

NAUTICORP S. A.

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

<u>ACTIVOS</u>	<u>Notas</u>	<u>2013</u> (en U.S. dólares)	<u>2012</u>
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y bancos	1	3,014	484
Cuentas por cobrar	2	5,021	7,156
Inventarios		872	
Impuestos corrientes	3	13,046	8,035
Otros activos		<u>47,237</u>	<u>260,454</u>
Total activos corrientes		<u>69,190</u>	<u>276,129</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedades y equipos	4	502,034	252,905
Otros activos			
Total activos no corrientes		<u>571,224</u>	<u>252,905</u>

TOTAL

Ver notas a los estados financieros

PASIVOS Y PATRIMONIO**Notas****2013****2012****(en U.S. dólares)****PASIVOS CORRIENTES:**

Préstamos

Cuentas por pagar

Impuestos corrientes

Obligaciones acumuladas

Total pasivos corrientes

5

61,825

56,112

3,819

39,97238,489

101,797

98,420

PASIVOS NO CORRIENTES:

Préstamos

Obligaciones por beneficios definidos

Impuestos diferidos

Total pasivos no corrientes

410,195

410,055

410,195410,055**PATRIMONIO:**

Capital social

Reservas

Utilidades retenidas

Total patrimonio

15,800

20,800

846

846

42,585-2,387

59,231

20,559

TOTAL

NAUTICORP S. A.**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

	<u>Notas</u>	<u>2013</u> (en U.S. dólares)	<u>2012</u>
INGRESOS	6	93,452	54,956
COSTO DE VENTAS	7	<u>12,299</u>	<u>7,512</u>
MARGEN BRUTO		81,153	47,444
Gastos de administración y ventas	7	39,260	41,875
Gastos financieros			2,102
Otros egresos, netos			
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		<u>41,893</u>	<u>3,467</u>
Menos gasto por impuesto a la renta:			
Corriente			
Diferido			
Total			
UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL AÑO			
OTRO RESULTADO INTEGRAL:			
Ganancias por revaluación de propiedades, planta y equipo			
Impuesto a la renta diferido			
Otro resultado integral, neto de impuestos		<u> </u>	<u> </u>
TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO		<u>41,893</u>	<u>3,467</u>

Ver notas a los estados financieros

NAUTICORP S. A.

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

	<u>Capital Social</u>	<u>Reservas</u> ... (en U.S. dólares)...	<u>Utilidades retenidas</u>	<u>Total</u>
Enero 1, 2012	20,800	846	-2,387	19,259
Pérdida del año				
Otro resultado integral, neto de impuestos				
Diciembre 31, 2012	20,800	846	-1,087	20,559
Utilidad del año			43,672	43,672
Diciembre 31, 2013	<u>15,800</u>	<u>846</u>	<u>42,585</u>	<u>59,231</u>

Ver notas a los estados financieros

NAUTICORP S. A.**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

	<u>2013</u> (en U.S. dólares)	<u>2012</u>
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Recibido de clientes y compañía relacionada	176,234	176,234
Pagado a proveedores, relacionadas y empleados	-2,153	-172,766
Impuesto a la renta		
Intereses pagados, neto		
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	<u>268,989</u>	<u>3,068</u>
FLUJOS DE EFECTIVO PARA ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Adquisición de propiedades y equipos, neto	<u>-263,774</u>	<u>125,118</u>
Otros activos		
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	-263,774	125,118
FLUJOS DE EFECTIVO (PARA) DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Obligaciones bancarias		
Pagos de obligación a largo plazo		
Pagos de préstamos a relacionadas	<u>-2,685</u>	<u>118,808</u>
Efectivo neto (utilizado en) proveniente de actividades de financiamiento	-2,685	118,808
EFFECTIVO Y BANCOS:		
Incremento (disminución) neto durante el año	<u>2,530</u>	<u>-2,843</u>
Comienzo del año	484	3,327
SALDOS AL FINAL DEL AÑO	3,014	484
TRANSACCIONES QUE NO GENERARON MOVIMIENTO DE EFECTIVO:		
Compensación de impuesto a la renta		
Ver notas a los estados financieros		

NAUTICORP S. A.

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Incluye principalmente depósitos a la vista en entidades locales del sistema financiero por \$ 3,014 los cuales no generan intereses.

2. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS

Corresponden a la venta y los servicios prestados durante el periodo 2013 a la empresa FIDESBURO C. LTDA. Por el valor de \$ 5,021

3. ANTICIPOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde a crédito tributario a favor de la empresa correspondiente al Impuesto Valor Agregado (IVA) y del Impuesto a la Renta (IR)

4. PROPIEDADES DE INVERSION

Los bienes comprendidos en propiedades de inversión se encuentran registrados a su costo de adquisición.

Los cargos anuales en concepto de depreciación de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias.

5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes y servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente porque tiene vencimiento menor a un año.

6. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

Los ingresos ordinarios incluyen el valor justo de las contraprestaciones recibidas por la venta de bienes y servicios en el curso ordinario de las actividades de la empresa. Los ingresos ordinarios se presentan netos de devoluciones, rebajas y descuentos.

7. RECONOCIMIENTOS DE COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

Gerente General

Contador