

TRALICON S.A.
Nota a los Estados Financieros
al 31 de diciembre de 2014

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31 de Diciembre del 2014	31 de Diciembre del 2013
Efectivo y equivalentes de efectivo		
Bancos Nacionales		
Banco de la Producción S.A.	19.566	56.996
Total de efectivo y equivalentes de efectivo	19.566	56.996

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013 representan valores en efectivo disponibles en el Banco de la Producción S.A.

2. CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR, NETO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31 de Diciembre del 2014	31 de Diciembre del 2013
Clientes y otras cuentas por cobrar		
Clientes	972	-
Otras cuentas por cobrar (1)	72.179	92.265
Total clientes y otras cuentas por cobrar, neto	73.151	92.265

(1) Corresponden a préstamos otorgados a terceros los cuales no generan intereses y serán cancelados en el primer semestre del ejercicio 2014.

3. IMPUESTOS**3.1 Activos y Pasivos por Impuestos Corrientes**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en U. S. dólares)

	31 de Diciembre del 2014	31 de Diciembre del 2013
Activos por Impuestos Corriente		
Crédito Tributario por retenciones en la fuente de I.R.	51.246	38.017
Crédito Tributario por retenciones de IVA	1.773	-
Total Activos por Impuestos Corrientes (1)	53.019	38.017
Pasivos por Impuestos Corriente		
IVA por Pagar	-	1.896
Total Pasivos por Impuestos Corrientes (2)	-	1.896
Total de Activos por Impuestos Corrientes, Neto	53.019	36.121

(1) Corresponden al crédito tributario de Impuesto a la Renta no compensado y que al cierre del año 2014 y 2013 no ha caducado su derecho de compensación y/o reclamo.

(2) Corresponde al IVA Cobrado en ventas del mes de diciembre del año 2013, respectivamente, que serán cancelados en el mes de enero 2014.

Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, fue como sigue:

	31 de Diciembre del 2014	31 de Diciembre del 2013
Utilidad antes del Impuesto a la renta	28.829	33.161
Más (menos) partidas de Conciliación :		
Gastos No deducible	-	30
Amortización Pérdidas Tributarias	(7.207)	(5.004)
(-) Otras Rentas derivadas del COPCI	-	(305.402)
(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-	272.242
Utilidad Gravable	21.622	(4.974)
Gasto Impuesto a la Renta Corriente	4.757	-
(-) Exoneración y crédito tributario por leyes especiales	4.757	-
Gasto Impuesto a la Renta Corriente	-	-

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en U. S. dólares)

Una conciliación entre el impuesto a la renta causado y la provisión por impuesto a la renta a pagar es como sigue:

	31 de Diciembre del 2014	31 de Diciembre del 2013
Impuesto a la Renta Fiscal (Causado)	-	-
Menos:		
Retenciones en la fuente del ejercicio fiscal	(27.296)	(23.950)
Crédito tributario de años anteriores	(23.950)	-
Crédito tributario a favor de la empresa	(51.246)	(23.950)

4. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31 de diciembre de 2014	31 de diciembre de 2013	Tasa anual de depreciación %
Propiedades de inversión			
Terrenos	200.000	200.000	
Edificios	1.620.500	1.605.885	5,00%
Total propiedad de inversión	1.820.500	1.805.885	
(Menos) Depreciación acumulada:	(273.114)	(192.089)	
Total propiedades de inversión, neto	1.547.386	1.613.796	

El movimiento de la depreciación acumulada es como sigue:

Costo:	2014	2013
Saldos al 1 de enero (a)	1.805.885	1.805.885
Adiciones, netas	14.615	-
Saldo final	1.820.500	1.805.885
Depreciación Acumulada:	2014	2013
Saldos al 1 de enero	(192.089)	(100.814)
Gasto del año	(81.025)	(91.275)
Saldo final	(273.114)	(192.089)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en U. S. dólares)

- a) La compañía mantiene una hipoteca abierta a favor de la Corporación Financiera Nacional por un terreno y veinte y siete bodegas que se encuentran localizados Lotización Fincas Agrícolas y Vacacionales Ferias S.A. en Durán. por US\$ 1,110.000.00 en garantía al préstamo otorgado (Nota 10 numeral 1).

5. PROVEEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

		31 de Diciembre del 2014	31 de Diciembre del 2013
Proveedores comerciales y otros cuentas por pagar, neto			
Proveedores Locales	(1)	-	98.434
Otras Cuentas por Pagar		10.000	65.475
Intereses por Pagar	(2)	36.928	85.909
Total Proveedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar		46.928	249.818

(1) Corresponden a los valores pendientes de pago a proveedores locales por la adquisición de bienes, servicios y otros.

(2) Corresponden al interés devengado al 31 de diciembre del 2014 y 2013 relacionados con las obligaciones financieras que mantiene la Compañía con la Corporación Financiera Nacional, cuyo vencimiento será en febrero del 2015.

6. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

		31 de Diciembre del 2014	31 de Diciembre del 2013
Obligaciones Financieras			
Corporación Financiera Nacional	(1)	1.100.000	1.100.000
Total Obligaciones Financieras		1.100.000	1.100.000
Menos porción corriente del pasivo a largo plazo		539.561	525.203
Total Obligaciones Financieras Porción L/P		560.439	574.797

(1) Mediante resolución No. CR-SM-2010-260 de fecha 29 de octubre del 2010, el Comité Regional de Crédito de la Corporación Financiera Nacional, Sucursal Mayor Guayaquil,

resolvió aprobar un crédito por US\$ 1,100.000.00 a Tralicon S.A., para capital de trabajo a una tasa de interés anual del 7,64% con vencimiento en marzo 2016, destinados a la construcción de 27 bodegas ubicado en la Lotización Fincas Agrícolas y Vacacionales Ferias S.A. en Durán.

- Este préstamo se encuentra garantizado con una hipoteca abierta sobre el terreno y las bodegas a favor de la Corporación Financiera Nacional CFN. Así también se encuentra suscrita una póliza de seguros contra incendios y líneas aliadas sobre el bien hipotecado.
- Mediante resolución No. CR-SM-2012-054 de fecha 01 de marzo del 2012, el Comité Regional de Crédito de la Corporación Financiera Nacional, Sucursal Mayor Guayaquil, resolvió aprobar la novación del crédito por el valor de US\$ 1,100.000.00 a una tasa de interés anual del 7,64% con un plazo de 1440 días (4 años) con un año de gracia en el pago de capital.

7. PASIVOS ACUMULADOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

		31 de Diciembre del 2014	31 de Diciembre del 2013
Pasivos Acumulados			
Remuneraciones Adicionales	(1)	-	1.460
Participación de Trabajadores	(2)	5.087	4.871
Total Pasivos Acumulados		5.087	6.331

- (1) Corresponden a las provisiones por remuneraciones adicionales de ley pendientes de pago al 31 de diciembre del 2013.
- (2) De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de la Compañía en un 15% aplicable a las utilidades contables.

8. SALDOS CON PARTES RELACIONADAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31 de diciembre de 2014	31 de diciembre de 2013
Préstamos accionistas		
Cuentas por pagar accionistas	152.293	-
Total cuentas por pagar accionistas	152.293	-

Los saldos presentados en esta nota no generan intereses y son liquidados de acuerdo a la disponibilidad del efectivo de la Compañía

9. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2014, el capital social de la Compañía está constituido por US\$ 250,000 acciones ordinarias suscritas y pagadas con valor nominal de US\$1 cada una; siendo sus accionistas CENTERTRADE S.A., el Sr. Carlos Andrade Russo y el Sr. Alejandro Minuche Henríquez con el 84,84%, el 15% y el 0,16% respectivamente que corresponden a 212.100, 37.500 y 400 acciones.

10. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Al 31 de Diciembre del 2014, los aportes acumulados ascienden a US\$167,975 respectivamente, que serán usados para futuras capitalizaciones.

11. RESULTADOS ACUMULADOS

Los estados financieros adjuntos fueron preparados considerando que la Compañía continuará como un negocio en marcha. Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, la Compañía ha generado pérdidas acumuladas por US\$(29,161) y US\$ (39,631) respectivamente. El futuro de la Compañía dependerá de la habilidad de su administración para mejorar el normal desenvolvimiento de sus operaciones. Los estados financieros no incluyen ningún ajuste relacionado con la recuperación y clasificación de los montos de los activos y pasivos, que podrían resultar de esta incertidumbre.

La Ley de Compañías de la República del Ecuador, establece que cuando las pérdidas alcancen el 50% o más del capital suscrito y el total de las reservas, la Compañía se pondrá necesariamente en disolución, si los accionistas no proceden a reintegrarlo o a limitar el fondo social al capital existente, siempre que este baste para conseguir el objeto de la Compañía.

La Ley de Régimen Tributario Interno y el Reglamento de Aplicación a la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno permiten amortizar las pérdidas de ejercicios anteriores dentro de los cinco ejercicios siguientes, a aquel en que se produjo la pérdida, siempre que su valor monetario no sobrepase el 25% de la utilidad gravable del año.

12. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Años Terminados en	
	31 de Diciembre del 2014	31 de Diciembre del 2013
Ingresos de actividades ordinarias		
Alquiler de bodegas	340.453	305.402
Total de ingresos de actividades ordinarias (1)	340.453	305.402

Corresponden al ingreso generado por el arrendamiento de 27 bodegas ubicadas en Durán Solar 18 R de la lotización Fincas Agrícolas y Vacacionales Ferias S.A.

13. COSTO DE VENTAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Años Terminados en	
	31 de Diciembre del 2014	31 de Diciembre del 2013
Costo de ventas		
Depreciación acumulada	81.025	91.275
Mantenimiento de bodegas	15.977	65.250
Total costo de ventas	97.002	156.525

Corresponden principalmente al gasto de depreciación de las instalaciones, mantenimiento, reparaciones de bodega.

14. GASTOS OPERACIONALES Y FINANCIEROS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

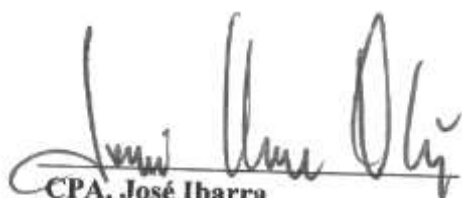
	Años Terminados en	
	31 de Diciembre del 2014	31 de Diciembre del 2013
Gastos Operacionales		
Gastos Administrativos	125.662	27.799
Gastos Financieros	83.872	88.602
Total Gastos Operacionales	209.534	116.401

- 1) Corresponden principalmente a sueldos, aportes al IESS, remuneraciones adicionales, honorarios profesionales y servicios básicos.
- 2) Corresponden a los intereses relacionados a la obligación financiera que la Compañía mantiene con la Corporación Financiera Nacional.

15. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2014, han sido aprobados por la Administración de la Compañía en Junio del 2015 y serán presentados a los Accionistas para su aprobación. En opinión de la Administración de la Compañía, los estados financieros adjuntos, serán aprobados por los Accionistas sin modificaciones.

Atentamente,



CPA. José Ibarra
Contador General