

# GRAMINEXPORT

RUC 1792374308001

Los Cedros 45 y Josefina Barba

Rumiñahui-Ecuador

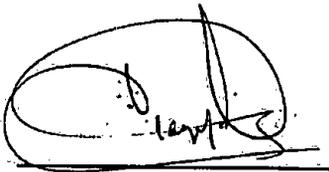
## BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

### ACTIVOS

<b>11 Activo Disponible</b>				
1110	CAJA	(1)	8.140,58	
1116	FONDO CAJA CHICA	(2)	510,37	
BANCOS				
1120	BANCO INTERNACIONAL	(3)	34.009,21	
1130	BANCO UBS INTERNATIONAL RMA	(4)	<u>1.540.922,42</u>	1.583.582,58
 <b>12 Activo Exigible</b>				
121	ANTICIPO A PROVEEDORES	(5)		
1210	INCUBANDINA		327.972,30	
1211	SECOMEX		0,00	
1212	ANTICIPO OTROS PROVEEDORES	(6)	3.000,00	
1220	CUENTAS POR COBRAR INTERNAS	(7)	325.442,26	
1251	CREDITO TRIBUTARIO	(8)	7.820,79	
1252	CREDITO TRIBUTARIO I.S.D.	(9)	2.991,45	
1260	FONDO EN GARANTÍA DE ARRIENDO	(10)	<u>800,00</u>	668.026,80
 <b>Activo Realizable</b>				
	INVENTARIO MAQUINARIAS PARA LA VENTA	(11)	79.970,00	79.970,00
 <b>13 Activo Fijo</b>				
		(12)		
1310	MUEBLES Y ENSERES		7.500,00	
1320	EQUIPOS DE COMPUTACION		3.160,14	
1390	(-) DEPRECIACION ACUMULADA		(2.126,29)	8.533,85
 <b>TOTAL ACTIVO</b>				
				<b>2.340.113,23</b>

<b>2 PASIVO</b>				
2110	ANTICIPO DE PROVEEDORES	(13)	2.630.700,00	
2111	IMPUESTO RTA.RETENIDO X PAG	(14)	106,13	
2112	IVA RETENIDO X PAGAR		97,59	
2114	SUELDOS POR PAGAR		543,90	
2115	APORTE IESS POR PAGAR		259,20	
2116	CUENTAS X PAGAR PROVEEDORES	(15)	<u>242,97</u>	2.631.949,79
<b>3 PATRIMONIO</b>				
3110	CAPITAL SOCIAL	(16)	100.800,00	
3510	RESULTADOS ACUMULADOS		<u>-392.636,56</u>	-291.836,56
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>				<b>2.340.113,23</b>



DIEGO SACOTO ARIAS  
GERENTE GENERAL




---

LIC. ALEXIS DOMINGUEZ EGAS  
CÓNTADOR

**ESTADO DE RESULTADOS**

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

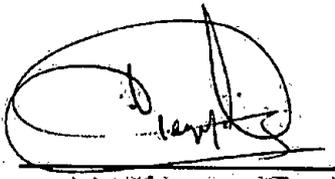
**4 INGRESOS**

<b>41 Ingresos no operacionales</b>		
4160 Intereses Ganados	266,96	
4190 Otros Ingresos	50,86	
Total Ingresos.....		317,82

**5 EGRESOS**

<b>51 Gastos operativos</b>		
5105 Gasto Sueldos	13.200,00	
5106 Décimo Tercer sueldo	1.100,00	
5107 Décimo Cuarto sueldo	340,00	
5108 Aportes al IESS	1.615,80	
5110 Servicios Básicos	492,90	
5111 Viáticos a Empleados	243,52	
5112 Viáticos a Administradores	2.973,25	
5113 Gastos de Viaje (pasajesn y varios)	32.969,20	
5114 Honotarios Profesionales	4.848,57	
5115 Servicios de Traducción	131,30	
5116 Atención al Cliente (TV Cable)	406,10	
5117 Mantenimiento Oficina	566,60	
5118 Suministros de Oficina	995,18	
5119 Servicios Contables	2.176,38	
5120 Útiles de Aseo y Limpieza	1.012,00	
5121 Fletes y Correo	192,18	
5122 Movilización	2.722,77	
5123 Gastos Legales	3.009,38	
5124 Telefonía celular	244,04	
5125 Gasto Impuestos , Tasas y Contribuciones	878,96	
5126 Gasto Arriendos	4.913,36	
5127 Gastos de Representación	420,08	
5128 Hospedaje de Administradores	13.758,69	
5129 Alimentación	773,92	
5130 Gastos de Gestión	895,80	
5131 Publicidad	1.364,00	
5150 Transporte de Equipos y Mercaderías	2.685,00	
5151 Trámites Aduaneros	6.717,33	
5152 Instalación de Equipos	229,98	
5153 Impuestos de Importaciones	6.990,44	
5190 Otros Gastos	325,36	109.192,09

<b>52 Gastos no operacionales</b>		
5210 Prima de pólizas de Seguros	69.000,00	
5211 Costos Bancarios (emisión Carta de Crédito)	210.656,89	
5212 Comisiones Bancarias	1.979,11	
5213 Depreciación Activos Fijos	2.126,29	283.762,29
<b>Total Egresos.....</b>		<b>392.954,38</b>
<b>UTILIDAD DEL PERIODO</b>		<b>-392.636,56</b>



**DIEGO SACOTO ARIAS**  
GERENTE GENERAL



**LIC. ALEXIS DOMINGUEZ EGAS**  
CONTADOR

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### (1) Caja \$8.140,58

Registra como ingresos el aporte inicial de \$800,00 y el valor del Aporte para Futuras Capitalizaciones, entregado en enero de 2014 por los socios, en un monto de USD\$ 100.000,00, y como egresos: las transferencias efectuadas a la cuenta del Banco Internacional en los meses de octubre, noviembre y diciembre por \$81.000; y, las diferencias para el pago de gastos corrientes.

### (2) Fondo de Caja Chica \$510,37

Los gastos menores fueron manejados con fondos de \$500 en general, repuestos en un promedio de 2 veces por mes, también manejaban valores a ser depositados o transferidos para gastos de viaje y hospedaje de los Sres. Administradores.

### (3) Banco Internacional \$34.009,21

Corresponde al saldo del estado de cuenta conciliado con el libro bancos al 31 de diciembre de 2014.

### (4) Banco UBS International RMA \$ 1.540.922,42

Corresponde al saldo que se mantiene en la cuenta aperturada en Puerto Rico - Estados Unidos que a la fecha de corte, registra en resumen los siguientes movimientos

Concepto	Valor
Valor entregado en dólares por anticipo del contrato suscrito con FONDAS – Venezuela, que fue transferido al Banco Confirmador DEUTSCHE BANK	2.630.700,00
Comisión Bancaria cobrada por el DEUTSCHE BANK, equivalente al 4% del total del contrato con FONDAS, para confirmar una Carta de Crédito	( 210.277,18)
Intereses ganados desde el 1 de enero al 30 de mayo de 2014 en la cuenta del UBS International	266,96
Comisiones bancarias del UBS por gestión de transferencias	(1.560,06)
Costo de la póliza de Seguros con Aseguradora Zuma de Venezuela para la emisión de fianzas para garantizar el anticipo del contrato y el fiel cumplimiento del mismo. Valor convertido de bolívares a dólares (T/C 4,30)	(69.000,00)
Anticipo a proveedores para la provisión de insumos a ser exportados y comercializados	(377.772,30)
Valores transferidos a la cuenta del Banco Internacional en el Ecuador para gastos corrientes	(110.000,00)
Valores transferidos para el manejo comercial de las operaciones por parte de los Socios de la Compañía a ser justificados contra recibos	(321.435,00)
Saldo al 31 de Diciembre de 2014	<b>1.540.922,42</b>

**(5) Anticipo a Proveedores \$ 327.972,30**

Registra el valor del anticipo entregado al proveedor INCUBANDINA - H&N HUEVOS por \$327.972,30 para la provisión de los insumos que serán entregados a FONDAS Venezuela.

También contabilizaba los anticipos transferidos a SECOMEX que actuó como exportador por cuenta y orden de Agroindustrial Sureña SRL (Argentina) para la provisión de maquinaria, negociada con la Empresa PRONACA, que fue entregada en octubre-14.

**(6) Anticipo a otros Proveedores \$3.000**

Registraba los anticipos entregados para gastos legales y de imprenta, que fueron liquidados oportunamente. El 11 de diciembre de 2014, se entrega un fondo para gastos legales al Sr. Ruben Díaz, que será liquidado en el año 2015.

**(7) Cuentas Por Cobrar Internas \$ 325.442,26**

Se consideró registrar los valores entregados a los Administradores de la Empresa, con recursos de la cuenta del UBS International de enero a junio de 2014, como fondos a ser liquidados para gastos de la negociación con FONDAS de Venezuela y la exportación de productos avícolas; también registra las transferencias recibidas y realizadas desde y hacia el Banco Internacional, por el mismo motivo; y, diferencias de comisiones cumplidas por los administradores, no cubiertas con fondos del Ecuador.

**(8) Crédito Tributario IVA \$ 7.820,79**

Registra el impuesto al valor agregado (IVA) generado en las compras del año 2014, según dato de los formularios presentados al SRI y que no ha sido compensado por falta de ventas.

**(9) Crédito Tributario I.S.D. \$ 2.991,45**

Corresponde al impuesto por salida de divisas descontado por el Banco Internacional en las transferencias al exterior, necesarias para pagar al proveedor de maquinarias agrícolas y para gestiones comerciales con el FONDAS. Valor que puede ser compensado contra los impuestos a la renta que pudieren generarse en un futuro.

**(10) Fondo en Garantía de Arriendo \$800,00**

Valor cancelado en febrero de 2014 como fondo de garantía de las oficinas que SIGLO XXI arrienda a Graminexport en la ciudad de Quito y que será devuelto una vez entregadas.

**(11) Inventario de Maquinaria para la Venta \$79.970,00**

Se registró la maquinaria agrícola adquirida a SECOMEX para ser comercializada a Pronaca. Valor determinado con la suma de los anticipos entregados hasta diciembre de 2014.

**(12) Activos Fijos \$8.533,00**

Corresponde al registro de Muebles y Enseres y Equipos de Oficina, que son utilizados por la Compañía en la ciudad de Quito, Ecuador, desde el inicio de las operaciones en el año 2012. Se considera una vida útil de 10 años para muebles y 5 para equipos de oficina, para el año 2014 y en vista de que no se ha registrado anteriormente la depreciación de activos, se aplica una Depreciación Acumulada para 2 periodos y medio (junio 2012 a diciembre 2014).

/-----DEPRECIACION-----/				
CONCEPTO	VALOR HISTORICO	1ER.SEMESTRE 2012	AÑO 2013	AÑO 2014
Muebles y Enseres	7.500,00	43,25	528,00	705,08
Equipos de Oficina	3.160,14	71,50	356,00	422,46
<b>Totales</b>	<b>10.660,14</b>	<b>114,75</b>	<b>884,00</b>	<b>1.127,54</b>
Depreciación Acumulada			<b>2.126,29</b>	

**PASIVOS****(13) Anticipo de Proveedores**

Hasta el 31 de diciembre de 2014, el saldo está conformado por el anticipo recibido del contrato con FONDAS, en función de los siguientes parámetros:

Valor del Anticipo – 50% del monto total del contrato-	USD\$ 2.630.700,00
Equivalente a Bolívares según tipo de cambio a la fecha de suscripción del contrato (T/C 4,30). Monto por el cual también se emitió una garantía por buen uso del anticipo	Bs. 11.312.010,00
(+) Fianza de Fiel Cumplimiento del Contrato -15%-	Bs. 3.393.603,00
(=) Total Garantía por el contrato con FONDAS	Bs. 14.705.613,00

**(14) Impuestos retenidos por Pagar**

Corresponden a los impuestos a la renta e IVA retenidos en el mes de diciembre que serán pagados en enero de 2015

**(15) Cuentas por Pagar Proveedores \$ 242,97**

Corresponde al saldo no cancelado en el año 2014 del hospeda del Sr. Santacroce en el Hotel Unipark. El valor es cancelado en enero-2015

## **PATRIMONIO**

### **(16) Capital Social**

Registra el aporte inicial de Capital de \$800,00 más el incremento de capital de \$100.000,00, que estaba registrado en Aporte para Futuras capitalizaciones y que fue pagado en su totalidad a la Empresa. Según escritura pública de julio de 2014, registrada en la Superintendencia de Compañías.

## **INGRESOS**

En vista de la falta de ventas de maquinaria avícola o la producción del contrato con FONDAS de Venezuela en el año 2014, los únicos ingresos corresponden a intereses bancarios de la cuenta UBS International y a diferencias mínimas

## **EGRESOS**

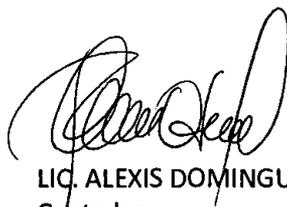
### **Gastos Operacionales**

Se registran los gastos operativos y administrativos realizados en el año 2014, necesarios para el giro del negocio, como sueldos y beneficios sociales, servicios básicos, viáticos, gastos de viaje, etc. Este último rubro es el más significativo ya que corresponde a los pasajes aéreos adquiridos para los Administradores de la Empresa, para las negociaciones a nivel internacional.

El detalle de cada gasto se encuentra descrito en los mayores

### **Gastos no operacionales**

Se detallan los gastos no relacionados con la operación en forma directa y que mayormente corresponde a comisiones bancarias por transferencias y por el costo de la emisión de las Pólizas emitidas por Zuma Aseguradora Venezolana, por el Buen uso del Anticipo y Fiel Cumplimiento del Contrato.



**LIC. ALEXIS DOMINGUEZ**  
Contador  
1711499762001