, de acuerdo a la información de la administración de la compañía no se han producido hechos relevantes que tengamos que revelar.