

AWT REPRESENTACIONES CIA LTDA

**ESTADOS
FINANCIEROS**

Por el año terminado al
31 de diciembre del
2014

AWT REPRESENTACIONES CIA LTDA
ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Contenido:

Estado de Situacion Financiera

Estado de resultados

Estado de cambios en el patrimonio

Estado de Flujos de efectivo

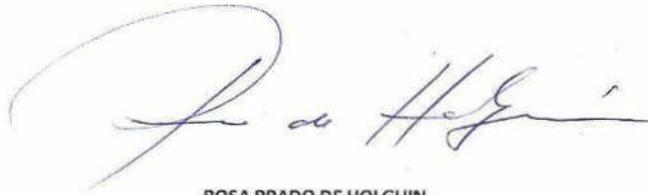
Notas a los Estados Financieros

AWT REPRESENTACIONES CIA LTDA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		130.581,24
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		33.363,14
CAJA GENERAL	190,55	
BANCOS	8.172,59	
DEPOSITOS A PLAZO FIJO	25.000,00	
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR		18.283,36
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	13.955,12	
FONDOS A LIQUIDAR	77,07	
ANTICIPOS PROVEEDORES	1.391,17	
GARANTIAS	2.860,00	
CREDITO TRIBUTARIO		78.934,74
CREDITO TRIBUTARIO	78.934,74	
ACTIVO NO CORRIENTE		14.674,59
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		
BIENES DEPRECIABLES	23.464,90	
DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	-8.790,31	
TOTAL ACTIVO		145.255,83
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PROVEEDORES		-49.086,99
PROVEEDORES	-63.691,14	
IMPUESTOS SERVICIO DE RENTAS INTERNAS		-3.775,35
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	-2.998,81	
IMPUESTO A LA RENTA RETENIDO	-420,02	
IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO	-356,52	
IESS POR PAGAR		-1.998,14
IESS POR PAGAR	-1.998,14	
SUELDOS Y PRESTACIONES SOCIALES		-8.944,72
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	-1.344,35	
DEUDAS FINANCIERAS		-258,68
PRESTAMOS BANCARIOS	-258,68	
ANTICIPO DE CLIENTES		-11.290,19
ANTICIPO DE CLIENTES	-11.290,19	
PROVISIONES		-2.353,34
PROVISIONES	-2.353,34	
TOTAL PASIVO		-84.711,18

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL		-25.400,00
CAPITAL	-25.400,00	
RESERVAS PATRIMONIALES		-50,08
RESERVAS PATRIMONIALES	-50,08	
RESULTADOS ACUMULADOS		-34.017,85
RESULTADOS EJERCICIO ACTUAL		-1.076,72
TOTAL PATRIMONIO		-60.544,65
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		-145.255,83
		0,00



ROSA PRADO DE HOLGUIN
GERENTE GENERAL



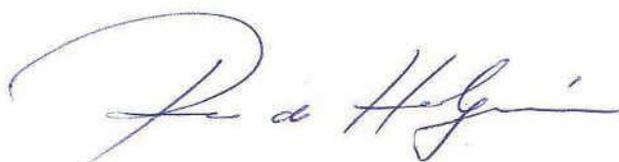
DANIEL ESCOBAR
CONTADOR GENERAL

AWT REPRESENTACIONES CIA LTDA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
(Expresados en U.S. dólares)

INGRESOS

INGRESOS ORDINARIOS		-212.112,38
VENTAS LOCALES TARIFA 12% IVA		-173.569,98
INGRESOS POR VENTAS	-172.520,03	
VENTAS LOCALES TARIFA 0% IVA		-38.542,40
INGRESOS POR VENTAS	-37.387,55	
INGRESOS NO OPERACIONALES		-1.698,58
INGRESOS NO OPERACIONALES	-1.698,58	
INGRESOS POR REEMBOLSO		-776.623,79
INGRESOS POR REEMBOLSO	-756.887,29	
TOTAL INGRESOS		-968.493,27

COSTOS Y GASTOS		
COSTO VENTAS		785.727,80
COSTO VENTAS		785.727,80
DEVOLUCION DE TICKETS	40.058,40	
GASTOS POR REEMBOLSOS	745.669,40	
GASTOS ADMINISTRATIVOS		181.079,31
ADMINISTRACION GENERAL Y VENTAS		181.079,31
SUELDOS Y SALARIOS Y BENEFICIOS DE LEY	95.669,32	
GASTOS DE PERSONAL	1.327,74	
GASTOS POR SERVICIOS	2.551,62	
REPARACIONES Y MANTENIMIENTOS	2.761,86	
ALQUILERES Y ARRENDAMIENTOS	19.195,84	
HONORARIOS CONTRATADOS	27.628,23	
SEGUROS	1.185,40	
SUMINISTROS, MATERIALES E INSUMOS	3.017,04	
SERVICIOS BÁSICOS	9.431,60	
GASTOS MISCELANEOS	1.799,06	
GASTOS FINANCIEROS	2.628,04	
GASTOS LEGALES	49,20	
IMPUESTOS TASAS CONTRIBUCIONES Y MULTAS	8.535,89	
DEPRECIACIONES	5.298,47	
TOTAL COSTOS Y GASTOS		938.079,40
RESULTADO DEL EJERCICIO		-1.686,16
PARTICIPACION TRABAJADORES		252,92
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		356,52
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		1.076,72



ROSA PRADO DE HOLGUIN
GERENTE GENERAL



DANIEL ESCOBAR
CONTADOR GENERAL

AWT REPRESENTACIONES CIA LTDA
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
 (Expresados en U.S. dólares)

Descripción	Reservas	Capital pagado	Utilidades Acum. Ant	Perdidas Acumuladas acumulados	Utilidad del ejercicio	Total
Saldos al 31 de diciembre del 2014	50,08	25.400,00	73.091,41	-39.524,26	1.076,72	60.544,65
Aumento de capital	0					
Utilidad ejercicio actual	0					
Saldos al 31 de diciembre del 2014	50,08	25.400,00	73.091,41	-39.524,26	1.076,72	60.544,65



ROSA PRADO DE HOLGUIN
GERENTE GENERAL



DANIEL ESCOBAR
CONTADOR GENERAL

AWT REPRESENTACIONES CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresados en U.S. dólares)

Contenido

1. INFORMACIÓN GENERAL	9
2. AWT REPRESENTACIONES CIA LTDA, ES UNA COMPAÑÍA LIMITADA, CONSTITUIDA EL AÑO 2002 E INSCRITA EN EL REGISTRO MERCANTIL DEL CANTÓN QUITO EN EL 2002, CON UNA DURACIÓN DE 50 AÑOS.	9
3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS	9
4. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES	13
5. EFECTIVO	14
6. CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	15
7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR	15
8. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	15
9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	15
10. PROVEEDORES	16
11. OTRAS CUENTAS POR PAGAR	16
12. IMPUESTOS POR PAGAR	16
LAS OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA SE ENCUENTRAN DETALLADAS A CONTINUACIÓN:	16
13. BENEFICIOS EMPLEADOS CORTO PLAZO	16

15. CAPITAL SOCIAL	17
14. RESERVA LEGAL	17
17.- APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES	17
NO SE HAN REALIZADO APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES EN EL PRESENTE PERIODO	17
19.- INGRESOS OPERACIONALES	17
20. GASTOS ADMINISTRATIVOS	18

AWT REPRESENTACIONES CIA LTDA

1. **Información general**
2. AWT REPRESENTACIONES CIA LTDA, es una compañía limitada, constituida el año 2002 e inscrita En el Registro Mercantil del cantón Quito en el 2002, con una duración de 50 años.

Su objeto social es el Asesoramiento, Financiero legal e informativo para empresas nacionales y extranjeras de personas naturales o jurídicas etc..

3. **Políticas contables significativas**

2.1 Bases de presentación y declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros de AWT REPRESENTACIONES CIA LTDA han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), vigentes al 31 de diciembre de 2014 y según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

Las cifras incluidas en estos estados financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda Del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de Presentación de "Compañía" es el Dólar de los Estados Unidos de América.

Los estados de situación financiera de acuerdo a NIIF al 31 de diciembre del 2014 y el estado de situación financiera consolidado de apertura al 1 de enero del 2014, han sido preparados exclusivamente para ser utilizados por la administración de AWT REPRESENTACIONES CIA LTDA., como parte del proceso de conversión a NIIF para el año terminado el 31 de diciembre del 2014.

Los estados financieros de AWT REPRESENTACIONES CIA LTDA al 31 de diciembre del 2014, los cuales fueron emitidos por la Compañía con fecha 28 de enero del 2014, fueron preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales fueron considerados como los principios de contabilidad previos (PCGA anteriores), tal como se define en la NIIF 1 Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera, para la preparación de los estados de situación financiera de acuerdo a NIIF al 31 de diciembre del 2014. Los PCGA anteriores difieren en ciertos aspectos de las NIIF.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2013, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

2.2 Efectivo

Corresponde a los valores mantenidos por la Compañía en efectivo, en fondos reembolsables y de cambios, y en bancos sin restricciones. En el Estado de Situación Financiera los sobregiros, de existir, se clasificarían como préstamos en el pasivo corriente

2.3 Activos financieros

Cuentas por cobrar comerciales

Incluye los valores no liquidados por parte de clientes. Los deudores comerciales y cuentas por cobrar se reconocen inicialmente a su valor razonable y se valoran posteriormente al costo amortizado mediante el método del tipo de interés efectivo.

Pérdidas por deterioro de los activos financieros

La Compañía evalúa en cada fecha de los Estados Financieros la existencia de evidencia objetiva de que los activos financieros reportados están deteriorados. Los activos financieros son deteriorados cuando hay evidencia objetiva sobre como uno o más eventos que ocurrieron después del reconocimiento inicial del activo financiero impactaron los flujos estimados de efectivo del activo y estos puedan ser medidos con fiabilidad

Para todos los otros activos financieros la evidencia objetiva de deterioro puede incluir:

- ✓ Dificultades financieras significativas del emisor o la contraparte; o
- ✓ Falta de pago o incumplimientos en los pagos de intereses o capital; o
- ✓ Que sea probable que el deudor entre en bancarrota o reorganización financiera

Para activos financieros llevados en su costo amortizado, el monto de deterioro es la diferencia entre el valor en libros del activo y el valor presente de los flujos futuros estimados de efectivo, descontados de la tasa de interés efectiva original del activo financiero.

El valor de los activos financieros es reducido por las pérdidas por deterioro directamente para todos los activos financieros con la excepción de las cuentas por pagar de negociación, donde el valor es reducido a través del uso de una cuenta de asignación. Cuando una cuenta por cobrar de negociación es considerada incobrable, es eliminada contra la cuenta de asignación. Las recuperaciones posteriores de montos que han sido previamente eliminadas son acreditadas contra la cuenta de asignación.

Los cambios en el valor de la cuenta de asignación son reconocidos en la utilidad o pérdida.

Si en un período posterior, el monto de la pérdida por deterioro disminuye y esta disminución puede ser relacionada objetivamente a un evento que ocurrió después del reconocimiento del deterioro, la pérdida por deterioro previamente reconocida es reversada a través de utilidad o pérdida en la medida en que el valor de la inversión a la fecha en la que el deterioro es reversado no exceda lo que el costo amortizado hubiera sido si el deterioro no hubiera sido reconocido.

Baja de activos financieros

La Compañía da de baja un activo financiero solo cuando los derechos contractuales a los flujos de efectivo del activo expiran, o es transferido el activo financiero y sustancialmente todos los riesgos y beneficios de propiedad a otra entidad. Si la Compañía tampoco transfiere ni retiene sustancialmente los riesgos y beneficios de propiedad y continua controlando el activo transferido, la Compañía reconoce sus intereses retenidos en el activo y una obligación asociada por los valores que pueden ser pagados. Si la Compañía retiene sustancialmente todo el riesgo y los beneficios de propiedad de activo financiero transferido, la Compañía continúa reconociendo el activo financiero y también reconoce un préstamo garantizado por los ingresos recibidos.

2.4 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se valoran al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir luego de deducir cualquier descuento o rebaja.

Venta de servicios

Los ingresos por la prestación de servicios se reconocen en base al grado de realización de la transacción, y siempre y cuando puedan ser medidos de manera fiable.

2.5 Impuestos corrientes y diferidos

El gasto generado por el impuesto a la renta es la suma del impuesto por pagar corriente y el impuesto diferido.

Impuesto Corriente

El impuesto corriente por pagar se basa en la utilidad gravable del año. La utilidad gravable difiere de la reportada en el Estado de Resultados Integral porque excluye ítems de ingresos o gastos que son gravables o deducibles en otros años y además excluye partidas que nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía para el impuesto corriente es calculado usando las tasas impositivas que han sido difundidas y aprobadas hasta la fecha del Estado Financiero.

Impuesto corriente y diferido para el período

Los impuestos corrientes y diferidos son reconocidos como un gasto o ingreso en la utilidad o pérdida neta.

2.6 Propiedad, planta y equipo

Los muebles, equipos y vehículos se declaran al costo menos su depreciación acumulada y pérdidas acumuladas de deterioro.

Los terrenos no se deprecian, los demás activos se deprecian utilizando el método de línea recta, para lo cual se considera como importe depreciable el costo histórico menos los valores residuales asignados, considerando las vidas útiles que se indican a continuación:

Grupo	Tiempo
Muebles	10 a 12 años
Equipo oficina	10 a 12 años
Equipo electrónico	3 años

Las vidas útiles son determinadas por la Administración de la Compañía en función del uso esperado que se tenga de los bienes.

La depreciación está cargada de tal manera que elimina el costo o valorización de activos, además de terrenos en pleno dominio y propiedades bajo construcción, durante sus vidas útiles estimadas, usando el método de línea recta. La vida útil estimada, valores residuales y el método de depreciación son revisados al final de cada año, con el efecto de cualquier cambio tomado en cuenta en una base potencial.

La utilidad o pérdida surgida de la venta o baja de un artículo de propiedades, planta y equipo es determinada como la diferencia entre los términos de venta y el valor en libros del activo, y es reconocida en resultados.

Las sustituciones o renovaciones de bienes que aumentan la vida útil de éstos, o su capacidad económica, se registran como mayor valor de los respectivos bienes, con el consiguiente retiro contable de los bienes sustituidos o renovados.

Los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación menor se registran directamente en resultados como costo del período en que se incurren.

2.7 Beneficios empleados post-empleo

Los beneficios definidos a empleados corresponden a jubilación patronal y desahucio, cuyo costo se determina mediante el método de la unidad de crédito proyectada, con valoraciones actuariales que son efectuadas al final de cada período, para lo cual se consideran ciertos parámetros en las estimaciones como: permanencia futura, tasas de mortalidad e incrementos salariales futuros determinados sobre la base de cálculos actuariales.

Las tasas de descuento se determinan por referencia a curvas de tasas de interés de mercado, definidas por el perito actuario.

Los cambios en dichas provisiones se reconocen en resultados en el período en que ocurren.

Los costos de los servicios corrientes, costo financiero, ganancias y pérdidas actuariales del período se presentan en forma separada en su respectiva nota a los estados financieros.

2.8 Participación a trabajadores.

La Compañía reconoce la participación a trabajadores en la utilidad de la Entidad. Este beneficio se calcula a una tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales.

2.9 Capital social y distribución de dividendos.

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto.

Los dividendos a pagar a los accionistas de la Compañía se reconocen como un pasivo en los estados financieros cuando se configura la obligación correspondiente en función de las disposiciones legales vigentes o las políticas de distribución establecidas por la Junta.

2.10 Costos y gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

2.11 Estado de Flujo de Efectivo.

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

2.12 Cambios de políticas y estimaciones contables.

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2014, no presentan cambios en las políticas y estimaciones contables respecto al ejercicio anterior ni a la fecha de transición, salvo por la aplicación a partir del 01 de enero de 2014, de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

2.13 Compensación de transacciones y saldos

Los activos y pasivos, así como los ingresos y gastos presentados en los Estados Financieros, no se compensan excepto en los casos permitidos por alguna normativa.

2.14 Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

2.15 Nuevas normas y normas publicadas que no entran en vigor

Nuevas normas aplicadas por la Compañía

No se tuvo ningún efecto importante sobre los Estados Financieros de AWT REPRESENTACIONES

CIA LTDA

Respecto de normas y enmiendas que fueron efectivas por primera vez en el año 2014.

Interpretaciones, modificaciones y nuevas normas aplicables a la Compañía que no entran aún en vigor

<u>Título y nombre normativa</u>	<u>Fecha que entra en vigor</u>	<u>Fecha estimada aplicación en la Compañía</u>
NIIF 9 - <i>Instrumentos financieros</i>	01 de Enero del 2015	01 de Enero del 2015
NIIF 10 - <i>Consolidación de estados financieros</i>	01 de Enero del 2013	01 de Enero del 2013
NIIF 11 - <i>Acuerdos de negocios conjuntos</i>	01 de Enero del 2015	01 de Enero del 2015
NIIF 12 - <i>Revelaciones de intereses en otras entidades</i>	01 de Enero del 2013	01 de Enero del 2013
NIIF 13 - <i>Medición a valor razonable</i>	01 de Enero del 2015	01 de Enero del 2015
Enmiendas a la NIIF 7 - <i>Revelaciones - Compensación de activos financieros y pasivos financieros</i>	01 de Enero del 2013	01 de Enero del 2013
Enmiendas a la NIIF 9 y NIIF 7 - <i>Fecha obligatoria efectiva de la NIIF 9 y revelaciones de transición</i>	01 de Enero del 2015	01 de Enero del 2015
Enmiendas a la NIIF 10, NIIF 11 y NIIF 12 - <i>Estados financieros consolidados, acuerdos conjuntos y revelaciones sobre participaciones en otras entidades: Guía de transición</i>	01 de Enero del 2013	01 de Enero del 2013
NIC 19 (Revisada en el 2011) - <i>Beneficios a empleados</i>	01 de Enero del 2013	01 de Enero del 2013
NIC 27 (Revisada en el 2011) - <i>Estados financieros separados</i>	01 de Enero del 2013	01 de Enero del 2013
NIC 28 (Revisada en el 2011) - <i>Inversiones en asociadas y negocios conjuntos</i>	01 de Enero del 2013	01 de Enero del 2013
Enmiendas a la NIC 32 - <i>Compensación de activos y activos financieros</i>	01 de Enero del 2014	01 de Enero del 2014
Enmiendas a las NIIF (NIIF 1, NIC 1, 16, 32 y 34) - <i>Mejoras anuales a las NIIF Ciclo 2009-2011</i>	01 de Enero del 2014	01 de Enero del 2014

La Compañía no ha concluido aún los posibles impactos que se tendrá por la aplicación de las nuevas normas y enmiendas citadas anteriormente.

4. Estimaciones y juicios contables

Las estimaciones y juicios contables son evaluados de manera continua y se basan en experiencia pasadas y ciertos factores aplicables al sector, mismos que son razonables bajo las circunstancias actuales y las expectativas de sucesos futuros.

Estimaciones importantes

La Compañía realiza ciertas estimaciones basadas en hipótesis relacionadas con el futuro, mismas que no igualarán a los correspondientes resultados futuros, sin embargo llevan a una presentación razonable de los Estados Financieros, a continuación se detallan las principales estimaciones que pueden dar lugar a ajustes en el futuro:

4.1 Impuestos diferidos

Los pasivos y activos por impuestos diferidos se reconocen por todas las diferencias temporales de impuestos, basados en la estimación de una tarifa impositiva vigente para los años 2012, 2013 y 2014, del 23%, 22% y 22% respectivamente; sin embargo cualquier cambio futuro de este porcentaje debido a cambios de gobierno significaría un cambio importante en el valor reconocido como activo y pasivo por impuesto diferido, considerando que hasta el año 2011 la tarifa del impuesto a la renta fue del 24%.

4.2 Prestaciones por pensiones

El valor actual de los obligaciones registradas por concepto de jubilación patronal y desahucio son calculadas en base a estimaciones actuariales, mismas que consideran varios factores en base a hipótesis, incluyendo tasas de descuento determinadas por los actuarios, por lo que cualquier cambio en las estimaciones actuariales así como en la tasa de descuento, podrían generar ajustes en el futuro.

4.3 Vidas útiles y deterioro de activos

Como se describe en la Nota 2.7 la Administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para sus propiedades, plantas y equipos, ésta estimación se basa en los ciclos de vida de los activos en función del uso esperado por la Compañía. Esta estimación podría cambiar significativamente como consecuencia de innovaciones tecnológicas en respuesta a cambios significativos en las variables del sector al que pertenece la Compañía.

5. Efectivo

Al 31 de diciembre del 2014, los saldos de efectivo están conformados de la siguiente manera:

EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		33.363,14
CAJA GENERAL		190,55
Caja Chica UIO	140,55	
Caja Chica GYE	0,00	
Caja Chica AM	50,00	
BANCOS		8.172,59
Produbanco cta cte 0205202453-5	8.171,29	
Banco Bolivariano 500505171-0	1,30	
Produbank cta cte 00031026044	0,00	
DEPOSITOS A PLAZO FIJO		25.000,00
Póliza de acumulación	25.000,00	

Los fondos presentados anteriormente no cuentan con ninguna restricción para su uso inmediato.

6. Cuentas por cobrar no relacionados

Los saldos de cuentas por cobrar Al 31 de diciembre del 2014, se muestran a continuación:

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR		54.348,40
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		18.283,36
Cientes Nacionales	13.955,12	
Cientes Internacionales	0,00	
(-)Prov. Cuentas Incobrables	0,00	
FONDOS A LIQUIDAR		77,07
Fondo a liquidar empleados	77,07	
ANTICIPOS PROVEEDORES		1.391,17
Anticipo Proveedores	1.391,17	
GARANTIAS		2.860,00
Oficina Plaza 6	2.860,00	

El periodo promedio de crédito por venta de servicios es de 30 días. La Compañía no realiza ningún cargo por interés si no se cumple con este tiempo de recuperación.

Aualmente la Compañía realiza un análisis individual de las cuentas por cobrar a clientes, con la finalidad de determinar la existencia de deterioro y estimar la provisión a registrarse por este concepto.

7. Otras cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre no se presentan otras cuentas por cobrar.

8. Otros Activos no Corrientes

Al 31 de diciembre del 2014, la composición de los saldos de activos y pasivos por impuestos corrientes se presenta a continuación:

CREDITO TRIBUTARIO		78.934,74
Impuesto a la Renta Retenido Presente Ejercicio	4.687,89	
Anticipo a la Renta	5.742,56	
5% ISD	68.504,29	

Tanto los activos como los pasivos por impuestos corrientes van a ser recuperados y cancelados en el corto plazo.

9. Propiedad, planta y equipo

Al 31 de diciembre del 2014 los saldos de Propiedad, Planta y Equipo son los siguientes:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		14.674,59
BIENES DEPRECIABLES		23.464,90
Equipo de oficina	569,25	
Muebles y Enseres	13.902,50	
Equipo de Computación	7.743,15	
Software	1.250,00	
DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS		-8.790,31
Depreciación Acumulada Equipo de oficina	-188,85	
Depreciación Acumulada Muebles y Enseres	-3.830,25	

Depreciación Acumulada Equipo de Computación	-4.113,07
Depreciación Acumulada Software	-658,14

10. Proveedores

Al 31 de diciembre del 2014 el detalle de saldos a proveedores es el siguiente:

PROVEEDORES		-49.086,99
Cuentas por pagar proveedores internacionales	-47.645,61	
BSP AR	-1.441,38	

El período de crédito promedio de compras de ciertos bienes es 30 días desde la fecha de la factura.

11. Otras cuentas por pagar

Al 31 de diciembre del 2014 ,no se tienen otras cuentas por pagar.

12. Impuestos por Pagar

Las obligaciones con la administración tributaria se encuentran detalladas a continuación:

IMPUESTOS SERVICIO DE RENTAS INTERNAS			-3.775,35
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		-2.998,81	
IVA en Ventas	-2.269,63		
100% Retención en la fuente de IVA	-729,18		
IMPUESTO A LA RENTA RETENIDO		-420,02	
1% Retención en la fuente	-142,67		
2% Retención en la fuente	-104,15		
8% Retención en la fuente	-123,20		
10% Retención en la fuente	-50,00		
23% Retención en la fuente	0.00		
IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO		-356,52	
Impuesto a la Renta del Ejercicio	-356,52		

13. Beneficios empleados Corto Plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a empleados Al 31 de diciembre del 2014 se muestra a continuación:

IESS POR PAGAR		-1.998,14
Aportes y Retenciones IESS	-1.256,90	
Prestamos Quirografarios IESS	-538,20	
Fondos de Reserva IESS	-203,04	
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR		-1.344,35

Décimo Tercer Sueldo por Pagar	-462,51	
Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	-628,91	
15% Participación Trabajadores	-252,92	
PRESTAMOS BANCARIOS		-258,68
Tarjeta de crédito Dineros	-258,68	
ANTICIPO DE CLIENTES		-11.290,19
Anticipo de clientes	-11.202,59	
Reposición de caja chica	-87,60	

15. Capital Social

CAPITAL PAGADO		-25.400,00
Rosa Prado	-6.350,00	
Eduardo Esparza	-6.350,00	
Marcelo Rodríguez	-6.350,00	
Iván Sakr	-6.350,00	

14. Reserva Legal

RESERVAS PATRIMONIALES		-50,08
Reserva Legal	-50,08	

15.- Utilidades Acumuladas

UTILIDADES ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES		-73.542,11
Utilidades Acumuladas años Anteriores	-73.542,11	

16.- Perdidas Acumuladas

PERDIDAS ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES		39.524,26
Perdidas Acumuladas años Anteriores	39.524,26	

17.- Aportes a Futuras Capitalizaciones

No se han realizado Aportes para Futuras Capitalizaciones en el presente periodo

18. Utilidad del Ejercicio.

UTILIDADES EJERCICIO ACTUAL		-37.039,18
Utilidades ejercicio actual	-1.076,72	

19.- INGRESOS OPERACIONALES

INGRESOS POR VENTAS		-172.520,03
Servicios fee de emisión	-94.606,74	
Comisiones GSA	-56.154,89	

Otros servicios	-21.758,40
-----------------	------------

INGRESOS POR VENTAS		-38.542,40
Otros servicios 0%	-37.387,55	

INGRESOS NO OPERACIONALES		-1.698,58
Interés Ganado	-1.698,40	
Otros Ingresos	0,00	

INGRESOS POR REEMBOLSO		-756.887,29
Ingresos por reembolso de pasajes	-756.887,29	

20. Gastos administrativos

DEVOLUCION DE TICKETS		40.058,40
Devolución Fee de emisión	180,00	
Devolución Ticket aéreo	39.455,42	
Devolución otros cargos	422,98	

GASTOS POR REEMBOLSOS		745.669,40
Gastos por reembolsos	745.669,40	

GASTOS ADMINISTRATIVOS		181.079,31
-------------------------------	--	-------------------

SUELDOS Y SALARIOS Y BENEFICIOS DE LEY		95.669,32
Sueldo Básico	71.658,29	
Horas Extras	234,04	
Décimo Tercer Sueldo	5.992,89	
Décimo Cuarto Sueldo	1.830,36	
Aporte Patronal IESS	8.734,92	
Fondos de Reserva IESS	2.627,07	
Liquidaciones e Indemnizaciones	3.257,19	
Jubilación Patronal	737,76	
Vacaciones	596,80	
GASTOS DE PERSONAL		1.327,74
Alimentación	0,00	
Movilización	1.327,74	
Viáticos	0,00	
Gastos de representación	0,00	
Becas, entrenamientos, seminarios	0,00	
GASTOS POR SERVICIOS		2.551,62
Fletes cargas despachos	747,82	
Servicio de Copias	0,00	

Publicidad y propaganda	1.803,80	
REPARACIONES Y MANTENIMIENTOS		2.761,86
Mantenimiento Oficina	2.579,47	
Mantenimiento Equipo de oficina	10,00	
Mantenimiento Equipo de Computación	30,00	
Mantenimiento Software	142,39	
ALQUILERES Y ARRENDAMIENTOS		19.195,84
Arriendo de Oficina	18.595,84	
Alquiler de Software	600,00	
HONORARIOS CONTRATADOS		27.628,23
Honorarios Contables	3.000,00	
Honorarios Legales	0,00	
Trabajos Ocasionales	2.501,29	
Servicios Administrativos	22.013,00	
Comisiones en Venta	113,94	
SEGUROS		1.185,40
Póliza de Robo e incendio	1.185,40	
SUMINISTROS, MATERIALES E INSUMOS		3.017,04
Útiles de Oficina	1.345,18	
Suministros y Materiales	1.503,86	
Equipos y software	168,00	
SERVICIOS BÁSICOS		9.431,60
Energía Eléctrica	382,33	
Servicio Telefónico	2.891,69	
Servicios de Internet	1.005,86	
Celular	5.151,72	
GASTOS MISCELANEOS		1.799,06
Gastos postales	0,00	
Gastos cafetería	168,96	
Atenciones Sociales Empleados	792,60	
Atenciones Sociales Clientes	837,50	
GASTOS FINANCIEROS		2.628,04
Interés Pagado	0,62	
Comisiones Bancarias	2.627,42	
GASTOS LEGALES		49,20
Notarización de Documentos	0,00	
Certificación de Documentos	49,20	
IMPUESTOS TASAS CONTRIBUCIONES Y MULTAS		8.535,89
Superintendencia de Compañías	433,71	
Impuestos Municipales	1.987,21	
Multas tributarias	726,46	
Multas Ministerio de Trabajo	1,00	
Gasto Iva	5.387,51	
DEPRECIACIONES		5.298,47
Depreciación Normal Maquinaria y Equipos	42,27	
Depreciación Normal Muebles y Enseres	3.315,51	
Depreciación Normal Equipo de Computación	1.644,80	
Depreciación Normal Software	295,89	



Rosa Prado de Hoiguin
GERENTE GENERAL



Daniel Escobar P.
CONTADOR
