

INFORME
EJERCICIO
ECONOMICO
AÑO 2013



MILBOOTS Cia.Ltda.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

Unidades Vendidas:

VENTAS		2,659,697.80
Botas 4x4	1,575,092.73	
Botas Berraca	1,488,853.32	
Otros (medias y accesorios y AF)	33,309.65	
Descuentos en venta	-350,882.17	
Devoluciones	-86,675.73	

COSTO DE VENTAS **1,846,157.18**

Botas 4x4	1,043,829.48
Botas Berraca	791,767.74
Otros Costos de ventas	10,559.96

UTILIDAD BRUTA **813,540.62**

GASTOS GENERALES **557,328.72**

Gastos Administración **181,954.23**

Personal	74,539.77
Honorarios Prof. y Serv. Ocasionales	11,516.60
Servicios básicos y comunicaciones	139.46
Mantenimiento y reparaciones	627.27
Combustibles y lubricantes	182.95
Seguros	295.64
Gastos de gestión	6,075.75
Trámites y otros servicios	4,838.22
Viajes, movilización y transporte	1,488.02
Impuestos y contribuciones	6,843.14
Depreciaciones y deterioro de PPE	10,196.53
Suministros y materiales	6,140.63
Otros gastos administrativos	15,767.70
Provisiones Varias	8,792.42
Otros gastos no deducibles	34,510.11

Gastos de Ventas **375,374.49**

Personal	108,947.14
Comisiones e incentivos	33,868.84
Servicios básicos	12,242.86
Mantenimiento y reparaciones	35,310.26
Promoción y publicidad	6,772.57
Combustibles y lubricantes	140.21
Seguros	7,621.52
Transporte de mercadería	2,203.27
Gastos de gestión	1,895.63
Viajes y movilización	70,916.06
Depreciaciones y amortizaciones	66,777.95
Gastos de exportación	12,387.26
Otros gastos de ventas	16,490.92

UTILIDAD OPERACIONAL **256,211.90**

COSTOS (INGRESOS) FINANCIEROS **84,084.70**

Gastos financieros (préstamos antiguo)	53,992.11
Comisiones bancarias	14,825.86
Impuesto Salida Capitales	15,466.73

OTROS GASTOS (INGRESOS) **2,154.27**

Otros ingresos	2,154.27
----------------	----------

IMPUESTOS, PARTICIPACION Y RESERVAS **52,526.02**

Participación trabajadores	26,142.22
Impuesto a la renta	26,322.89
Reserva Legal	60.91

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO **121,756.45**

SR. ALVARO J. HERDOIZA R.
 GERENTE GENERAL
 MILBOOTS CIA. LTDA.

CPA. ING. GARCIA GUTIERREZ
 CONTADOR
 MILBOOTS CIA. LTDA.

MILBOOTS Cia. Ltda.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

Unidades Vendidas:	
VENTAS	
Botas 4x4	2,659,697.80
Botas Berraca	1,575,092.73
Otros (medias y accesorios y AF)	1,488,853.32
Descuentos en venta	33,309.85
Devoluciones	-350,882.17
	-86,675.73
COSTO DE VENTAS	1,846,157.18
Botas 4x4	1,043,829.48
Botas Berraca	791,787.74
Otros Costos de ventas	10,559.95
UTILIDAD BRUTA	813,540.62
GASTOS GENERALES	
Gastos Administración	181,954.23
Personal	74,539.77
Honorarios Prof. y Serv. Ocasionales	11,516.80
Servicios básicos y comunicaciones	139.48
Mantenimiento y reparaciones	827.27
Combustibles y lubricantes	182.95
Seguros	295.84
Gastos de gestión	6,075.75
Trámites y otros servicios	4,838.22
Viajes, movilización y transporte	1,488.02
Impuestos y contribuciones	6,843.14
Depreciaciones y deterioro de PPE	10,196.53
Suministros y materiales	6,140.63
Otros gastos administrativos	15,787.70
Provisiones Varías	8,792.42
Otros gastos no deducibles	34,510.11
Gastos de Ventas	375,374.48
Personal	108,947.14
Comisiones e incentivos	33,868.84
Servicios básicos	12,242.86
Mantenimiento y reparaciones	35,310.26
Promoción y publicidad	6,772.57
Combustibles y lubricantes	140.21
Seguros	7,621.52
Transporte de mercadería	2,203.27
Gastos de gestión	1,695.63
Viajes y movilización	70,916.06
Depreciaciones y amortizaciones	66,777.95
Gastos de exportación	12,387.26
Otros gastos de ventas	16,490.92
UTILIDAD OPERACIONAL	256,211.90
COSTOS (INGRESOS) FINANCIEROS	
Gastos financieros (préstamos antiguo)	53,992.11
Comisiones bancarias	14,825.86
Impuesto Saldos Capitales	15,466.73
OTROS GASTOS (INGRESOS)	2,154.27
Otros ingresos	2,154.27
IMPUESTOS, PARTICIPACION Y RESERVAS	
Participación trabajadores	26,142.22
Impuesto a la renta	26,322.89
Reserva Legal	60.91
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	121,755.45


DIRECTOR GENERAL


CPA EN CONTABILIDAD
CORTABARRIO



NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. DATOS GENERALES

Actividad de la Compañía

La compañía en el presente ejercicio económico se ha dedicado a la fabricación, importación, exportación, adquisición, almacenamiento, comercialización y distribución de todo tipo de producto terminado o por terminarse de calzado, botas y demás productos y bienes de la línea a fin, así como a la importación y exportación de productos y subproductos de áreas afines a la de la industria del calzado, accesorios, partes, piezas, equipos, maquinarias.

Domicilio

La compañía tiene su domicilio principal en la ciudad de Ambato, del cantón Ambato, en la provincia del Tungurahua, pudiendo crearse agencias o sucursales en cualquier parte de la república o en el exterior.

Representación Legal

La representación legal, judicial y extrajudicial de la compañía, le corresponde al Gerente General de la compañía, sin perjuicio de lo dispuesto en el artículo 12 de la Ley de Compañías.

Capital Social: El capital social de la compañía al cierre del ejercicio económico se presenta distribuido como se detalla:

SOCIOS	VALOR	%
Navas Acosta Víctor Hugo	196,00	49,00%
Herdoíza Cobo Jaime Cristóbal	196,00	49,00%
Herdoíza Holguín Alvaro	4,00	1,00%
Navas Peñaherrera María Victoria	4,00	1,00%
Total del Capital Social	400,00	100,00%

2. BASE LEGAL

2.1. ASPECTOS LABORALES

SALARIO BÁSICO UNIFICADO

En el Segundo Suplemento del Registro Oficial 867 del jueves 10 de enero, se establece sobre el Salario Básico Unificado lo siguiente:



Art. 1 Del Salario Básico Unificado para el 2013.- Fijar a partir del 1 de enero del 2013, el salario básico unificado para el trabajador en general, incluidos los trabajadores de la pequeña industria, trabajadores agrícolas, y trabajadores de maquila; trabajador o trabajadora del servicio doméstico; operarios de artesanía y colaboradores de la microempresa, en 318,00/100 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica mensuales.

El valor del salario básico unificado (SBU) servirá de base para el cálculo de los salarios mínimos sectoriales de las 22 Comisiones Sectoriales, los cuales en ningún caso podrán ser inferiores al salario básico unificado.

COMPENSACION PARA EL SALARIO DIGNO

En el Registro Oficial número 184 del 14 de febrero del 2014, se estableció el procedimiento para el cálculo, pago y control de cumplimiento de la compensación económica para el salario digno correspondiente al año 2013, como sigue:

Art. 1.- Del Salario Digno.- Determinar el salario digno mensual para el año 2013 en USD 380,53 vigente); (TRESCIENTOS OCHENTA CON 53/100 DÓLARES), en base al costo de la canasta básica familiar y el número de perceptores del hogar determinados por el INEC.

Art. 2.- De la compensación económica.- Se define como tal al valor de la diferencia entre el salario digno definido en el artículo anterior y el ingreso mensual del trabajador, de acuerdo a los componentes establecidos en el artículo 9 del Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones - COPCI, durante el año 2013.

Esta compensación económica deberá pagar el empleador a los trabajadores que durante el año 2013 no hubieran percibido el monto del salario digno determinado en el artículo anterior.

Los empleadores, sociedades o personas naturales obligadas a llevar contabilidad, que hubieren generado utilidades en el ejercicio económico 2013 o que hubieren pagado anticipo al Impuesto a la Renta inferior a la utilidad, estarán obligados a pagar la compensación económica para alcanzar el salario digno.

Para aplicación de lo anterior, se entenderá como “utilidades” a aquellas que resultan de restar de la utilidad contable (Casillero 801 del formulario 101 y 102 de la declaración del Impuesto a la Renta) los siguientes rubros (teniendo en cuenta la información registrada en la declaración de impuesto a la renta presentada al Servicio de Rentas Internas):

- a. La participación de Utilidades a Trabajadores (Casillero 803 del formulario 101 y 102 de la Declaración del Impuesto a la Renta);
- b. El impuesto a la renta causado (Casillero 839 del formulario 101 y 102 de la Declaración de Impuesto a la Renta) o el anticipo de impuesto a la renta (Casillero

- 841 del formulario 101 y 102 de la Declaración de Impuesto a la Renta), en el que fuere mayor; y,
- c. Reserva Legal

Art. 3.- Del cálculo de la compensación económica.- El empleador que en el año 2013 no haya alcanzado a pagar el salario digno anualizado a sus trabajadores, con los rubros descritos a continuación:

- a. Salarios del año 2013;
- b. Decimatercera Remuneración (valor proporcional en relación al tiempo laborado por el trabajador durante el año 2013);
- c. Decimacuarta Remuneración (valor proporcional en relación al tiempo laborado por el trabajador durante el año 2013, considerando el salario básico unificado del año 2013, como lo determina la norma legal vigente);
- d. Fondos de Reserva del año 2013;
- e. Comisiones Variables que hubiere pagado el empleador al trabajador como resultado de prácticas mercantiles legítimas y usuales durante el año 2013;
- f. Participación de Utilidades a Trabajadores del ejercicio fiscal 2012, pagadas en el 2013. En caso de que el trabajador de servicios complementarios haya percibido el valor por participación de utilidades por parte de la empresa usuaria este valor deberá ser considerado para el cálculo de la compensación económica;
- g. Beneficios adicionales en dinero del año 2013;

Deberá pagar una compensación económica que equivale a la diferencia que resultare del valor contemplado en el año 2013 de salario digno en función del tiempo laborado, menos los valores descritos en los literales del presente artículo.

IMPUESTOS VIGENTES

Retenciones del IVA: Según corresponda los porcentajes vigentes al cierre del año son: 30%, 70% y 100% en adquisiciones o prestación de servicios.

Retenciones del Impuesto a la Renta: Sobre la base de US\$ 50,00 o a proveedores permanentes se deberá retener los siguientes porcentajes: 1%, 2%, 8% y 10%, también aplica el 5% en intereses por créditos externos y 22% por pagos a extranjeros o al exterior.

Impuesto a la Renta: Según lo establecido en el Código de la Producción, para este ejercicio económico el impuesto a la renta vigente es del 22%, y se mantiene la deducción del 10% si se efectúan reinversiones de las utilidades, en las condiciones establecidas en la ley y reglamento tributario.



Según resolución número NAC-DGERCGC12-00835 publicada en el Segundo Suplemento del Registro Oficial 857 del 26 de diciembre del 2012, se estableció la tabla para retenciones en la fuente de personas naturales y que se detalla a continuación:

Fracción Básica	Exceso hasta	Impuesto Fracción Básica	% Impuesto Fracción Excedente
0	10.180	0	0%
10.180	12.970	0	5%
12.970	16.220	140	10%
16.220	19.470	465	12%
19.470	38.930	855	15%
38.930	58.390	3.774	20%
58.390	77.870	7.666	25%
77.870	103.810	12.536	30%
103.810	En adelante	20.318	35%

INFLACIÓN

La tasa anual de inflación de Ecuador se desaceleró a 2,70% en el 2013 frente al 4,16% registrado el año previo, dato que se puede utilizar únicamente para efectuar proyecciones o análisis financieros y no afectan a los estados financieros de la compañía.

3. POLITICAS CONTABLES

3.1. BASE DE PREPARACION

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs), sobre la base del costo histórico, modificados por la aplicación del valor razonable. Esta preparación exige el uso de ciertas estimaciones contables, así como que la administración de la compañía ejerza su juicio al aplicar las políticas contables.

3.2. MONEDA DE REGISTRO

La moneda vigente en el país es el Dólar de los Estados Unidos de América, por tanto los registros y Estados Financieros se expresan en esta moneda que es la que rige en el entorno económico en que desarrolla la compañía sus actividades.



3.3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Son considerados como efectivo o equivalentes los valores que mantienen en fondos rotativos de caja, en depósitos bancarios de libre disposición.

3.4. ACTIVOS FINANCIEROS POR OBLIGACIONES CORRIENTES

Las obligaciones por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Después del reconocimiento inicial a valor razonable, se miden al costo amortizado, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro.

Las cuentas comerciales por cobrar 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.

La política de ventas a crédito de los bienes que comercializa la compañía, depende de la disponibilidad de recursos de los clientes, se generan intereses en mora cuando se presentan retrasos en el pago de las cuotas.

3.5. DETERIORO DE CARTERA

Cuando la política de recuperación de las obligaciones pendientes con los clientes de la compañía ha superado los plazos establecidos en la política se deberá efectuar el cálculo del deterioro de la cartera, efectuándose el registro contra la provisión por deterioro.

3.6. REGISTRO Y VALORACIÓN INVENTARIOS

Los inventarios son presentados al costo de adquisición o valor neto realizable, el que sea menor. Son valuados con el método de costo promedio ponderado. El valor neto realizable representa el precio de venta estimado menos todos los costos necesarios para la venta.

3.7. MEDICION Y CONTROL DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los bienes muebles e inmuebles son valorados al costo de adquisición, acumulando sus costos hasta que presten servicio a la compañía y generen beneficios futuros, la depreciación

La depreciación para los registros contables bajo NIIFs se efectúan en base a los datos actualizados a valor justo, en cuanto tiene que ver con el tiempo de vida útil, el valor residual y el costo revaluado, las vidas útiles estimadas son las que siguen



Edificios	22 años
Maquinaria y Equipos	10 años
Vehículos	5 años
Herramientas	12 años
Muebles y Enseres	12 años
Equipo de Oficina	12 años
Equipo de Computación	6 años

Sistema Contable	6 años
------------------	--------

La compañía aplica el 1% como valor residual para todos los bienes que forman parte de propiedad, planta y equipo, luego de terminar su vida útil.

3.8 DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo que constituyen activos no financieros de la compañía son evaluados periódicamente para determinar si se ha presentado un deterioro en su valor, debido a la imposibilidad de recuperar el valor que se presenta en registros, si se origina esta situación representará una pérdida por deterioro, caso contrario, si se produce un incremento frente al valor en libros es reconocido en los resultados integrales como un reverso de pérdidas por deterioro.

3.9. BENEFICIOS LABORALES

Se efectúa la provisión por beneficios laborales a corto plazo por el departamento contable aplicando las disposiciones legales establecidas en el Código de Trabajo.

La provisión para jubilación patronal y desahucio fue calculada por la firma actuaria Logaritmo Cía. Ltda., empresa debidamente calificada para efectuar este cálculo actuarial, en aplicación de la NIC 19, los impactos se registran aumentando o disminuyendo la provisión acumulada, tomando como contrapartida los gastos.

3.10. PROVISIONES

Se reconocen provisiones cuando en la empresa se presenta obligaciones legales o implícitas como consecuencia de sucesos pasados que requieren una salida de recursos que se pueden estimar con fiabilidad. Estas obligaciones surgen de regulaciones, contratos, compromisos públicos que generan ante terceros la posibilidad de pago.

3.11. INGRESOS

Los ingresos se calculan al valor razonable sobre el bien que se comercializa teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial



que la Compañía puede otorgar, el registro se efectúa cuando se realiza la transferencia del bien, sin considerar las condiciones pactadas para su pago.

3.12. COSTOS Y GASTOS

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 periodo más cercano en el que se reconoce.

3.13. PATRIMONIO

Capital Social, El capital social de la compañía se modifica por aumentos o disminuciones, a través de la debida resolución de sus accionistas y mediante la elaboración de las correspondientes Escrituras de Aumento de Capital.

Reserva Legal, las sociedades de responsabilidad limitada aplican el 5% de sus utilidades netas para la Reserva Legal, hasta que la misma alcance al cincuenta por ciento del capital suscrito.

Resultados del Ejercicio y Acumulados, los resultados netos que arrojen las operaciones de la compañía en el año se registran como Resultados del Ejercicio, y aquellos que no se han distribuido permanecen registrados como Resultados Acumulados o Resultados de Ejercicios Anteriores hasta su distribución.

Resultados Acumulados por Aplicación de NIIFs por Primera Vez, Los ajustes por la convergencia de NEC a NIIFs se han registrado en la cuenta Patrimonial “Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera Vez”, el saldo de esta cuenta no podrá ser distribuida a los accionistas, ni aplicada para aumentos de capital, pero se empeará para compensar pérdidas acumuladas en caso de que su saldo fuese acreedor.

3.14. IMPUESTOS DIFERIDOS

Las diferencias temporarias originadas por la variación de las cifras entre la base tributaria y NIIFs, por efecto de los ajustes conciliatorios, genera el reconocimiento de los Impuestos Diferidos, que es el resultado de multiplicar el valor de la diferencia temporaria por el porcentaje del impuesto tributario vigente.

La administración de la compañía no ha estimado la aplicación de regulaciones que afecten a los impuestos diferidos por la disposición del Servicio de Rentas Internas de no considerar las variaciones y afectaciones tributarias que tengan éstos

Nota 4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

La compañía mantiene como recursos disponibles en efectivo o depósitos bancarios de libre disposición los valores que se detallan:



	Año 2012	Año 2013
Caja General	2.843,04	1.157,87
Caja Chica	2.628,04	2.341,21
Banco Internacional Cta. Cte. 500061405-5	-2.269,88	-2.089,03
Banco Pichincha Cta. Cte. 3374113004	-6.691,36	1.762,56
Banco Pacifico Cta. Cte. 723020-6	5.469,80	219,87
Banco Promérica Cta. Cte. 1057164005	0,00	10.115,92
Banco Guayaquil Cta. Cte. 717565-5	3.558,56	0,00
Total Efectivo y Equivalentes	5.538,20	13.508,40

Nota 5.- CLIENTES

Las obligaciones por cobrar a los clientes de la compañía, que tienen varios vencimientos según las políticas de crédito que otorga la empresa, al cerrar el año presentan los saldos que siguen:

Castillo Castillo Mary	4.476,89
Cevallos Jurado Denny	5.614,26
Chamico Nayap Danilo	5.819,84
Ferremundo S. A.	4.038,72
Espinoza Cedeño Francisco	12.771,98
Expalsa Exportadora de Alimentos S. A.	4.197,57
Ferretería Industrial Espinoza	6.882,29
Ferritalia Cía. Ltda.	5.991,39
León Rivas Pastor	6.792,37
Mejía García Nidia	4.702,17
Pereira Robles Alba	4.144,49
Proaño Representaciones S. A.	4.079,10
Ruiz Cajas Alexander Bladimir	89.563,32
Sánchez Ortíz José	15.554,81
Salica del Ecuador S. A.	4.845,54
Security Safety & Advisory S. A. S.	14.715,97
Tello Urgilés Edgar	5.732,65
Servicios Técnicos Industriales S. A.	6.546,72
Torres Reyes Soraya	4.308,87
Villacís Jaramillo Carlita	4.830,30
Clientes de menor valor	274.302,38



Valores por efectivizar	227.617,14
(-) Provisión para Cuentas Incobrables	<u>-24.135,20</u>
Total de Clientes	693.393,57

La compañía efectuó el cálculo de la provisión para cuentas incobrables aplicando el 1% sobre el saldo de los créditos otorgados en el año, dando un valor de US\$ 6.716,96.

Nota 6.- DEUDORES VARIOS

Comprende anticipos entregados a terceros y obligaciones con socios que se liquidan a corto plazo, al cerrar el año se presentan como sigue:

	Año 2012	Año 2013
MainGroup Máquina 2	21.642,10	0,00
Mould Protec- Moldes	90.649,24	0,00
Víctor Hugo Navas	19.882,85	19.882,85
Arq. Alvaro Herdoiza	138.232,28	2.585,75
Interes por Liquidar	0,00	4.413,38
MainGroup Repuestos	13.849,59	21.642,10
Intec SRL	32.724,88	32.724,88
Manuel Pérez Lam	23.906,59	14.274,04
Otros deudores de menor valor	<u>21.454,19</u>	<u>24.926,06</u>
Total de Varios Deudores	362.341,72	120.449,06

Nota 7.- INVENTARIOS

El saldo de las materias primas, suministros y productos que la compañía mantiene en bodegas al cierre del año se presenta con los saldos que siguen:

	Año 2012	Año 2013
Inventario de Materia Prima	208.030,33	213.472,89
Inventario de Accesorios	1.691,69	18.542,27
Productos Terminados	247.312,48	249.486,03
Suministros y Materiales	17.585,53	0,00
Importaciones en Tránsito	7.082,94	0,00
(-) Provisión por Deterioro	0,00	-26.604,31



(-) Provisión de Inventarios por VNR	-295,14	-462,29
Total de Inventarios	481.407,83	454.434,59

La compañía efectuó el cálculo del valor neto de realización de los inventarios generando un gasto de US\$ 167,15, y por deterioro de inventarios el monto del gasto es de US\$ 1.908,31

Nota 8.- OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Refleja los anticipos de impuestos y los pagos anticipados de seguros e intereses que se que se liquidan a corto plazo, sus saldos se presentan al cierre del año como se detalla:

	Año 2012	Año 2013
Anticipo del Impuesto a la Renta	8.873,34	6.155,34
Retenciones Impuesto a la Renta	34.594,80	37.183,36
Crédito Tributario	34.538,98	33.986,46
Retención ISD 2%	63.737,96	83.808,05
Seguros Pagados por Anticipado	7.404,92	7.247,29
Intereses Pagados por Anticipado	14.358,19	26.081,70
Total de Otros Activos Corrientes	163.508,19	194.462,20

Nota 9.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los bienes que forman parte de Propiedad, Planta y Equipo, que le generan beneficios futuros a la compañía, y los movimientos que se han dado en el año se presentan en el cuadro que se detalla:

BIENES	Año 2012	Movimiento	Año 2013
Maquinaria en Instalación	333.168,24	0,00	333.168,24
Edificio	164.796,78	0,00	164.796,78
Maquinaria y Equipo	996.516,04	598.596,95	1.595.112,99
Vehículos	310.583,62	63.590,61	374.174,23
Herramientas	3.368,68	0,00	3.368,68
Muebles y Enseres	16.440,68	0,00	16.440,68



Equipo de Cómputo	10.942,68	2.160,00	13.102,68
Equipo de Oficina	201,00	0,00	201,00
Sistema Contable	2.566,67	1.875,00	4.441,67
(-) Depreciación Acumulada	-627.248,09	-182.639,39	-809.887,48
Total Propiedad, Planta y Equipo	1.211.336,30	483.583,17	1.694.919,47

Nota 10.- PROVEEDORES

Las obligaciones por pagar a los proveedores de bienes y servicios tanto nacionales como extranjeros que la compañía tiene al 31 de diciembre reflejan los saldos que se detallan:

	Año 2012	Año 2013
Automotores de la Sierra	101.784,52	142.212,64
Cervantes S. A.	6.626,66	0,00
Cessa	0,00	5.102,04
QBE Seguros Colonial	0,00	7.109,19
	0,00	16.442,52
Coordifronteras S. A.		
Herdoíza Holguín Alvaro José	79.120,00	74.620,00
Ingesa S. A.	13.550,92	0,00
Milplast Cía. Ltda.	12.199,31	0,00
Millpolímeros S. A.	9.737,62	177.716,98
Navas Acosta Víctor Hugo	110.701,39	104.037,01
Corrugadora Nacional Cransa S. A.	8.014,91	5.632,74
Proveedores nacionales de menor valor	25.440,54	33.176,81
Andinaplast Perú	115.213,34	174.619,17
Flecksteel Industria de Artefactos Met.	35.492,52	0,00
Maingroup Corporation S.R.L.	3.894,71	0,00
Transportes Internacional Integrado	2.880,00	0,00
Total de Proveedores	524.656,44	740.669,10

Nota 11.- ACREEDORES VARIOS

Comprende los préstamos recibidos por la compañía de instituciones financieras bajo diversas modalidades, y de socios que no generan intereses, sus saldos al cierre del año son como sigue:



	Año 2012	Año 2013
Asefin	36.329,00	0,00
Jaime Herdoíza	308.061,19	308.061,19
Víctor Navas	343.061,19	359.181,19
Banco Internacional	249.030,31	211.359,49
Banco Guayaquil	36.961,70	36.961,70
Caja Chica por Pagar	388,21	1.463,48
Anticipo de Clientes	29.615,59	17.769,41
Total de Acreedores Varios	1.003.447,19	934.796,46

Las obligaciones financieras se han otorgado en las condiciones que se detallan:

INSTITUCION	OPERACIÓN	EMISION	VENCE	INTERES	SALDO
Guayaquil	366179	16/04/2012	30/04/2015	11,23%	36.961,70
Internacional	500304935	26/10/2012	16/10/2014	9,84%	157.284,97
Internacional	500304302	30/06/2011	30/06/2014	9,80%	54.074,52
Total Obligaciones Financieras a Corto Plazo					248.321,19

Nota 12.- OBLIGACIONES LABORALES Y BENEFICIOS

Los sueldos y provisiones laborales por pagar a los empleados, se presentan en balances al cerrar el año como sigue:

	Año 2012	Año 2013
Sueldos por Pagar	11.945,97	14.096,03
XIII Sueldo	2.409,10	5.178,75
XIV Sueldo	2.074,80	2.365,23
Fondos de Reserva	4.371,60	5.106,76
Vacaciones	10.760,64	19.469,98
Alimentación	1.285,90	3.285,50
Aporte Personal al IESS	4.109,65	5.388,76
Aporte Patronal al IESS	729,42	1.235,88
Préstamos al IESS	531,32	1.018,84
Otras cuentas por pagar empleados	650,95	1.277,40
Provisión Jubilación Patronal	8.946,79	0,00
Provisión por Desahucio	2.839,95	0,00



Total de Obligaciones Laborales	50.656,09	58.423,13
--	------------------	------------------

Nota 13.- IMPUESTOS POR PAGAR

Los impuestos retenidos que la compañía ha realizado en su calidad de agente de percepción y retención de impuestos, y que se presentan pendientes de pago al Servicio de Rentas Internas, se presentan al cierre del año como sigue:

	Año 2012	Año 2013
Por Honorarios Profesionales	9,00	149,99
Predomina el Intelecto	302,77	228,54
Predomina la Mano de Obra	7,13	8,92
Entre Sociedades	60,45	77,40
Por Publicidad y Comunicación	0,67	-0,01
Transporte privado de pasajeros	20,49	1,52
Transferencia de Bienes Muebles	0,00	4,80
Por seguros y reaseguros	0,41	0,01
Aplicables el 1%	218,67	497,14
Aplicables el 2%	47,62	63,42
Aplicables el 8% Notarios	-0,03	-0,03
Aplicables el 30%	376,97	0,30
Aplicables el 70%	102,42	0,00
Aplicables el 100%	708,29	7.803,65
Total de Impuestos por Pagar	1.854,86	8.835,65

Nota 14.- PASIVO A LARGO PLAZO

Comprende las obligaciones con proveedores e instituciones financieras y las provisiones laborales que vencen en plazos mayores a un año, al 31 de diciembre reflejan las cifras que siguen:

INSTITUCION	OPERACIÓN	ORIGEN	VENCE	INTERES	SALDO
Guayaquil	366179	16/04/2012	30/04/2015	11,23%	12.858,52
Promérica					301.092,00
Main Group (Máquina 1)					274.351,57
Intec SRL Ottogali					79.961,68
ASSA (Vehículos varios)					5.539,09
Jubilación Patronal					19.886,70
Desahucio Empleados					5.452,79
Total de Obligaciones a Largo Plazo					699.142,35

Nota 15.- PATRIMONIO

El patrimonio de la compañía luego de obtenido el resultado se presenta como sigue:

	Año 2012	Año 2013
Capital Social	400,00	400,00
Aportes Futura Capitalización	638.248,60	638.248,60
Reserva Legal	106,05	141,67
Resultado Ejercicios Anteriores	-153.526,43	-82.526,74
Adopción NIIFs Primera Vez	-1.244,41	-1.244,41
Resultado del Ejercicio	112.976,48	174.281,47
Total del Patrimonio	596.960,29	729.300,59

Nota 16.- RESULTADO INTEGRAL

La compañía deberá proceder a efectuar el cálculo de su resultado integral mediante la aplicación de las cuentas que se detallan:

Utilidad del Ejercicio	112.976,48
15% Participación Trabajadores	16.946,47
Impuesto a la Rentas	24.787,64
Resultado Integral	71.242,37

Ambato, 29 de Abril del 2014

Atentamente,



Ing. Narcisca Del Pilar Gutierrez Saavedra
CONTADORA GENERAL
RUC: 0502681943001