

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre de 2013, el saldo asciende a \$ 281,459.53 comprendido por:

		<u>2,012</u>	<u>2,013</u>
CAJA & BANCOS	US\$	158,444.18	281,459.53
TOTAL		<u>158,444.18</u>	<u>281,459.53</u>

Los importes de Caja y Bancos son de libre disposición y no tienen restricción alguna.

2. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2013 y 2011, estos rubros comprenden los valores a favor de la empresa por concepto de ventas a clientes con facturas, Clientes, Varios Deudores, etc.

		<u>2,012</u>	<u>2,013</u>
CUENTAS POR COBRAR	US\$	93,575.22	122,098.60
TOTAL		<u>93,575.22</u>	<u>122,098.60</u>

Las cuentas por cobrar comerciales son el 100%, son a corto plazo y su deterioro es improbable y su máximo plazo es 60 días, por este motivo no se realizaron ningún tipo de cálculo por deterioro.

3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El valor al 31 de Diciembre del 2013 es el siguiente:

		<u>2,012</u>	<u>2,013</u>
CREDITO TRIBUTARIO RENTA		18,073.66 *	23,172.18
CREDITO TRIBUTARIO IVA	US\$	52,065.14	84,252.25
TOTAL		<u>70,138.80</u>	<u>107,424.43</u>

4. CUENTAS POR PAGAR

Esta cuenta está compuesta al 31 de Diciembre del 2013 por:

	<u>2,012</u>	<u>2,013</u>
PROVEEDORES	313,508.70	268,642.64
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3,058.89	4,880.76
TOTAL	<u>316,567.59</u>	<u>273,523.40</u>

Al 31 de Diciembre del 2013 y 2012, en este rubro se presentan el valor de las obligaciones a cargo de la Compañía por concepto de adquisición de bienes y servicios para el desarrollo de las operaciones relacionadas con el objeto social.

5. PROVISIONES

Esta cuenta está compuesta al 31 de Diciembre del 2013 por:

	<u>2,012</u>	<u>2,013</u>
PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES	14,541.10	19,579.85
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	3,058.89	4,880.76
I.E.S.S. POR PAGAR	3,347.98	2,328.60
TOTAL	<u>20,947.97</u>	<u>26,789.21</u>

Dentro de las Provisiones se encuentran las obligaciones referentes a los empleados que prestaron sus servicios al cierre del periodo.

6. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

	<u>2,012</u>	<u>2,013</u>
IMPUESTO POR PAGAR-RET EN LA FTE.	2,879.09	5,140.47
IMPUESTO POR PAGAR (I.R)	18,951.90	24,724.78
TOTAL	<u>21,830.99</u>	<u>29,865.25</u>

El impuesto a la Renta Causado fue de \$ 24,724.78 el mismo que fue liquidado con el crédito por retenciones en la fuente que nos efectuaron en este periodo.

Este rubro comprende los recaudos de los contribuyentes a título de retención en la fuente, impuestos y transacciones mercantiles a favor de la administración tributaria.

7. CAPITAL SOCIAL

El Capital Social es de \$ 8000,00 que representan 800 acciones ordinarias al valor nominal de US\$ 1,00 cada una.

		<u>2,012</u>	<u>2,013</u>
CAPITAL SOCIAL	US\$	800.00	800.00
TOTAL		800.00	800.00

8. RESERVAS LEGALES

No ha registrado la compañía.

9. UTILIDADES ACUMULADAS

La compañía al cierre del ejercicio económico año 2013 es de \$75,537.20

10. RESULTADO DEL EJERCICIO

	<u>2012</u>	<u>2013</u>
Utilidad Neta del Ejercicio	96,940.68	130,532.36
TOTAL	96,940.68	130,532.36

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

10.- INGRESOS ORDINARIOS

<u>INGRESOS OPERACIONALES</u>		<u>2012</u>	<u>2013</u>
VENTAS	US\$	928,681.83	1.306,575.98
TOTAL INGRESOS		928,681.83	1.306,575.98

11.- EGRESOS

		<u>2012</u>	<u>2013</u>
COSTOS OPERACIONALES		309,840.77	1.154,353.90
GASTOS OPERACIONALES		521,900.38	21,893.44
TOTAL EGRESOS		831,741.15	1.176,247.34

12.- PARTICIPACIÓN E IMPUESTOS

	2012	2013
15% PART. TRABAJADORES	14,541.10	19,579.85
IMPUESTO A LA RENTA	18,951.90	24,724.78
TOTAL EGRESOS	33,493.00	44,304.63

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

13.- ACTIVIDADES

El flujo de efectivo por las Actividades de Operación es positivo demostrando la capacidad de la compañía para producir efectivo por las actividades que desarrolla. En las actividades de Inversión el valor cero. En las actividades de Financiamiento también es cero porque no se ha requerido recursos externos.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

14.- CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

En el Patrimonio hubo movimiento entre cuentas patrimoniales de Utilidades Acumuladas del Ejercicio por el Estado de Resultados.



Sr. Raul Lionel Ernst.
GERENTE GENERAL



CPA. Yadira Villareal R
CONTADOR