

EMPRESA ACRETI S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresado en Dólares)

		Al 31 de Diciembre		
		NOTAS	2012	2013
1	ACTIVO		US\$	US\$
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo	6	598.910	343.767
10102	Activos Financieros			
10102	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes	7	531.244	1.157.161
10102	Otras Cuentas por Cobrar	7	64.358	404.439
1010209	(Provisión Cuentas Incobrables	7	(5.857)	(5.857)
10103	Inventarios	8	704.373	425.471
1010313	(-)Provisión Por Valor Neto de Realización y Otros	8	-	-
10104	Servicios y Otros Pagos Anticipados	9	464.082	723.608
10105	Activos por Impuestos Corrientes	10	415.610	152.493
10108	Otros activos Corrientes	11	7.331	34.799
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		2.780.055	3.235.883
102	ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	Propiedad, Planta y Equipo	12	136.977	214.051
1020112	(-)Depreciación Acumulada	12	(27.251)	(51.846)
10202	Propiedad de Inversión (Neto)	13	-	-
10204	Activo Intangible	14	-	-
1020404	(-)Amortización Intangibles	14	-	-

10205	<i>Activos por Impuestos Diferidos</i>	15	-	5.632
10206	<i>Activos Financieros no corrientes</i>	16	-	-
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		109.726	167.837
1	TOTAL ACTIVO		2.889.781	3.403.720
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20103	<i>Cuentas y Documentos por pagar</i>	17	1.822.691	1.298.927
20104	<i>Obligaciones con Instituciones Financieras</i>	18	40.190	25.930
20105	<i>Provisiones</i>	19	-	-
20107	<i>Otras Obligaciones Corrientes</i>	20	224.118	267.902
20108	<i>Cuentas por pagar diversas relacionadas</i>	21	-	-
20109	<i>Otros pasivos financieros</i>	22	-	-
20110	<i>Anticipo de Clientes</i>	23	540.859	680.031
20112	<i>Porción Corriente de provisiones por beneficios a empleados</i>	24	-	-
20113	<i>Otras Pasivos Corrientes</i>	25	1.486	-
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		2.629.345	2.272.791
	Suman y pasan....		2.629.345	2.272.791

EMPRESA ACRETI S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresado en Dólares)

		<i>Al 31 de Diciembre</i>	
	<i>NOTAS</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>
Suman y Vienen.....		2.629.345	2.272.791
202 PASIVO NO CORRIENTE			
20201 Pasivos por contratos de arrendamiento financiero	26	-	-
20202 Cuentas y Documentos por pagar	27	150.975	60.975
20203 Obligaciones con Instituciones Financieras	28	-	-
20204 Cuentas por pagar diversas relacionadas	29	-	-
20206 Anticipo de Clientes	30	-	-
20207 Provisiones por Beneficios a Empleados	31	-	-
20208 Otras Provisiones	32	-	-
20209 Pasivo Diferido	33	1.759	1.742
20210 Otros Pasivos No Corrientes	34	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		152.734	62.717
2 TOTAL PASIVO		2.782.080	2.335.508

301	PATRIMONIO NETO			
30101	Capital Suscrito o Asignado	35	800	800
302	Aportes para futuras capitalizaciones	36	-	849.289
30401	Reserva Legal	37	-	-
30402	Reservas Facultativa y Estatutaria	37	-	-
305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	38		
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo		-	-
306	RESULTADOS ACUMULADOS	39		
30601	Ganancias acumuladas		64.797	105.418
30602	(-) Pérdidas Acumuladas		-	-
30603	Resultados acumulados provenientes de la adopción NIIF		1.482	1.482
30604	Reserva de capital		-	-
30605	Reserva por Donaciones		-	-
30606	Reserva por Valuación		-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones		-	-
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	40		
30701	Ganancia neta del Periodo	RI	40.621	111.221
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	RI	-	-
	TOTAL PATRIMONIO NETO		107.701	1.068.212
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		2.889.781	3.403.720

EMPRESA ACRETI S.A.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2012 y 2013
(Expresado en Dólares)

		Nota s	Diciembre	
			2012	2013
<u>INGRESOS</u>				
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4101	Ventas Netas	41	5.954.229	5.334.645
41	VENTAS NETAS		5.954.229	5.334.645
51	(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION			
	Costo de venta y producción	43	4.846.382	4.399.217
42	GANANCIA BRUTA		1.107.846	935.427
43	Otros Ingresos	42	108	1.438
<u>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</u>				
5201	Gastos de ventas	44	475.759	231.256
5202	Gastos de Administración	45	-	187.899
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		475.759	419.156
5203	GASTOS FINANCIEROS	46		

	<i>Interés, comisiones de Operaciones Financieras</i>		<i>3.963</i>	<i>12.525</i>
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS		3.963	12.525
5204	OTROS GASTOS	47		252.775
60	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	48	628.231	252.408
61	<i>15% Participación a Trabajadores</i>	<i>48</i>	<i>(93.033)</i>	<i>(37.861)</i>
62	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos		535.198	214.547
63	<i>Impuesto a la Renta</i>	<i>48</i>	<i>(154.366)</i>	<i>(103.326)</i>
64	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO		380.832	111.221
65	(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	48	-	-
66	(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	48	3.910	-
67	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		384.742	111.221
81	COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL			
	<i>Ganancias por Revaluación de Propiedad Planta y Equipo</i>		-	-
	<i>Reversión del Deterioro (Pérdida por Deterioro) de un Activo Revaluado</i>		-	-
	TOTAL COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL		-	-
82	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		384.742	111.221

EMPRESA ACRETI S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresado en dólares)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
				GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
		301	302	30601	30602	30603	30701	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO 2013	99	800	849.289	105.418	-	1.482	111.221	1.068.212
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	800	-	64.797	-	1.482	40.621	107.701
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR 2012	990101	800,00	-	64.797	-	1.482	40.621	107.701
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:	990102	-	-			-		-
CORRECCION DE ERRORES:	990103	-						-

CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	849.289	40.621	-	-	70.600	960.511
<i>Aumento (disminución) de capital social</i>	990201	-	-					-
<i>Aportes para futuras capitalizaciones</i>	990202	-	849.289					849.289
<i>Prima por emisión primaria de acciones</i>	990203							-
<i>Dividendos</i>	990204			-				-
<i>Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales</i>	990205			-				-
<i>Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta</i>	990206			-				-
<i>Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo</i>	990207			-				-
<i>Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles</i>	990208			-				-
<i>Otros cambios</i>	990209			40.621	-	-	(40.621)	-
<i>Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)</i>	990210						111.221	111.221

EMPRESA ACRETI S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2012 y 2013
(Expresado en Dólares)

			<u>2013</u>
9501		Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	(931.726)
950101		Clases de Cobros por actividades de operación	
95010101	P	Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	4.708.729
95010105	P	Otros cobros por actividades de operación	1.438
		Total Clases de Cobros por actividades de operación	4.710.167
950102		Clases de Pagos por actividades de operación	
95010201	N	Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(5.381.950)
95010203	N	Pagos a y por cuenta de empleados	(93.033)
95010205	N	Otros pagos por actividades de operación	-
950103	N	Dividendos pagados	-
950104	P	Dividendos recibidos	-
950105	N	Intereses pagados	(12.525)
950106	P	Intereses recibidos	-
950107	N	Impuesto a las ganancias pagado	(154.366)
950108	D	Otras entradas (salidas) de efectivo	(17)
		Total Clases de Pagos por actividades de operación	(5.641.894)
9502		Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	
950208	P	Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo	-
950209	N	Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	-
950215	N	Anticipo de efectivo efectuados a terceros	-

950216	P	Cobros de reembolsos, anticipos y préstamos conseguidos a terceros	-
950219	P	Dividendos recibidos	-
950220	P	Intereses recibidos	-
950221	D	Otras entradas (salidas) de efectivo	-
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión			-
9503	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación		
950301	P	Aporte en efectivo por aumentos de capital	-
950304	P	Financiación por préstamos a largo plazo	-
950305	N	Pago de Prestamos	(90.000)
950306	N	Pagos de pasivos por arrendamiento financiero	-
950308	N	Dividendos pagados	-
950309	P	Intereses recibidos	-
950310	D	Otras entradas (salidas de efectivo)	-
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación			(90.000)
9505	Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo		(1.021.726)
9506	Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo		598.910
9507	Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo		(422.815)

EMPRESA ACRETI S.A.
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA(PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2012 y 2013
(Expresado en Dólares)

		<u>2013</u>
	CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	
96	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	252.408
97	AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	
9701	D Ajustes por gasto de depreciación y amortización	24.595
9702	D Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro)	-
9705	D Ajustes por gastos en provisiones	-
9708	D Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	
9709	D Ajustes por gasto por impuesto a la renta	
9710	D Ajustes por gasto por participación trabajadores	
9711	D Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-
	TOTAL AJUSTES	<u>24.595</u>
		277.004
98	CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	
9801	D (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(625.916)
9802	D (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(363.956)
9803	D (Incremento) disminución en anticipos de proveedores	
9804	D (Incremento) disminución en inventarios	278.902
9805	D (Incremento) disminución en otros activos	-
9806	D Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(14.259)

9807	D	Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	40.281	
9808	D	Incremento (disminución) en beneficios empleados	-	
9809	D	Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-	
9810	D	Incremento (disminución) en otros pasivos	(523.781)	
TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS			(1.208.730)	
9820		Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	(931.726)	
			PRUEBA	-