

## GRUPO JACONSULT CIA L TDA.

### Notas a los estados financieros consolidados

|                                                               | Jaconsult<br>Cia Ltda. | Picaval<br>S.A.  | Total            | Eliminaciones  |                | 2014             |
|---------------------------------------------------------------|------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
|                                                               |                        |                  |                  | Dr.            | Cr.            |                  |
| <b>Activos</b>                                                |                        |                  |                  |                |                |                  |
| <b>Activos corrientes:</b>                                    |                        |                  |                  |                |                |                  |
| Efectivo en caja y bancos                                     | 19,324                 | 312,514          | 331,838          | -              | -              | 331,838          |
| Activos financieros a valor razonable con cambio a resultados | -                      | 318,963          | 318,963          |                |                | 318,963          |
| Activos financieros hasta el vencimiento                      | -                      | 213,413          | 213,413          |                |                | 213,413          |
| Cuentas por cobrar clientes                                   | -                      | 40,670           | 40,670           |                |                | 40,670           |
| Otras cuentas por cobrar                                      | 70,559                 | -                | 70,559           |                | -              | 70,559           |
| Impuestos corrientes                                          | 2,402                  | 20,336           | 22,737           |                |                | 22,737           |
| <b>Total activos corrientes</b>                               | <b>92,285</b>          | <b>905,895</b>   | <b>998,180</b>   | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>998,180</b>   |
| <b>Activos no corrientes:</b>                                 |                        |                  |                  |                |                |                  |
| Inversiones en acciones                                       | 534,842                | -                | 534,842          |                | 534,842        | -                |
| Activos fijos, neto                                           | -                      | 251,424          | 251,424          |                |                | 251,424          |
| Activos intangibles                                           | 65,158                 | 38,682           | 103,840          |                |                | 103,840          |
| Otros activos no corrientes                                   | -                      | 28,993           | 28,993           |                |                | 28,993           |
| <b>Total activos</b>                                          | <b>692,285</b>         | <b>1,224,994</b> | <b>1,917,278</b> | <b>-</b>       | <b>534,842</b> | <b>1,382,437</b> |
| <b>Pasivo y patrimonio</b>                                    |                        |                  |                  |                |                |                  |
| <b>Pasivo corriente:</b>                                      |                        |                  |                  |                |                |                  |
| Porción corriente                                             | 108,927                |                  | 108,927          |                |                | 108,927          |
| Cuentas por pagar comerciales                                 | 1,087                  | 68,695           | 69,782           | -              | -              | 69,782           |
| Obligaciones Laborales                                        | 77                     | 97,956           | 98,033           | -              | -              | 98,033           |
| Impuestos por pagar                                           | 3,849                  | 77,083           | 80,932           | -              | -              | 80,932           |
| Otros pasivos corrientes                                      |                        | 14,878           | 14,878           |                |                | 14,878           |
| <b>Total pasivo corriente</b>                                 | <b>113,940</b>         | <b>258,612</b>   | <b>372,552</b>   | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>372,552</b>   |
| <b>Pasivos no corrientes</b>                                  |                        |                  |                  |                |                |                  |
| Préstamos                                                     | 255,484                | -                | 255,484          |                |                | 255,484          |
| Provisión para jubilación patronal y desahucio                | -                      | 95,653           | 95,653           |                |                | 95,653           |
| <b>Total Pasivos</b>                                          | <b>369,423</b>         | <b>354,266</b>   | <b>723,689</b>   | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>723,689</b>   |
| <b>Patrimonio de los accionistas:</b>                         |                        |                  |                  |                |                |                  |
| Capital pagado                                                | 60,400                 | 423,144          | 483,544          | 423,144        |                | 60,400           |
| Reserva legal                                                 | -                      | 118,770          | 118,770          | 118,770        |                | -                |
| Resultados acumulados                                         | 262,461                | 328,814          | 591,276          | 223,714        | 230,786        | 598,348          |
| <b>Total patrimonio de los accionistas</b>                    | <b>322,861</b>         | <b>870,728</b>   | <b>1,193,590</b> | <b>765,628</b> | <b>230,786</b> | <b>658,748</b>   |
| <b>Total pasivo y patrimonio de los accionistas</b>           | <b>692,285</b>         | <b>1,224,994</b> | <b>1,917,278</b> | <b>765,628</b> | <b>765,628</b> | <b>1,382,437</b> |

## GRUPO JACONSULT CIA L TDA.

### Notas a los estados financieros consolidados

|                                    | <b>Jaconsult<br/>Cia Ltda.</b> | <b>Picaval<br/>S.A.</b> | <b>Total</b>   | <b>Dr.</b>     | <b>Cr.</b>    | <b>2014</b>    |
|------------------------------------|--------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| <b>Ingresos operacionales</b>      | 53,000                         | 1,626,362               | 1,679,362      | 53,000         | -             | 1,626,362      |
| Gastos generales y administrativos | 9,067                          | 1,162,125               | 1,171,192      | -              | 53,000        | 1,118,192      |
| <b>Utilidad operacional</b>        | 43,933                         | 464,237                 | 508,170        | 53,000         | 53,000        | 508,170        |
| <b>Otros ingresos _ Gastos</b>     |                                |                         |                |                |               |                |
| Financieros _ gastos               | 23,169                         | 1,754                   | 24,922         | -              | -             | 24,922         |
| Otros                              | 174,563                        | 8,665                   | 183,228        | 174,563        | -             | 8,665          |
|                                    | 195,327                        | 471,148                 | 666,476        | 227,563        | 53,000        | 491,913        |
| Impuesto a la renta                | 3,849                          | 108,195                 | 112,044        | -              | -             | 112,044        |
| <b>Resultado integral neto</b>     | 191,478                        | 362,953                 | 554,432        | -              |               | 379,869        |
| Otros resultados integrales        | -                              | (27,067)                | (27,067)       |                |               | (27,067)       |
| Total otros resultados integrales  | -                              | (27,067)                | (27,067)       |                |               | (27,067)       |
| Resultado Integral Total del año   | <b>191,478</b>                 | <b>335,886</b>          | <b>527,365</b> | <b>227,563</b> | <b>53,000</b> | <b>352,802</b> |