

**FIDESQUITO C. LTDA.**

**ESTADOS FINANCIEROS**

**Al 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

---

## **ÍNDICE**

Estado de situación financiera

Estado de resultados integrales

Estado de cambios en el patrimonio

Notas explicativas a los estados financieros

**NAUTICORP S. A.**

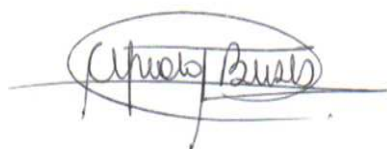
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

---

	<b>ACTIVOS</b>	<b><u>Nota</u></b>	<b>Al 31 Dic. 2014</b>	<b>Al 31 Dic. 2013</b>
<b>Activos Corrientes</b>				
Caja y Bancos		3	7,672	3,014
Inversiones		4	0	0
Cuentas por Cobrar Clientes		5	27,820	5,893
CUENTAS POR COBRAR MICROMERCADO			0	0
(-) Provisión de cuentas incobrables			0	0
Crédito tributario		6	16,523	13,046
Otras cuentas por cobrar		7	22,128	47,237
Otros activos			20,000	
<b>Total Activos Corrientes</b>			<b>94,143</b>	<b>69,190</b>
<b>Activos no corrientes</b>				
<b>Activos fijos</b>			<b>543,904</b>	<b>502,034</b>
<b>(-) Depreciación acumulada</b>			<b>-60,790</b>	<b>0</b>
<b>Total Activos Fijos</b>			<b>483,114</b>	<b>502,034</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>			<b>577,257</b>	<b>571,224</b>

Ver notas a los estados financieros

---



Alfredo Enrique Bustos Rodríguez  
**Gerente General**  
**NAUTICORP S.A.**

**NAUTICORP S. A.**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

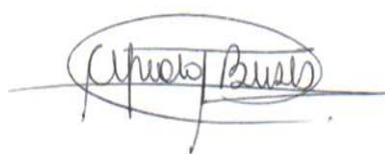
---

<b>PASIVOS</b>	<b><u>Nota</u></b>	<b>Al 31 Dic. 2014</b>	<b>Al 31 Dic. 2013</b>
<b>Pasivos Corrientes</b>			
Cuentas por pagar	9	66,497	61,825
Obligaciones financieras por pagar		0	39,972
Impuesto a la Renta por pagar	10	0	0
15% Participacion de Trabajadores	11	0	0
Otras cuentas por pagar	12	40,779	0
Provisiones	12	0	0
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<b>107,275</b>	<b>101,797</b>
<b>Pasivos No Corrientes</b>			
Obligaciones con instituciones financieras L/P		402,456	410,195
Préstamos a Accionistas		0	0
Otras cuentas por pagar a L/P		7,739	0
Provisiones Jub. Patronal y Desahucio		0	0
<b>Total Pasivos No Corrientes</b>		<b>410,195</b>	<b>410,195</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>517,471</b>	<b>511,992</b>

	<b>PATRIMONIO</b>		
Capital Social		800	15,800
Aporte para futuras capitalizaciones		15,000	0
Reserva Legal		846	846
Otras Reservas		0	0
Utilidades Retenidas		42,586	-1,087
Utilidades del ejercicio	13	554	43,672
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>59,786</b>	<b>59,231</b>
<b>Total Pasivo + Patrimonio</b>		<b>577,257</b>	<b>571,223</b>

Ver notas a los estados financieros

---



**Alfredo Enrique Bustos Rodríguez**  
**Gerente General**  
**NAUTICORP S.A.**

**NAUTICORP S. A.**

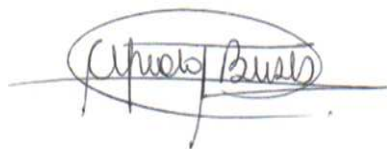
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

---

	<u>Nota</u>	Al 31 Dic. 2014	Al 31 Dic. 2013
Ventas Netas		59,030	93,452
(-) Costo de Ventas	14	17,866	12,299
Otras rentas		0	0
<b>Utilidad Bruta</b>		<b>41,164</b>	<b>81,153</b>
(-) Gastos de Sueldos y obligaciones	15	0	0
(-) Gastos de Administracion	16	21,689	39,260
(-) Depreciacion		18,920	0
<b>Utilidad Operacional</b>		<b>555</b>	<b>41,893</b>
(-)Gastos Financieros		0	0
<b>Utilidad antes de Part.Trabaj</b>		<b>555</b>	<b>41,893</b>

Ver notas a los estados financieros

---



Alfredo Enrique Bustos Rodríguez  
**Gerente General**  
**NAUTICORP S.A.**

**NAUTICORP S. A.**

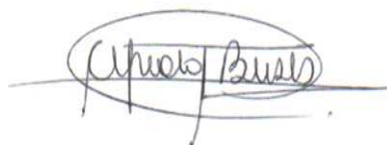
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

---

	Capital Social	Reserva legal	Resultados Acumulados	Resultados Acumulados por Aplicación de NIIF	Utilidad del Ejercicio	Total
Saldo al 1 de Enero 2013	20,800	846	-1,087	0	0	20,559
Reserva Legal						0
Aumento de Capital						0
Utilidad neta y resultado integral del año			43,672	0	0	43,672
Saldo al 31 de Diciembre 2013	15,800	846	42,585	0	0	59,231
						0
Reserva Legal					0	0
Utilidad neta y resultado integral del año				0	554	554
Saldo al 31 de Diciembre 2014	15,800	846	42,585	0	554	59,785

Ver notas a los estados financieros

---



**Alfredo Enrique Bustos Rodríguez**  
**Gerente General**  
**NAUTICORP S.A.**

**NAUTICORP S. A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

**1. INFORMACION GENERAL**

**Constitución y operaciones**

**NAUTICORP S.A.**, se constituyó en mayo 8 de 2007, según las leyes ecuatorianas. En la actualidad es una sociedad anónima domiciliada en el cantón de Guayaquil, sujeta al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, cuya actividad principal es la compra, venta, explotación de bienes inmuebles.

**2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

Los presentes estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas (NIIF para PYMES) emitidas por el IASB (Internacional Accounting Standards Board) que han sido adoptadas en Ecuador y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

Estos estados financieros han sido emitidos con la autorización de la Administración de la Compañía, posteriormente serán puestos a consideración de la Junta General de Accionistas.

La preparación de los estados financieros conforme a la NIIF para PYMES exige el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

**5. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Dentro de un resumen de cuentas por cobrar, la cartera de clientes pendiente hasta la fecha asciende a **US\$27,820**.

**6. CRÉDITO TRIBUTARIO**

El crédito tributario generado por IVA e Impuesto a la Renta que la compañía tenía en el año 2014; el cual ascendía a **US\$ 16,523** fue utilizado en las declaraciones mensuales de impuestos durante el año 2014.

**9. CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2014, se incluyen las cuentas por pagar a proveedores locales valorados en **US\$ 66,497**.

**11. 15% PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES**

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de la compañía en un 15% aplicable a las utilidades líquidas. La provisión efectuada para el año 2014 respecto a este derecho es de **US\$ 0,00**.

**14. VENTAS NETAS**

Los ingresos generados por las ventas de asesoría legal durante el período 2014 ascienden **US\$ 59,030**.

**16. GASTOS OPERACIONALES**

Los gastos operacionales incurridos en este período 2014 totalizan **US\$ 58,475**.