

SUPERGESTION S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

SUPERGESTION :

Fue constituida el 10 de Junio del 2011 en la ciudad de Guayaquil, Ecuador. Su objeto social, entre otros, son actividades de ventas al por mayor de Equipos de Computación.

RESUMEN DE LAS POLITICAS DE CONTABILIDAD MÁS IMPORTANTES:

La Compañía mantiene sus registros contables en US Dólares de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, las que han sido utilizadas en la preparación de los estados financieros.

A continuación mencionamos las prácticas contables más importantes que utilizó la Administración:

Base de preparación y presentación: Por disposición de la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, la Compañía adoptó las normas internacionales de información financiera (NIIF) emitidas por el Comité Internacional sobre normas de contabilidad (IASB) de la Federación Internacional de Contadores (IFAC).

Los ingresos y gastos: Se contabilizan los ingresos cuando se producen y los gastos cuando se causan.

Moneda local: A partir del 10 de enero del 2000 el USDólar es la moneda de uso local en la República del Ecuador.

A.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EECTIVO

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-14
CAJA	
CAJA	22,299.11
BANCOS	16,811.13
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	39,110.24

B.- CUENTAS POR COBRAR

El detalle es como sigue:

SUPERGESTION S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

DETALLE	SALDO AL 31-12-14
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	
The Tesalia Springs Comapny	333.94
TOTAL CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	333.94

DETALLE	SALDO AL 31-12-14
CUENTAS POR COBRAR	
Alirap	25,102.25
Aliustro	34,227.06
Alisanmarino	26,751.02
Cortrop	197,644.07
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	283,724.40

DETALLE	SALDO AL 31-12-14
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	
Empleados	180.00
Anticipo a Proveedores	15.00
Deudores Varios	1,345.03
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,540.03

DETALLE	SALDO AL 31-12-14
INVENTARIOS	
Inventarios	2,765.11
Importaciones en Transito	6,689.71
TOTAL INVENTARIOS	9,454.82

DETALLE	SALDO AL 31-12-14
PAGOS ANTICIPADOS	
Credito I.R.	5,248.21

SUPERGESTION S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

Depositos en Garantia	1,187.81
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	<u>6,436.02</u>

C.- GASTOS ANTICIPADOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-14
PAGOS ANTICIPADOS	
Credito I.R.	5,248.21
Depositos en Garantia	1,187.81
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	<u>6,436.02</u>

D.3- CUENTAS POR PAGAR

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-14
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES	
Duragas	1,559.59
Avicola San Isidro	6,670.03
Energia Electrica de Guayaquil}	1,538.02
Distribuidora Importadora Dipor	4,422.84
The Tesalia Springs Company	1,981.01
Otros	2,735.01
TOTAL CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOC	<u>18,906.50</u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-14
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES EXTERIOR	
Pollo Tropical Francisse	23,525.27

SUPERGESTION S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR PROV. EXTER	<u><u>23,525.27</u></u>
--	-------------------------

DETALLE	SALDO AL 31-12-14
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	
Alyreisol	34,268.37
Resnorte S.A.	7,099.56
Reinstant S.A.	<u>163,063.00</u>
TOTALOTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u><u>204,430.93</u></u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-14
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	
Multas	605.08
Rol de Pagos	1,758.47
Liquidaciones	383.89
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u><u>2,747.44</u></u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-14
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	
Iess Aportes	14,746.33
Iess Fondos de Reserva	503.12
Iess Prestamos Quirografarios	2,280.48
Decimo Tercera Remuneracion	2,314.93
Decimo Cuarta Remuneracion	3,855.34
Vacaciones	6,987.55
Reserva Jubilacion Patronal	44,700.04
Reserva de Provision de Desahucio	<u>12,040.64</u>
CUENTAS POR PAGAR BENEFICIOS SOCIALES	<u><u>87,428.43</u></u>

DETALLE	SALDO AL 31-12-14
IMPUESTOS POR PAGAR	

SUPERGESTION S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

Sri	2,163.84
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	<u>2,163.84</u>

E.- PATRIMONIO

DETALLE	SALDO AL 31-12-14
PATRIMONIO	
Capital Social	800.00
Aportes para Futuras Capitalizaciones	26,049.11
Reservas	11.29
Utilidades Acumuladas	0.00
Perdidas Acumuladas	-5,189.15
Utilidad/Perdida del Ejercicio	-468.15
Adopcion de Niif por primera vez	0.00
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	<u>21,203.10</u>

F.- INGRESOS

DETALLE	SALDO AL 31-12-14
INGRESOS	
Ventas	369,997.83
Otras Rentas	0.00
TOTAL INGRESOS	<u>369,997.83</u>

G.- COSTOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-14
COSTOS	
Costos de Ventas	-173,594.93
Otros	0.00

SUPERGESTION S.A.
Notas a Los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2014

TOTAL COSTOS -173,594.93

N.- GASTOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-14
GASTOS	
Gastos de Ventas	232,074.74
Gastos Administrativos	0.00
Gastos Financieros	1,443.09
TOTAL GASTOS	<u>233,517.83</u>

N.- OTROS INGRESOS Y EGRESOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-14
OTROS INGRESOS	
Otros Ingresos	36,646.78
TOTAL OTROS INGRESOS	<u>36,646.78</u>

A. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

Entre el 31 de diciembre del 2014 y el 29 de abril del 2015, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

SUPERGESTION S.A.

FIRMA AUTORIZADA