

**MERCALIMSA S.A.**

Estados financieros al 31 de diciembre de 2014 y 2013  
Informe de los auditores internos

**MERCALIMSA S.A.**

**Estados financieros al 31 de diciembre de 2014 y 2013  
Informe de los auditores internos**

**Contenido**

**Informe de los auditores internos**

**Estados financieros**

Estados de situación financiera  
Estados de resultados integrales  
Estados de cambios en el patrimonio  
Estados de flujos de efectivo  
Notas a los estados financieros

## MERCALIMSA S.A.

### Estados de situación financiera

Al 31 de diciembre de 2014 y de 2013

Expresados en Dólares de E.U.A.

	Notas	Al 31 de diciembre de	
		2014	2013
<b>Activo</b>			
<b>Activo corriente:</b>			
Efectivo en caja y bancos	1	15.084,99	378,90
Cuentas y documentos por cobrar	2	277.222,35	213.282,68
Inventarios	3	109.855,74	73.428,17
Otros Activos		0,00	0,00
<b>Total activo corriente</b>		<b>402.163,08</b>	<b>287.089,75</b>
<b>Activo no corriente:</b>			
Propiedad, planta y equipo, neto	4	143.480,92	123.464,24
Otros activos diferidos		11.060,04	4.725,36
Otros activos a Largo Plazo		0,00	0,00
<b>Total activo no corriente</b>		<b>154.540,96</b>	<b>128.189,60</b>
<b>Total activo</b>		<b>556.704,04</b>	<b>415.279,35</b>



Danilo Cañizares Mc Clarnon  
Presidente



Harold Aquino Bazán  
Contador

## MERCALIMSA S.A.

### Estados de situación financiera

Al 31 de diciembre de 2014 y de 2013

Expresados en Dólares de E.U.A.

	Notas	Al 31 de diciembre de	
		2014	2013
<b>Pasivo y patrimonio neto</b>			
<b>Pasivo corriente:</b>			
Cuentas por Pagar		308.585,65	147.772,58
Obligaciones bancarias		11.847,93	0,00
<b>Total pasivo corriente</b>		<b>320.433,58</b>	<b>147.772,58</b>
<b>Pasivo no corriente:</b>			
Obligaciones a Largo Plazo		90.721,25	171.552,25
Otras Provisiones No corrientes		0,00	0,00
<b>Total pasivo no corriente</b>		<b>90.721,25</b>	<b>171.552,25</b>
<b>Total pasivo</b>		<b>411.154,83</b>	<b>319.324,83</b>
<b>Patrimonio:</b>			
Capital suscrito y/o pagado	5	800,00	800,00
Reservas		0,00	0,00
Utilidad No Distribuida Ejercicios Anteriores		95.154,51	69.772,71
Utilidad del ejercicio		49.594,70	25.381,81
<b>Total patrimonio neto</b>		<b>145.549,21</b>	<b>95.954,52</b>
<b>Total pasivo y patrimonio</b>		<b>556.704,04</b>	<b>415.279,35</b>



Danilo Cañizares Mc Clarnon  
Presidente



Harold Aquino Bazán  
Contador

## ALIMSA S.A.

### Estados de resultados integrales

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2014 y 2013

Expresados en Dólares de E.U.A.

	Notas	2014	2013
<b>Ingresos:</b>			
Ventas	6	983.613,70	722.581,21
<b>Costos y gastos:</b>			
Costo de Ventas y Producción		566.565,78	393.879,47
Gastos de Administración	7	322.168,66	277.560,82
Otros Gastos	8	19.600,44	12.857,65
<b>Total costos y gastos</b>		<b>908.334,88</b>	<b>684.297,94</b>
<b>Utilidad en operación</b>		<b>75.278,82</b>	<b>38.283,27</b>
<b>Otros ingresos (gastos):</b>			
Otros, neto			
<b>Utilidad antes de PUT e Impuesto a la renta</b>		<b>75.278,82</b>	<b>38.283,27</b>
Participación Utilidades a Trabajadores		11.291,82	5.742,49
Impuesto a la renta		14.392,30	7.158,97
<b>Utilidad neta y resultado integral del año neto de impuestos</b>		<b>49.594,70</b>	<b>25.381,81</b>



Danilo Cañizares Mc Clarnon  
Presidente



Harold Aquino Bazán  
Contador

## MERCALIMSA S.A.

### Estados de cambios en el patrimonio

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2014 y 2013

Expresados en Dólares de E.U.A.

	Capital social	Aportes para futuras capitalizaciones	Reservas	Utilidades retenidas		Total
				Utilidades acumuladas	Ganancia periodo	
<b>Saldo al 1 de enero de 2014</b>	800,00	0,00	0,00	69.772,71	25.381,81	95.954,52
<b>Más (menos):</b>						
Pago distribución a socios						
Transferencia de Resultados a Otras Cuentas Patrimoniales				25.381,81	(25.381,81)	
Utilidad (Pérdida) del ejercicio					49.594,70	49.594,70
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2014</b>	<u>800,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>95.154,52</u>	<u>49.594,70</u>	<u>145.549,22</u>



Danilo Cañizares Mc Clamon  
Presidente



Harold Aquino Bazán  
Contador

## MERCALIMSA S.A.

### Estados de flujos de efectivo

Por el año terminado al 31 de diciembre de 2014

Expresados en Dólares de E.U.A.

#### MERCALIMSA S.A.

#### Estado de Flujo de Efectivo

Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2014

#### Método Directo

1 Flujo de Efectivo de actividades de operación			
Efectivo recibido de clientes y otros	\$919,674.03		
Dividendos recibidos	\$0.00		
Intereses Ganados	\$0.00	\$919,674.03	
Efectivo pagados a proveedores y otros	\$759,884.91		
Intereses Pagados	\$4,464.03		
Participación de empleados	\$11,291.82	\$0.00	
Impuesto a la Renta	\$14,392.30	\$790,033.06	
Flujo neto de efectivo generado por actividad de operación.			\$129,640.97
2 Flujo de efectivo de actividad de inversión			
Ingresos por venta de maquinarias			
Pago por compra de maquinarias	\$0.00		
Otras Salidas de Efectivo.		\$0.00	
Flujo de efectivo provisto (usado) por actividad de inversión.			\$0.00
3 Flujo de efectivo por actividad de financiamiento			
Préstamos netos recibidos a corto plazo		\$11,847.93	
Préstamos obtenidos a largo plazo		-\$80,831.00	
Otras Salidas de Efectivo		\$0.00	
Efectivo neto generado por actividad de financiamiento			-\$68,983.07
Aumento (disminución) neto de caja y equivalente			\$60,657.90
Caja y equivalentes de caja al 1 de Enero del 2014			\$378.90
Saldo de caja y equivalente al 31 de Diciembre del 2014			\$61,036.80
4 Conciliación de la utilidad neta con efectivo neto generado (usados) por actividades de operación.			
Utilidad Neta del Ejercicio			\$49,594.70
Ajustes del Resultado			
Depreciaciones	\$19,600.44		
Ajustes en activos y pasivos operacionales			
Aumento en cuentas y documentos por cobrar	-\$63,939.67		
Aumento en inventarios	-\$36,427.57		
Aumento en pagos anticipados	\$0.00		
Aumento en cuentas por pagar	\$160,813.07		
Aumento en gastos acumulados	\$0.00	\$80,046.27	
Flujo neto de efectivo provisto de actividad de operación			\$129,640.97

Danilo Cañizares Mc Clamon  
Presidente

Harold Aquino Bazán  
Contador

## MERCALIMSA S.A.

### Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre de 2014 y de 2013

Expresadas en Dólares de E.U.A.

#### OPERACIONES

Mercalimsa S.A. es una Sociedad Anónima constituida en el Ecuador en el año 2001 y tiene como actividad principal la de FABRICACION DE FERTILIZANTES.

1. Efectivo, en Caja y Bancos.- En este bloque de cuentas se encuentran los fondos disponibles de la compañía con saldo de \$ 15.084,99 entre cuenta corriente de banco local y efectivo que se detallan a continuación.

<b>Efectivo en Caja - Bancos</b>		<b>15,084.99</b>
<b>Caja</b>		
Caja Chica	1,860.89	
<b>Bancos</b>		
Banco Pichincha	13,224.10	

2. Cuentas por Cobrar.- En este bloque de cuentas por cobrar, se encuentran los valores a favor de la compañía por concepto de Cartera de Clientes, Otras Cuentas por Cobrar y Pagos Anticipados.

<b>Activo Exigible</b>		<b>277,222.35</b>
<b>Cuentas por Cobrar</b>		
Cuentas por Cobrar Clientes	204,500.63	
Prestamos a Empleados	4,306.68	
Credito Tributario Impuesto a la Renta	8,785.45	
Otras Cuentas por Cobrar por Anticipo Proveedores	59,629.59	

3. Inventarios.- A continuación se presenta el detalle de materiales y suministros mantenidos en inventarios al cierre del ejercicio contable 2014:

<b>Inventarios</b>		<b>109,855.74</b>
<b>Inventarios de Artículos</b>		
Inventario de Materia Prima	41,679.31	
Inventario de Suministros y Materiales	18,790.73	
Inventario de Productos Terminados	49,385.70	

## Notas a los estados financieros (continuación)

4. Propiedad Planta y Equipo.- En esta categoría, se detalla los bienes muebles e inmuebles, cuyo método de depreciación es bajo el Metodo de Linea Recta.

<b>Activo Fijo</b>		<b>143,480.92</b>
<b>No Depreciables</b>		<b>17,000.00</b>
Terrenos	17,000.00	
<b>Depreciables</b>		<b>126,480.92</b>
Inmuebles	84,101.27	
Muebles y Equipos de Oficina	3,286.14	
Maquinaria, equipos e instalaciones	38,966.89	
Equipos de Computación	11,460.28	
Vehiculos	60,830.36	
Depreciaciones y Amortizaciones Acumuladas de Activos	(72,164.02)	

5. Capital Social.- No ha sufrido efectos.  
6. Ventas.- Representa las Ventas por Productos elaborados  
7. Gastos de Administración.- Bloque representa gastos Administrativos de acuerdo a lo presupuestado.  
8. Otros Gastos.- Representa Gastos por Depreciación de Activos Fijos

Danilo Cañizares Mc Claron  
Presidente

Maroid Aquino Bazán  
Contador