

EXIMDOCE S.A.

Estados Financieros Consolidados

Al 31 de diciembre de 2014

CONTENIDO

Estados de Situación Financiera Clasificado
Estados de Resultados
Políticas contables y Notas a los Estados Financieros

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CLASIFICADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

EXIMDOCE
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014EXIMDOCE S.A.
VARIACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS
año 2014

	2014	%
ACTIVOS		
ACTIVO CORRIENTE	45,466.80	44.35
Efectivo y Equivalentes	1,294.58	1.26
Bancos		0.00
Clientes	24,547.16	23.95
Cuentas por Cobrar	4,852.24	4.73
Inventarios	-248.91	-0.24
Otros activos corrientes	15,021.73	14.65
ACTIVO FIJO	12,309.62	12.01
Activos Fijos	12,309.62	12.01
OTROS ACTIVOS	44,734.95	43.64
Activos no corrientes	44,734.95	43.64
TOTAL ACTIVOS	102,511.37	100.00
PASIVOS		
PASIVO A CORTO PLAZO	87,714.39	85.57
Proveedores	66,079.71	64.46
Obligaciones Fiscales	34.88	0.03
Obligaciones sociales	2,876.16	2.81
Obligaciones Bancarias	15,064.87	14.70
Obligaciones con Relacionados	3,658.77	3.57
Obligaciones a Particulares y otros		0.00
PASIVO A LARGO PLAZO	0.00	0.00
Obligaciones Bancarias		0.00
Provisiones sociales		0.00
Obligaciones a Relacionados		0.00
Obligaciones a Particulares y otros		0.00
PASIVO DIFERIDO	0.00	0.00
Impuestos diferidos		0.00

Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

TOTAL PASIVOS	87,714.39	85.57
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL		
Capital Social	1,000.00	0.98
Reserva Legal	4,166.67	4.06
Otras Reservas		0.00
Aportes Futura Capitalización		0.00
Otros resultados integrales		0.00
Utilidades de Ejercicio Anteriores	13,449.52	13.12
Pérdida del Ejercicio	-3,819.21	-3.73
Utilidad del Presente ejercicio		0.00
TOTAL PATRIMONIO	14,796.98	14.43
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	102,511.37	100.00
INGRESOS		
Ventas Locales Netas	178,959.77	139.48
Ventas por Exportación Netas		0.00
Descuentos en ventas	-6,041.06	-4.71
TOTAL VENTAS NETAS	172,918.71	134.77
COSTOS		
Costo de Ventas de Producto Terminado		0.00
Costo de Ventas de Mercaderías	128,305.14	100.00
TOTAL COSTO DE VENTAS	128,305.14	100.00
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	44,613.57	34.77
GASTOS		
Gastos de Ventas	16,292.62	12.70
Gastos Administrativos	29,509.49	23.00
Gastos Financieros	3,273.90	2.55
Otros Gastos		0.00
TOTAL GASTOS	49,076.01	38.25

Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-4,462.44	-3.48
Ingresos no Operacionales	643.24	0.50
Egresos no Operacionales		0.00
Utilidad o Pérdida Neta del Ejercicio	-3,819.20	-2.98
CONCILIACION TRIBUTARIA		
15% Participación Trabajadores	(572.88)	
Impuesto a la Renta	-	
Reserva Legal	4,166.67	
UTILIDAD A DISTRIBUIRSE	(7,412.99)	

ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

EXIMDOCE
ESTADO DE RESULTADOS

2. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Elaborado directamente en la Página de la Superintendencia de Compañías.

3. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONÓMICA.

Nombre de la entidad:
Eximdoce S.A.**RUC de la entidad:**

1891743730001

Actividad Económica:

Venta al Por Mayor y Menor de Calzado

Domicilio de la entidad

Avda. Rodrigo Pachano y Juan Montalvo

Forma legal de la entidad

Sociedad Anónima

País de incorporación

Ecuador

Memoria Corporativa:

Eximdoce S.A. es una sociedad anónima legalmente constituida en el Ecuador y que se encuentra bajo el control de la Superintendencia de Compañías del Ecuador en lo referente a sus obligaciones societarias.

El 19 de julio del 2011 se constituyó Eximdoce S.A. con un capital inicial de \$ 1.000.00 (mil dólares), y se empezó a laborar con 3 trabajadores.

Comienza su funcionamiento en el local ubicado en la Avda. Rodrigo Pachano y Juan Montalvo, C.Comercial Caracol, Local 12

Actualmente los accionistas de EXIMDOCE S.A., son: FRANSANI representada por: Francisco Gonzalo Sánchez Barona y Pablo Esteban Alvarez Jara y cuenta con un capital de 4 cifras bajas, lo que le permite un desenvolvimiento amplio en sus actividades y servicios , tanto a los clientes como a proveedores .

4. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

Una descripción de las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros se presenta a continuación:

5.1. Estado de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

5.2. Bases de preparación.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad del Directorio de la Compañía, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las Normas Internacionales de Información Financiera ("NIIF") 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.

Los estados financieros de EXIMDOCE S.A. comprenden las conciliaciones de los: estados de

**Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)**

Página 5 de 20

situación financiera clasificado al 31 de diciembre del 2011, los estados consolidados de resultado integral, los estados de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por método directo por los años terminados el 31 de diciembre del 2011.

Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

5.3. Moneda funcional y de presentación.

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

5.4. Clasificación de saldo en corrientes y no corrientes.

En el Estado de Situación Financiera Clasificado, 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 periodo.

5.5. Efectivo y equivalente al efectivo.

La Compañía considera como efectivo y equivalente al efectivo los saldos en caja, caja chica y bancos sin restricciones de fácil liquidación pactadas a un máximo de noventa días. En el Estado de Situación Financiera Clasificado, los sobregiros de existir se clasificarían como préstamos en el Pasivo Corriente.

5.6. Cuentas y Documentos por Cobrar

Los activos financieros dentro del alcance de la NIC 39 son clasificados como activos financieros, para préstamos y cuentas por cobrar la Compañía se reconocen inicialmente a su valor razonable.

Estimación de Cuentas Incobrables

La estimación en un futuro se realizará al fin del año teniendo como base la sumatoria de todas las cuentas y documentos por cobrar, este cálculo será el 1% del total de la suma de las cuentas y documentos por cobrar, las provisiones cuentas incobrables, (no exceden el 10%, del total de la cartera) y castiga las cuentas según su periodo de vencimiento como se detalla en la siguiente política aprobada por la gerencia:

NOMBRE CLIENTE	0-30	31-60	61-90	91-120	121-180	181-240	241-365	365-MAS
Escenario Bajo	1.00%	2.00%	3.00%	3.00%	3.00%	5.00%	5.00%	10.00%
Escenario Medio	1.00%	2.50%	5.00%	5.00%	5.00%	10.00%	10.00%	25.00%
Escenario Alto	1.00%	5.00%	10.00%	10.00%	10.00%	20.00%	20.00%	50.00%

- **Estimación de Cuentas Incobrables**

El Facilitador de Ingresos Corporativos establecerá de manera individual a los Clientes que mantengan incobrabilidad para poder provisionar la incobrabilidad de manera anual.

Esto se realizará al fin del año teniendo como base la sumatoria de todas las cuentas y documentos por cobrar, este cálculo será el 1% del total de la suma de las cuentas y documentos por cobrar, las provisiones cuentas incobrables, no podrán exceder el 10%, del total de la cartera.

Para dar de baja a una cuenta o documento que haya sido imposible su cobro, debe cumplir con los siguientes requisitos:

- Haber constado como tales, durante cinco años o más en la contabilidad;
- Haber transcurrido más de cinco años desde la fecha de vencimiento original del crédito;
- Haber prescrito la acción para el cobro del crédito;
- En caso de quiebra o insolvencia del deudor;
- Si el deudor es una sociedad, cuando ésta haya sido liquidada o cancelado su permiso de operación.

Para realizar este cálculo no se debe tomar en cuenta los préstamos realizados al socio, a su cónyuge o a sus parientes dentro del cuarto grado de consanguinidad y segundo de afinidad ni los otorgados a sociedades relacionadas.

5.7. Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se reconocen inicialmente por su valor razonable (valor nominal que incluye un interés implícito) y posteriormente por su costo amortizado de acuerdo con el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier disminución por deterioro de valor o incobrabilidad.

Se establece una estimación para pérdidas por deterioro de cuentas comerciales por cobrar cuando existe evidencia objetiva de que la compañía no será capaz de cobrar todos los valores que se le adeudan de acuerdo con los términos originales de las cuentas por cobrar.

5.8. Inventarios.

Los inventarios se encuentran valorados a sus costos históricos en base al método promedio, los cuales no exceden al valor de mercado.

- **Reversión de la Provisión por deterioro de inventarios**

Los inventarios que mantiene la empresa se comercializan en un período normal de 6 meses.

5.9. Servicios y otros pagos por Anticipado

Se registrarán los seguros, arrendos, anticipados a proveedores u otro tipo de pago realizado por anticipado

5.10. Propiedad, planta y equipo.

**Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)**

Página 7 de 20

Se denomina propiedad, planta y equipos todo bien tangible adquirido por la Compañía para el giro ordinario del negocio y que a criterio de la Administración de la Compañía cumple con los requisitos necesarios para ser contabilizado como tal, el cual deberá ser controlado acorde con la normativa contable vigente.

Son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de la pérdida de deterioro de valor.

La vida útil para la propiedad, planta y equipos se ha estimado como sigue:

Muebles y enseres	20%	100	10
Equipo de oficina	20%	100	10
Equipo de computación	10%	200	3
Vehículo	30%	700	5

5.11. Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar.

Las cuentas por pagar incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores por bienes y servicios adquiridos en el curso normal de negocio. Corresponde principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, así como a obligaciones patronales y tributarias, las mismas que son registradas a sus correspondientes valores nominales.

5.12. Provisiones.

La Compañía considera que las provisiones se reconocen cuando:

- La Compañía tiene una obligación futura, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos presentes;
- Es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación;
- El importe se ha estimado de forma fiable.

Las provisiones son evaluadas periódicamente y se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible a la fecha de cada cierre de los estados financieros.

La utilización de estimaciones es una parte esencial de la preparación de los estados financieros, y su existencia no perjudica de ningún modo la fiabilidad que éstos deben tener. Esto es especialmente cierto en el caso de las provisiones, que son más inciertas por su naturaleza que el resto de las partidas del balance. Excepto en casos extremadamente raros, la entidad será capaz de determinar un conjunto de desenlaces posibles de la situación incierta, y podrá por tanto realizar una estimación, para el importe de la obligación, lo suficientemente fiable como para ser utilizado en el reconocimiento de la provisión.

5.13. Beneficios a los empleados.

La orientación aborda beneficios de corto plazo; beneficios posteriores al empleo (jubilación, pensiones); otros beneficios de largo plazo (bonos); y beneficios de terminación. No se utilizó un informe de un actuario, por el análisis de beneficio costo aplicado ya que la empresa es nueva (funcionando pocos meses), considerando además que son solo 3 empleados. Por lo que el costo de

la contratación sobrepasa el costo de la información a obtener. Pero la gerencia realiza una estimación del desahucio en base a la normativa vigente, adicional se indica que la Gerencia esta en conocimiento que en un futuro se debiera realizar un estudio actuarial. No se realizo la provisión de jubilación patronal ya que no existe normativa para poder determinar el cálculo mediante estimación.

5.14. Capital social.

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto

5.15. Ingresos de actividades ordinarias.

Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la transferencia del bien en el curso ordinario de las actividades de la Compañía. Los ingresos por actividades ordinarias se presentan netos de devoluciones, rebajas y descuentos. Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Compañía y puedan ser confiablemente medidos. No se considera que sea posible valorar el importe de los ingresos con fiabilidad hasta que no se han resuelto todas las contingencias relacionadas con la venta.

La Compañía reconoce principalmente ingresos de actividades ordinarias a los generados por la transferencia del servicio cuyo valor justo puede medirse de forma fiable.

5.16. Costos de venta del bien.

El costo de venta incluye todos aquellos rubros relacionados con la transferencia del bien.

5.17. Gastos de Administración y Ventas.

Los gastos de Administración y Ventas corresponden a las remuneraciones del personal, pago de servicios básicos, publicidad, depreciación de equipos y otros gastos generales asociados a la actividad administrativa y de ventas de la Compañía.

5.18. Segmentos operacionales.

Los segmentos operacionales están definidos como los componentes de una empresa, sobre la cual la información de los estados financieros está disponible y es evaluada permanentemente por el órgano principal de administración, quien toma las decisiones sobre la asignación de los recursos y evaluación del desempeño. La sociedad opera con un segmento único.

5.19. 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.

6. POLÍTICA DE GESTIÓN DE RIESGOS.

➤ **Factores de riesgo.**

La Administración de la Compañía es la responsable de monitorear constantemente los factores de riesgo más relevantes para la empresa, en base a una metodología de evaluación continua. La empresa administra una serie de procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a variaciones de inflación.

➤ **Riesgo financiero.**

• **Riesgo de liquidez.**

El riesgo de liquidez de la Compañía es administrado mediante una adecuada gestión de los activos y pasivos, optimizando de esta forma los excedentes de caja y de esta manera asegurar el cumplimiento de los compromisos de deudas al momento de su vencimiento.

La Compañía, realiza periódicamente proyecciones de flujo de caja, análisis de la situación financiera, el entorno económico con el propósito de obtener los recursos de liquidez necesarios para que la empresa cumpla con sus obligaciones.

• **Riesgo de inflación.**

El riesgo de inflación proviene del proceso de la elevación continuada de los precios con un descenso discontinuado del valor del dinero. El dinero pierde valor cuando con el no se puede comprar la misma cantidad de inventarios que anteriormente se compraba.

• **Riesgo de tipo de cambio.**

Si aplica para la Compañía, ya que la Compañía realiza transacciones en otra moneda diferente al Dólar de los Estados Unidos de Norte América.

Riesgo crediticio.

Los principales activos financieros de la Compañía son los saldos de caja y efectivo, deudores y otras cuentas por cobrar, e inversiones, que representan la exposición máxima de la Compañía al riesgo de crédito en relación con los activos financieros.

El riesgo del crédito de la Compañía es atribuible principalmente a sus deudas comerciales. Los importes se reflejan en el balance de situación netos de provisiones para insolvencias y su valoración del entorno económico actual

7. ESTIMACIONES Y JUICIOS O CRITERIOS CRÍTICOS DE LA ADMINISTRACIÓN.

La preparación de los estados financieros bajo IFRS, requiere que la Administración realice estimaciones, juicios y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados y las revelaciones relacionadas con contingencias de activos y pasivos a la fecha de cierre de los estados financieros. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Estas estimaciones están basadas en el mejor conocimiento y gestión de temas de actualidad y acciones que la Sociedad puede emprender en el futuro.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el periodo en que la estimación es revisada y en cualquier periodo futuro afectado.

7.1. Vidas útiles y de deterioro de activos.

La Administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para su propiedad, planta y equipos, ésta estimación se basa en los ciclos de vida de los activos en función del uso esperado por la Compañía.

Adicionalmente, de acuerdo a lo dispuesto por la NIC 36, la Compañía evalúa al cierre de cada ejercicio anual o antes, si existe algún indicio de deterioro, el valor recuperable de los activos de largo plazo, para comprobar si hay pérdida de deterioro en el valor de los activos.

7.2. Otras estimaciones.

La Compañía ha utilizado estimaciones para valorar y registrar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos. Básicamente estas estimaciones se refieren a:

- La evaluación de posibles pérdidas por deterioro de determinados activos.
- La vida útil y valor residual de los activos materiales e intangibles.
- Los criterios empleados en la valoración de determinados activos.
- La necesidad de constituir provisiones y en el caso de ser requeridas, el valor de las mismas.
- La recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos.
- Valor actuarial de indemnizaciones por años de servicio.

Estas estimaciones se realizan en función de la mejor información disponible sobre los hechos analizados. En cualquier caso, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas en los próximos ejercicios, lo que se realizaría de forma prospectiva.

8. DECLARACIÓN SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS NIIF.

Los Estados de Situación Financiera, Estados de Cambio en el Patrimonio Neto, Estados de Resultados Integrales y Estados de Flujos Efectivo Directo han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

ACTIVOS CORRIENTES**9. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

El efectivo comprende todos los saldos disponibles en caja y bancos, depósitos a plazo y fondos mutuos e inversiones de corto plazo de liquidez inmediata, fácil de convertir en efectivo y que no están sujetos a un riesgo significativo de cambio de valor.

La composición del rubro efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre de 2011 es el siguiente:

1.1.01.01.01	Caja General	0	0	0.0009
1.1.01.01.03	Caja Chica	0	0	150.0000
1.1.01.01.04	Cheques Postfechados	175402.36	376956.97	1,144.5800

Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

Página 12 de 20

1.1.07.03.03	Credito Tributario Retenciones Iva	2931.46	2931.47	-0.0100
--------------	------------------------------------	---------	---------	---------

ACTIVO NO CORRIENTES
13. NO DEPRECIABLES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

1.2.	ACTIVO NO CORRIENTE: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
1.2.02.	DEPRECIABLES			
1.2.02.05.	VEHICULOS			
1.2.02.05.01	Vehiculos	0	0	13,516.2400
1.2.02.05.05	(-) Dep. Acum Vehiculos	0	1986.84	-5,550.5700

PASIVO CORRIENTES
14. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

La composición de las cuentas y documentos por pagar es el siguiente:

2.1.01.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIEN			
2.1.01.03.01	Proveedores del Exterior relacionados	198082.72	11508.28	-28,673.9100
= TOTAL =	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIEN	198082.72	11508.28	-28,673.9100
= TOTAL =	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	524795.2	218448.05	-66,079.7100
2.1.02.	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.			
2.1.02.03.	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONAD			
2.1.02.03.01	Préstamos Fransani	1100	1100	0.0000
2.1.02.03.02	Préstamos Alvarez Pabio	2642.38	2639.38	56.6600
2.1.02.03.03	Cobo Dina María	4249.34	2105.24	-2,023.6200
2.1.02.03.04	Depositos por Verificar	634.81	1774.19	-1,474.8100
2.1.02.03.05	Anticipo Agente Afianzado Aduana	0	217	-217.0000
= TOTAL =	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONAD	8626.53	7835.81	-3,658.7700

15. PROVISIONES

Un resumen de esta cuenta se detalla a continuación:

**Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)**

2.1.04.01.	CON EMPLEADOS			
2.1.04.01.01	Decimo Tercer Sueldo	668.24	1002.86	-509.1500
2.1.04.01.03	Decimo Cuarto Sueldo	722.5	572.31	-472.7600
2.1.04.01.04	Provisión Desahucio	0	250.71	-775.7100
2.1.04.01.06	Vacaciones	605.32	501.44	-1,118.5400

16. OBLIGACIONES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

2.1.05.01.	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA			
2.1.05.01.01	Retenciones en la fuente por Terceros	5594.24	5593.28	0.2400
2.1.05.01.12	IVA por Pagar	25911.7004	25855.64	56.0507
2.1.05.01.13	Retenciones en la fuente por Pagar de Iva	5921.3	5921.3	0.0000
2.1.05.01.14	Impuesto a la Renta por Pagar	11935.36	0	0.0000
2.1.05.01.15	Impuestos por Pagar	7203.53	274.29	-91.1800
= TOTAL =	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	56566.1304	37644.51	34.8803
2.1.05.03.	CON EL IESS			
2.1.05.03.01	Aportes Individuales IESS por Pagar	1271.27	1133.8	0.0000
2.1.05.03.03	Aportes Patronales IESS por Pagar	1705.14	1519.07	0.0000
2.1.05.03.05	Préstamos IESS por Pagar	725.57	603.82	0.0000
2.1.05.03.07	Fondos de Reserva IESS por Pagar	146.4	146.4	0.0000
= TOTAL =	CON EL IESS	3848.38	3403.09	0.0000
2.1.05.05.	CON EMPLEADOS			
2.1.05.05.01	Sueldos por Pagar	10835.7	10820.28	0.0000
2.1.05.05.05	Participación trabajadores por pagar del ejercicio	9456.59	0.03	0.0000
= TOTAL =	CON EMPLEADOS	20294.29	10820.31	0.0000

17. CAPITAL SUSCRITO

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

3.1.01.01.	CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO			
3.1.01.01.01	Fransani	0	0	-510.0000
3.1.01.01.02	Alvarez Pablo	0	0	-490.0000

18. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Esta cuenta se conforma de la siguiente forma:

3.3.01.	RESULTADOS ACUMULADOS			
3.3.01.01.	RESULTADOS AÑOS ANTERIORES			
3.3.01.01.01	Utilidades no Distribuidas Ejercicios Anteriores	0	0	-13,449.5200
= TOTAL =	RESULTADOS AÑOS ANTERIORES	0	0	-13,449.5200
3.3.01.02.	RESULTADOS DEL EJERCICIO			
3.3.01.02.01	Utilidad o Pérdida del Ejercicio	3819,21	0	

INGRESOS**19. VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 12**

Corresponde principalmente el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta o transferencia de servicios comercializados en el curso ordinario de las actividades de la Compañía.

4.1.01.	VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 12			
4.1.01.01.	VENTAS NETAS TARIFA 12			
4.1.01.01.01	Ventas	36814.7796	215774.55	-178,959.7704
4.1.01.01.03	(-) Descuento en venta	6041.0567	0	6,041.0567

COSTOS Y GASTOS**20. COSTOS DE VENTAS LOCALES**

Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

5.1.	COSTOS DE VENTAS			
5.1.01.	COSTOS DE VENTAS LOCALES			
5.1.01.01.	nn			
5.1.01.01.01	Costo de Ventas	158934.0669	30256.9457	128,677.1212
5.1.01.01.02	Descuento en Compras	0	371.98	-371.9800

21. SERVICIOS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

5.3.03.01.	SERVICIOS POR HONORARIOS, DIETAS POR PERSONAS NATU			
5.3.03.01.05	Comisiones	43492.5	43492.5	0.0000
- TOTAL =	SERVICIOS POR HONORARIOS, DIETAS POR PERSONAS NATU	43492.5	43492.5	0.0000
5.3.03.07.	SERVICIOS PUBLICOS			
5.3.03.07.05	Telecomunicaciones	422.48	0	422.4800

22. MOVILIZACIÓN

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

5.3.07.01.	MOVILIZACION LOCAL			
5.3.07.01.01	Combustible y Lubricantes	1551.54	0	1,551.5400
5.3.07.01.04	Transporte Mercadería	2361.79	0	2,361.7900

23. SUMINISTROS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

5.3.13.01.	SUMINISTROS Y MATERIALES			
5.3.13.01.01	Suministros y Materiales	140	0	140.0000

24. GASTOS DE VIAJE

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

5.3.19.01.	GASTOS DE VIAJE			
5.3.19.01.02	Gastos de Viaje Local	4620.28	0	4,620.2800

GASTOS DE ADMINISTRACION:**25. REMUNERACIONES**

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

5.4.01.01.	SUELDOS SALARIOS Y REMUNNERACIONES QUE CONSTITUYEN			
5.4.01.01.01	Sueldos y Salarios	10534.31	0	10,534.3100
= TOTAL =	SUELDOS SALARIOS Y REMUNNERACIONES QUE CONSTITUYEN	10534.31	0	10,534.3100
5.4.01.03.	APORTE A SEGURIDAD SOCIAL			
5.4.01.03.01	Aportes Patronal	1326.64	0	1,326.6400
5.4.01.03.03	Fondos de Reserva	146.4	0	146.4000
= TOTAL =	APORTE A SEGURIDAD SOCIAL	1473.04	0	1,473.0400
5.4.01.05.	BENEFICIOS SOCIALES			
5.4.01.05.01	Décimo Tercer Sueldo	877.85	0	877.8500
5.4.01.05.03	Décimo Cuarto Sueldo	487.32	0	487.3200
5.4.01.05.05	Vacaciones	438.95	438.95	0.0000
5.4.01.05.09	Fondos de Reserva pagado en Rol	525.47	0	525.4700

26. SERVICIOS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

5.4.03.01.	SERVICIOS POR HONORARIOS, DIETAS POR PERSONAS NATU			
5.4.03.01.01	Honorarios Profesionales	3592.94	0	3,592.9400
5.4.03.01.05	Comisiones	1015.65	0	1,015.6500
5.4.03.01.07	Asesorías y Auditorías	90	0	90.0000
= TOTAL =	SERVICIOS POR HONORARIOS, DIETAS POR PERSONAS NATU	4698.59	0	4,698.5900
5.4.03.04.	SEGUROS			
5.4.03.04.01	Primas de Seguros	573.5	0	573.5000

**Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)**

				Página 17 de 20
= TOTAL =	SEGUROS	573.5	0	573.5000
5.4.03.05.	SERVICIOS PUBLICOS			
5.4.03.05.03	Energía	253.08	0	253.0800
5.4.03.05.05	Telecomunicaciones	1107.65	0	1,107.6500

27. ARRENDAMIENTOS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

5.4.05.01.	ARRENDAMIENTO OPERATIVO			
5.4.05.01.01	Arrendos Personas Naturales	800	0	800.0000
5.4.05.01.03	Arrendos a Sociedades	1000.7	0	1,000.7000

28. MANTENIMIENTO

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

5.4.09.01.	ADECUACIONES DEL LOCAL			
5.4.09.01.01	Instalaciones y Adecuaciones	346.48	0	346.4800
= TOTAL =	ADECUACIONES DEL LOCAL	346.48	0	346.4800
5.4.09.03.	MANTENIMIENTO			
5.4.09.03.01	Mantenimiento	952.37	0	952.3700
5.4.09.03.03	Reparaciones	80.27	0	80.2700

29. GESTIÓN

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

5.4.11.01.	ATENCIONES SOCIALES			
5.4.11.01.03	Gastos de Gestión (Empleados)	217.47	0	217.4700
5.4.11.01.07	Gastos de Gestión (Terceros)	3.23	0	3.2300

30. SUMINISTROS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

5.4.13.01.	SUMINISTROS Y MATERIALES			
5.4.13.01.01	Suministros y Materiales	413.33	0	413.3300
= TOTAL =	SUMINISTROS Y MATERIALES	413.33	0	413.3300
5.4.13.03.	SUMINISTROS DE LIMPIEZA DEL LOCAL			
5.4.13.03.01	Útiles de Limpieza y Aseo	24.62	0	24.6200

31. DEPRECIACIONES

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

5.4.17.01.	NO ACELERADA			
5.4.17.01.01	Depreciación de Muebles y Enseres	398.4	0	398.4000
5.4.17.01.03	Depreciación de Equipo de Computación	521.64	0	521.6400
5.4.17.01.04	Depreciación Equipo de Oficina	5.04	0	5.0400
5.4.17.01.05	Depreciación Vehículos	1986.84	0	1,986.8400

32. OTROS GASTOS

El contenido de esta cuenta se detalla a continuación:

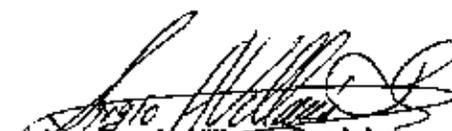
5.4.23.01.	OTROS GASTOS			
5.4.23.01.02	Servicios Personales	61.2	0	61.2000
5.4.23.01.03	Otros Gastos	549.67	0	549.6700
5.4.23.01.99	Otros gastos GND	1000.71	161.81	838.9000

33. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE.

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2014 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (ABRIL 2015), no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos y cifras mostradas o en la interpretación de los mismos.



Sra. Dina María Cobo
GERENTE GENERAL



Ing. Sergio Vilasis Córdoba
CONTADORA GENERAL