

**DISTECNICS CORPORATION S.A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

<b>CUENTA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>NOTAS</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
<b>1 ACTIVO</b>				
<b>101 ACTIVO CORRIENTE</b>				
10101 Efectivo y equivalentes del efectivo		7	54.444,53	26.506,99
10102 Activos Financieros		8	21.864,45	71.086,89
10103 Inventarios		9	94.616,92	82.936,00
10104 Servicios y Otros Pagos Anticipados		10	48.338,22	3.047,10
10105 Activos por Impuestos Corrientes		11	33.263,17	28.835,44
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>252.527,29</b>	<b>212.412,42</b>
<b>102 ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
10201 Propiedad, Planta y Equipo (neto)		12	8.874,70	10.332,55
10204 Activo Intangible		13	329,16	0
10205 Activos por Impuestos Diferidos		14	1.310,96	1.310,96
10206 Activos Financieros no corrientes		15	10.124,80	1.500,00
10207 Otros Activos No Corrientes		16	0	0
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>20.639,62</b>	<b>13.143,51</b>
<b>1 TOTAL ACTIVO</b>			<b>273.166,91</b>	<b>225.555,93</b>
<b>2 PASIVO</b>				
<b>201 PASIVO CORRIENTE</b>				
20103 Cuentas y Documentos por pagar		17	80.670,51	66.027,48
20104 Obligaciones con Instituciones Financieras		18	393,49	3.140,92
20105 Provisiones		19	0	0
20107 Otras Obligaciones Corrientes		20	13.521,19	18.361,28
20108 Cuentas por pagar diversas relacionadas		21	0	0
20109 Otros pasivos financieros		22	0	0
20110 Anticipo de Clientes		23	57.970,48	8.421,46
20112 Porción Corriente de provisiones por beneficios a empleados		24	7.651,63	7.651,63
20113 Otras Pasivos Corrientes		25	64.505,52	73.157,72
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			<b>224.712,82</b>	<b>176.760,49</b>
<b>202 PASIVO NO CORRIENTE</b>				
20202 Cuentas y Documentos por pagar		26	0	0
20203 Obligaciones con Instituciones Financieras		27	0	0
20204 Cuentas por pagar diversas relacionadas		28	0	0
20207 Provisiones por Beneficios a empleados		29	0	0
20208 Otras Provisiones			0	0
20209 Pasivo Diferido		30	0	0
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2 TOTAL PASIVO</b>			<b>224.712,82</b>	<b>176.760,49</b>
<b>3 PATRIMONIO NETO</b>				
30101 Capital Suscrito o Asignado		31	800	800
302 Aportes para futuras capitalizaciones		32	36.023,74	36.023,74
30401 Reserva Legal		33	0	0
30402 Reservas Facultativa y Estatutaria		33	0	0
<b>305 OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>		34	0	0
30502 Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo			0	0
<b>306 RESULTADOS ACUMULADOS</b>		35	0	0
30601 Ganancias acumuladas			0	0

<b>30603</b>	<i>Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF</i>		-5.037,74	-5.037,74
3060301	<b>Ajuste de Garantia Arriendo Ejecutada</b>	1.600,00		
3060302	<b>Ajuste Activos Fijos que no cumplen con la política contable</b>	275,56		
3060304	<b>Ajuste Proveedores Locales que no cumplen con la política contable</b>	-229,68		
3060305	<b>Ajuste de Anticipo clientes que no cumple con la política contables</b>	-300		
3060306	<b>Ajuste Proveedores Exterior que no cumplen con la política contable</b>	-241		
3060307	<b>Ajuste Provision Acumulada de Jubilacion Patronal</b>	3.597,52		
3060308	<b>Ajuste Impuestos Diferidos Jubilacion Patronal</b>	-899,38		
3060309	<b>Ajuste Provision Acumulada por Desahucio</b>	1.646,30		
3060310	<b>Ajuste Impuestos Diferidos por Desahucio</b>	-411,58		
<b>30604</b>	<i>Reserva de capital</i>			
<b>30605</b>	<i>Reserva por Donaciones</i>			
<b>30606</b>	<i>Reserva por Valuación</i>			
<b>30607</b>	<i>Superávit por revaluación de Inversiones</i>			
<b>307</b>	<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>			
<b>30701</b>	<i>Ganancia neta del Período</i>	<b>R I</b>	16.668,09	17.009,44
	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>		<b>48.454,09</b>	<b>48.795,44</b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>		<b>273.166,91</b>	<b>225.555,93</b>

**0,00** **0,00**

\*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

**DISTECNICS CORPORATION S.A.**  
**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)**

*(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)*

		<i>Diciembre</i>	
	Notas	2013	2014
<b><u>INGRESOS</u></b>			
<b>41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>			
4101 Ventas de bienes	36	579.077,49	552.149,53
4109 (-) Descuento en ventas		-4.142,92	-6.087,73
4110 (-) Devolución en Ventas		-1.495,38	-5.564,63
<b>41 VENTAS NETAS</b>		<b>573.439,19</b>	<b>540.497,17</b>
<b>51 (-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION</b>			
Costo de venta y producción	37	395.030,56	344.420,23
<b>42 GANANCIA BRUTA--&gt; Subtotal "A" (41-51)</b>		<b>178.408,63</b>	<b>196.076,94</b>
<b>43 Otros Ingresos</b>	<b>36</b>	<b>0</b>	<b>1.480,00</b>
<b><u>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</u></b>			
5201 Gastos de ventas	38	38.701,92	48.755,84
5202 Gastos de Administración		113.841,39	121.060,27
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>		<b>152.543,31</b>	<b>169.816,11</b>
<b>5203 GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>38</b>		
Interés, comisiones de Operaciones Financieras		724,53	1.289,53
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>724,53</b>	<b>1289,53</b>
<b>5204 OTROS GASTOS</b>	<b>38</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS --&gt;"B"(A+43-52)</b>			
60 RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS -->"B"(A+43-52)	39	<b>25.140,79</b>	<b>26.451,30</b>
61 15% Participación a Trabajadores		-3.771,12	-3.967,70
<b>62 Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos--&gt;"C"(B-61)</b>		<b>21.369,67</b>	<b>22.483,61</b>
63 Impuesto a la Renta		-4.701,58	-5.474,17
<b>64 GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS--&gt;"D"(C-63)</b>		<b>16.668,09</b>	<b>17.009,44</b>
<b>81 COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>		<b>-5.037,74</b>	<b>-5.037,74</b>
8103 Ganancia por revaluación de propiedad, planta y equipo	35	0	
8108 Otros (cambios de políticas contables y errores)		-5.037,74	-5.037,74
Ajuste de Garantía Arriendo Ejecutada		1.600,00	
Ajuste Activos Fijos que no cumplen con la política contable		275,56	
Ajuste Proveedores Locales que no cumplen con la política contable		-229,68	
Ajuste de Anticipo clientes que no cumple con las política contables		-300	
Ajuste Proveedores Exterior que no cumplen con la política contable		-241	
Ajuste Provisión Acumulada de Jubilación Patronal		3.597,52	
Ajuste Impuestos Diferidos Jubilación Patronal		-899,38	
Ajuste Provisión Acumulada por Desahucio		1.646,30	

**TOTAL COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL**

**-5.037,74**

**82 RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO-->"E(D+81)**

**11.971,70**

---

*\*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros*

**DISTECNICS CORPORATION S..**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US\$	dic-14 VALOR US\$
	Caja Chica	200,00	200,00
	Caja General	0,00	0,00
	Fondo Rotativo	0,00	0,00
	<b>Subtotal Caja</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>
	<b>BANCOS LOCALES</b>		
	Banco Internacional Cta. Cte.	12.941,02	25.554,66
	Banco Produbanco	33.077,74	406,04
	Banco del Pacífico	8.225,77	346,29
	<b>BANCOS DEL EXTERIOR</b>		
	<b>INVERSIONES A CORTO PLAZO</b>		
	<b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>	<b>54.244,53</b>	<b>26.306,99</b>
<b>10101</b>	<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>54.444,53</b>	<b>26.506,99</b>

**8. ACTIVOS FINANCIEROS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US\$	dic-14 VALOR US\$
<b>1010205</b>	<b>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</b>	0,00	0,00
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	0,00	0,00
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	0,00	0,00
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	21.580,25	71.549,59
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	500,00	252,80
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	0,00	0,00
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	215,80	-715,50
<b>10102</b>	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>22.296,05</b>	<b>71.086,89</b>

**9. INVENTARIOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US\$	dic-14 VALOR US\$
1010301	Inventario de Materia Prima	0,00	0,00
1010302	Inventario de Productos en Proceso	0,00	0,00
1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en producción	0,00	0,00
1010304	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en la prestación-	0,00	0,00
1010305	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-producidos por la Cía.	0,00	0,00
1010306	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-comprados a terceros	94.616,92	79.597,00
1010307	Mercaderías en Tránsito	0,00	3.339,00
1010308	Obras en construcción	0,00	0,00
1010309	Obras terminadas	0,00	0,00
1010310	Materiales o bienes para la construcción	0,00	0,00
1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	0,00	0,00
1010312	Otros Inventarios	0,00	0,00
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas	0,00	0,00
<b>10103</b>	<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>94.616,92</b>	<b>82.936,00</b>

**10. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US\$	dic-14 VALOR US\$
1010401	Seguros pagados por anticipado	0,00	0,00
1010402	Arriendo pagado por anticipado	0,00	0,00
1010403	Anticipo a Proveedores	48.338,22	3.047,10
1010404	Otros anticipos entregados	0,00	0,00
<b>10104</b>	<b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>48.338,22</b>	<b>3.047,10</b>

**11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US\$	dic-14 VALOR US\$

1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	28.198,04	23.665,79
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	5.065,13	5.169,65
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta	0,00	0,00
<b>10105</b>	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>33.263,17</b>	<b>28.835,44</b>

## 12. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-13</b>		<b>dic-14</b>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>ADICIONES (RETIROS)</b>	<b>VALOR US\$</b>
1020101	Terrenos	0,00	0,00	0,00
1020102	Edificios	0,00	0,00	0,00
1020103	Construcción en Curso	0,00	0,00	0,00
1020104	Instalaciones	0,00	0,00	0,00
1020105	Muebles y Enseres	15.508,14	0,00	15.508,14
1020106	Máquinas y Equipos	0,00	0,00	0,00
1020107	Naves, Aeronaves	0,00	0,00	0,00
1020108	Equipo de Computación y Software	11.802,95	3.236,56	15.039,51
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	0,00	0,00	0,00
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	0,00	0,00	0,00
1020111	Repuestos y Herramientas			0,00
1020110	Otros Propiedad y Equipo	5.170,81	0,00	5.170,81
1020111	Repuestos y Herramientas	5.610,45	1.828,00	7.438,45
	<b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>	<b>38.092,35</b>	<b>5.064,56</b>	<b>43.156,91</b>
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-29.217,65	-3.606,71	-32.824,36
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	0,00		0,00
<b>10201</b>	<b>Total Depreciación Acumulada</b>	<b>-29.217,65</b>	<b>-3.606,71</b>	<b>-32.824,36</b>
<b>10201</b>	<b>NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO(neto)</b>	<b>8.874,70</b>	<b>1.457,85</b>	<b>10.332,55</b>

## 12.1

### ACTIVOS BIOLOGICOS

## 13.

### ACTIVOS INTANGIBLES

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-13</b>		<b>dic-14</b>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
1020401	Plusvalía	0,00		0,00
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	0,00		0,00
1020404	(-) Amortización acumulada de activo intangible		-1.220,85	0,00
1020405	(-) Deterioro acumulado de activo intangible		0,00	0,00
1020406	Otros Activos Intangibles (Programas Informáticos)	1.550,11		0,00
1020406	Otros Activos Intangibles (Gastos pre operacionales netos)	0,00		0,00
<b>10204</b>	<b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>329,26</b>		<b>0,00</b>

## 14.

### ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-13</b>	<b>dic-14</b>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
1020501	Depreciación en exceso de propiedad, planta y equipo	-	0,00
1020502	Jubilación Patronal empleados menos de 10 de años	1.310,96	1.310,96
<b>10205</b>	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>	<b>1.310,96</b>	<b>1.310,96</b>

Mencionar en esta nota el criterio contable aplicado que puede ser:

Son las cantidades de impuestos sobre las ganancias a recuperar en periodos futuros, relacionados con:

- a. Diferencias temporarias deducibles
- b. La compensación de pérdidas de años anteriores, que todavía no hayan sido objeto de deducción fiscal
- c. La compensación de créditos no utilizados de años anteriores

El activo por Impuesto Diferido registrado a esta fecha es por las diferencias temporarias deducibles

## 15. ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-13</b>		<b>dic-14</b>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-	-

1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar (-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	10.124,80	1.500,00
1020604		-	-
<b>10206</b>	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>	<b>10.124,80</b>	<b>1.500,00</b>

**16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US\$	dic-14 VALOR US\$
1020701	Inversiones en subsidiarias	-	-
1020702	Inversión en Asociadas	-	-
1020703	Inversiones en Negocios Conjuntos	-	-
1020704	Otras Inversiones	-	-
1020705	(-)Provisión Valuación de Inversiones	-	-
1020706	Otros Activos no corrientes	-	-
<b>10207</b>	<b>TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US\$	dic-14 VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	45.084,47	46.770,14
2010302	Proveedores del Exterior	35.586,04	19.257,34
<b>20103</b>	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>80.670,51</b>	<b>66.027,48</b>

**18. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US\$	dic-14 VALOR US\$
2010401	<b>Sobregiros Bancarios.</b> Sobregiros Bancarios: Banco Internacional	0,00	0,00
<b>2010401</b>	<b>TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**LOCALES**

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US\$	dic-14 VALOR US\$
2010401	<b>Obligaciones Bancos locales</b> Banco Internacional	393,49	3.140,92
<b>2010401</b>	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES</b>	<b>393,49</b>	<b>3.140,92</b>

**DEL EXTERIOR**

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US\$	dic-14 VALOR US\$
2010402	<b>Obligaciones Bancos del Exterior</b>		
<b>2010402</b>	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>20104</b>	<b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>393,49</b>	<b>3.140,92</b>

**19. PROVISIONES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US\$	dic-14 VALOR US\$
2010501	Provisiones locales	0,00	0,00
2010502	Provisiones del exterior	0,00	0,00
<b>20105</b>	<b>TOTAL PROVISIONES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**20. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US\$	dic-14 VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	499,04	3.693,11
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	4.701,25	5.474,16
2010703	Obligaciones con el IESS	2.797,20	3.423,29
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	1.752,64	1.803,01
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	3.771,06	3.967,71
2010706	Dividendos por pagar	-	-
<b>20107</b>	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>13.521,19</b>	<b>18.361,28</b>

*Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la*

empresa.

## 21. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US\$	dic-14 VALOR US\$
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas (Préstamos)	- 0,00	- 0,00
<b>20108</b>	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Corresponden a obligaciones con entidades relacionadas que no provienen de operaciones comerciales, se reconocerán inicialmente por el costo de la transacción, posteriormente se medirán a su costo amortizado, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos los pagos realizados.

## 22. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US\$	dic-14 VALOR US\$
20109	Otros pasivos Financieros	- 0,00	- 0,00
<b>20109</b>	<b>TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

En esta cuenta se registrarán obligaciones financieras como comisiones u otros servicios que constituyan obligaciones actuales de la empresa por efectos de eventos pasados.

## 23. ANTICIPO DE CLIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US\$	dic-14 VALOR US\$
20110	Anticipo de Clientes	- 57.970,48	- 8.421,46
<b>20110</b>	<b>TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES</b>	<b>57.970,48</b>	<b>8.421,46</b>

Se registrará todos los fondos recibidos anticipadamente por parte de los clientes, en las cuales se debe medir el costo del dinero en el tiempo (interés implícito) de generar dicho efecto.

## 24. PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Locales

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US\$	dic-14 VALOR US\$
2011201	Jubilación Patronal	- 7.651,62	- 7.651,62
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados	- 0,00	- 0,00
<b>20112</b>	<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>7.651,62</b>	<b>7.651,62</b>

Incluye la porción corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post empleo, o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal la empresa.

## 25. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12 VALOR US\$	dic-13 VALOR US\$
20113	Otras cuentas por pagar	- 64.505,53	- 73.157,72
<b>20113</b>	<b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>64.505,53</b>	<b>73.157,72</b>

### PASIVO NO CORRIENTE

## 26. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12 VALOR US\$	dic-13 VALOR US\$
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	- 0,00	- 0,00
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	- 0,00	- 0,00
<b>20202</b>	<b>TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 27. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Locales

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US\$	dic-14 VALOR US\$
2020301	Obligaciones Bancos locales	-	-
<b>20203</b>	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\*Detallar: Vencimiento, tasa de interés, Garantías Colaterales

### OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Del exterior

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US\$	dic-14 VALOR US\$
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior	-	-
<b>20203</b>	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Código</b>	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
---------------	---------------------------------------	-------------	-------------

\*Detallar: Vencimiento, tasa de interés, Garantías Colaterales

Porción no corriente de las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras, llevados al costo amortizado utilizando tasas efectivas

## 28. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Locales

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-13</b>	<b>dic-14</b>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
2020401	Cuentas relacionadas por pagar	0,00	0,00
<b>2020401</b>	<b>TOTAL CUENTAS RELACIONADAS LOCALES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Del Exterior

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
2020402	Cuentas relacionadas por pagar	0,00	0,00
<b>2020402</b>	<b>TOTAL CUENTAS RELACIONADAS EXTERIOR</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>20204</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Corresponden a obligaciones con entidades relacionadas que no provienen de operaciones comerciales, se reconocerán inicialmente por el costo de la transacción, posteriormente se medirán a su costo amortizado, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos los pagos realizados.

## 29. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-13</b>	<b>dic-14</b>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
2020701	Provisión Jubilación Patronal	0,00	0,00
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados	0,00	0,00
<b>20207</b>	<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Incluye la porción no corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post empleo, o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal la empresa.

### 29.1 OTRAS PROVISIONES

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-13</b>	<b>dic-14</b>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
20208	Otras Provisiones	0,00 0,00	0,00 0,00
<b>20208</b>	<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Se registrará el importe no corriente estimado para cubrir otras obligaciones presentes como resultados de sucesos pasados, ante la posibilidad de que la empresa tenga que desprenderse de recursos que involucren recursos económicos, cuando se pueda estimar fiablemente el valor.

## 30. PASIVO DIFERIDO

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-13</b>	<b>dic-14</b>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
2020901	Ingresos Diferidos	0,00	0,00
2020902	Pasivo por Impuesto Diferido	0,00	0,00
<b>2020902</b>	<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Pasivo Diferido:** Incluye pasivos diferidos que van a ser reconocidos en el tiempo como ingreso o como derecho de compensación tributaria.

**Ingresos diferidos:** Se registrará un importe específico por servicios subsiguientes que deben ser diferidos y reconocidos como ingreso de actividades ordinarias a lo largo del periodo durante el cual se ejecuta el servicio comprometido. El importe diferido es el que permite cubrir los costos esperados de los servicios a prestar según el acuerdo, junto con una porción razonable de beneficios por tales servicios

31.

**CAPITAL SOCIAL**

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-13</b>	<b>dic-14</b>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
<b>30101</b>	<b>Capital Suscrito o asignado</b>		
3010101	Socio A	640,00	640,00
3010102	Socio B	160,00	160,00
3010103	Socio C	0,00	0,00
30102	(-)Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	0,00	0,00
	Socio A	0,00	0,00
	Socio B	0,00	0,00
	Socio C	0,00	0,00
<b>30101</b>	<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>

El capital Social de la empresa está constituido por 800.00 participaciones de \$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

En esta cuenta se registra el monto del capital representado por acciones o participaciones en compañías nacionales, sean estas anónimas, limitadas o de economía mixta, independiente del tipo de inversión, y será el que conste en la respectiva escritura pública inscrita en el Registro Mercantil.

32.

**APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-13</b>	<b>dic-14</b>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
	Aportes futuras capitalizaciones	36.023,74	36.023,74
<b>302</b>	<b>TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES</b>	<b>36.023,74</b>	<b>36.023,74</b>

Comprende los aportes efectuados por los socios o accionistas para futuras capitalizaciones que tienen un acuerdo formal de capitalización a corto plazo, y que por lo tanto califican como patrimonio.

33.

**RESERVAS**

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-13</b>	<b>dic-14</b>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
30401	Reserva Legal	0,00	0,00
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	0,00	0,00
<b>304</b>	<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

La Ley de Compañías, requiere que por lo menos el 5% de su utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo, el 50% del capital suscrito y pagado.

**RESERVA LEGAL:** De conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de compañías, se reservará el 5% o 10% de las utilidades liquidas anuales.

**RESERVAS FACULTATIVAS, ESTATUTARIA:** Se forma en cumplimiento del estatuto o por decisión voluntaria de los socios o accionistas.

34.

**OTROS RESULTADOS INTEGRALES**

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-13</b>	<b>dic-14</b>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	0,00	0,00
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	0,00	0,00
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles	0,00	0,00
30504	Otros Superávit por revaluación	0,00	0,00
<b>305</b>	<b>TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

35.

**RESULTADOS ACUMULADOS**

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<i>dic-13</i>	<i>dic-14</i>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
30601	Ganancias acumulados	0,00	0,00
	Menos Dividendos	0,00	0,00
	Menos transferencias a Reserva Legal	0,00	0,00
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	0,00	0,00
<b>30603</b>	<b><u>Resultados acumulados por adopción NIIF</u></b>		
3060304	Ajuste por Provisión Activos Fijos	1.806,08	1.806,08
3060305	Ajuste por Provisión Jubilacion Patronal y desahucio	- 5.243,82	- 5.243,82
3060306	Ajuste por Provisión Garantías efectuadas	- 1.600,00	- 1.600,00
<b>30604</b>	<b>Reserva de capital</b>	0,00	0,00
<b>30605</b>	<b>Reserva por Donaciones</b>	0,00	0,00
<b>30606</b>	<b>Reserva por Valuación</b>	0,00	0,00
<b>30607</b>	<b>Superávit por revaluación de Inversiones</b>	0,00	0,00
<b>306</b>	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>-5.037,74</b>	<b>-5.037,74</b>

Resolucion N° S.S.ICI.CPAIFRS.G.11 07 del 9 de Septiembre del 2011 Resuelve: los saldos acreedores de las cuentas Reserva de Capital,Revaluacion por Donaciones, Reserva por Valuacion y superavit por revaluacion de Inversiones,deben ser transferidos al patrimonio a la cuenta "Resultados Acumulados" , saldos que solo podran ser capitalizados en la parte que excede al valor de las perdidas acumuladas y las del ultimo ejercicio economico concluido

### INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US\$	dic-14 VALOR US\$
4101	Ventas de Bienes	579.077,40	552.149,53
4110	Descuento en ventas	-4.142,92	-6.087,73
4111	Devolución en Ventas	-1.495,38	-5.564,63
41	<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>573.439,10</b>	<b>540.497,17</b>

### OTROS INGRESOS

Es el siguiente detalle

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US\$	dic-14 VALOR US\$
4301	Dividendos		
4302	Intereses Financieros		
4305	Otras Ingresos (por garantía de arriendo que nos devuelven)	0,00	1.480,00
43	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.480,00</b>

### COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US\$	dic-14 VALOR US\$
5101	<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	109.866,58	94.616,92
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	44.320,33	79.051,76
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	295.498,16	218.922,25
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-94.616,92	-79.597,00
5101	<b>MATERIALES UTILIZADOS</b>		
510105	(+) Inventario inicial de materias primas		
510106	(+) Compras netas locales de materia prima		
510107	(+) Importaciones de materia prima		
510108	(-) Inventario final de materia prima		
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso		
510110	(-) Inventario final de productos en proceso		
510111	(+) Inventario inicial productos terminados		
510112	(-) Inventario final de productos terminados		
5102	<b>(+) MANO DE OBRA DIRECTA</b>		
510201	Sueldos y Beneficios sociales		
510202	Gastos planes de beneficios a empleados		
5103	<b>(+) MANO DE OBRA INDIRECTA</b>		
510301	Sueldos y beneficios sociales		
510302	Gastos planes de beneficios a empleados		
5104	<b>(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION</b>		
510401	Depreciación propiedades planta y equipo		
510402	Depreciación de activos biológicos		
510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		
510404	Efecto valor neto de realización de inventarios		
510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
510406	Mantenimiento y reparaciones		
510407	Suministros materiales y repuestos		
510408	Otros Costos de producción	39.962,41	31.426,30
51	<b>TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>	<b>395.030,56</b>	<b>344.420,23</b>

### 38. GASTOS DE VENTA

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US\$	dic-14 VALOR US\$
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	7.524,00	7.644,00
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	4.005,46	4.544,10
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	1.640,41	1.561,45
520104	Gasto planes de beneficios a empleados		
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520108	Mantenimiento y reparaciones		
520109	Arrendamiento operativo		
520110	Comisiones	13.390,71	14.277,57
520111	Promoción y publicidad	3.118,00	2.722,30
520112	Combustibles		
520113	Lubricantes		

<b>520114</b>	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)			
<b>520115</b>	Transporte	453,29	13.841,60	
<b>520116</b>	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)			
<b>520117</b>	Gastos de viaje	8.570,05	4.164,82	
<b>520118</b>	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones			
<b>520119</b>	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles			
<b>520121</b>	<b>Depreciaciones:</b>			
<b>52012101</b>	Propiedades, planta y equipo			
	Propiedades de inversión			
<b>520122</b>	<b>Amortizaciones:</b>			
<b>52012201</b>	Intangibles			
<b>52012202</b>	Otros activos			
<b>520123</b>	<b>Gasto deterioro:</b>			
<b>52012301</b>	Propiedades, planta y equipo			
<b>52012306</b>	Otros activos			
<b>520124</b>	<b>Gastos por cant. anormales de utilizacion en el proceso de produccion:</b>			
<b>52012401</b>	Mano de obra			
<b>52012402</b>	Materiales			
<b>52012403</b>	Costos de produccion			
<b>520125</b>	<b>Gasto por reestructuracion</b>			
<b>520126</b>	<b>Valor neto de realizacion de inventarios</b>			
<b>520128</b>	Otros gastos			
	<b>Subtotal Gastos de Venta</b>	<b>38.701,92</b>	<b>48.755,84</b>	

### 38. GASTOS DE ADMINISTRACION

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13	dic-14
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	47.455,51	50.760,40
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	9.448,94	10.380,11
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	3.249,66	3.821,62
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	884,63	800,00
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	572,00	470,00
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	0,00	0,00
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	0,00	0,00
520208	Mantenimiento y reparaciones	739,24	24.751,57
520209	Arrendamiento operativo	13.537,88	12.650,00
520210	Comisiones	0,00	0,00
520212	Combustibles	0,00	0,00
520213	Lubricantes	0,00	0,00
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	744,18	437,08
520215	Transporte	0,00	0,00
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	1.283,88	1.234,47
520217	Gastos de viaje		
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	2.304,50	2.185,04
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	0,00	0,00
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	1.920,41	2.506,25
<b>520221</b>	<b>Depreciaciones:</b>		
<b>52022101</b>	Propiedades, planta y equipo	3.493,36	2.227,52
<b>52022102</b>	Propiedades de inversión	0,00	0,00
<b>520222</b>	<b>Amortizaciones:</b>		
<b>52022201</b>	Intangibles	0,00	0,00
<b>52022202</b>	Otros activos	154,15	158,34
<b>520223</b>	<b>Gasto deterioro:</b>		
<b>52022301</b>	Propiedades, planta y equipo	0,00	0,00
<b>52022302</b>	Inventarios	0,00	0,00
<b>52022303</b>	Instrumentos Financieros	0,00	0,00
<b>52022304</b>	Intangibles	0,00	0,00
<b>52022305</b>	Cuentas por Cobrar	0,00	0,00
<b>52022306</b>	Otros activos	0,00	0,00
<b>520224</b>	<b>Gastos por cant. anormales de utilizacion en el proceso de produccion:</b>		
<b>52022401</b>	Mano de obra	0,00	0,00
<b>52022402</b>	Materiales	0,00	0,00
<b>52022403</b>	Costos de produccion	0,00	0,00
<b>520225</b>	<b>Gasto por reestructuracion</b>		
<b>520226</b>	<b>Valor neto de realizacion de inventarios</b>		
<b>520227</b>	<b>Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)</b>		
<b>520128</b>	Otros gastos	28.053,05	8.677,87

	<b>Subtotal Gastos de Administración</b>	<b>113.841,39</b>	<b>121.060,27</b>
--	--	-------------------	-------------------

	<b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>	<b>152.543,31</b>	<b>169.816,11</b>
520301	Intereses		
520302	Comisiones		
520305	Otros Gastos Financieros	724,83	1.289,53
5203	<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>724,83</b>	<b>1.289,53</b>
520402	Otros Gastos	0,00	0,00
5204	<b>Total Otros Gastos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>548.298,70</b>	<b>515.525,87</b>
--	------------------------------	-------------------	-------------------

### 39. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

dic-13

dic-14

Casillero Sup.	Casillero SRI	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
60	801	<b>Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta</b>	<b>25.140,40</b>	<b>26.451,30</b>
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-3.771,06	-3.967,70
	804	(-)100% Dividendos Exentos		
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas		
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	0,00	2.398,93
		(+) Gastos Cuentas Incobrables, que exceden el límite del 1%	0,00	0,00
		(+) Depreciación que excede al porcentaje del SRI	0,00	0,00
		(+) Gasto Jubilación patronal empleados menores de 10 años	0,00	0,00
		(+) Gasto Valor neto de realización inventarios	0,00	0,00
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	0,00	0,00
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	0,00	0,00
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a Ingresos Exentos	0,00	0,00
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	0,00	0,00
	812	(+) Deducciones por leyes Especiales	0,00	0,00
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	0,00	0,00
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	0,00	0,00
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	0,00	0,00
	816	(-) Deducción por Discapacitados	0,00	0,00
62	819	<b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos-----&gt;</b>	<b>21.369,34</b>	<b>24.882,53</b>
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%) Impuesto Diferido no registrado en el gasto	-4.701,25	-5.474,16 0,00
64		<b>GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>16.668,09</b>	<b>17.009,45</b>
		<b>IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR</b>		
	839	Impuesto Causado <b>(Menos:)</b>	4.701,25	5.474,16
	841	Anticipo del Impuesto a la Renta(Nota N° 11)	5.065,13	5.169,65
	846	Retenciones del Impuesto a la Renta(Nota N°11)	0,00	0,00
	859	<b>NETO IMPUESTO A PAGAR</b>	<b>-363,88</b>	<b>304,51</b>

### 40. DIFERENCIAS TEMPORALES

Diferencias temporales deducibles	Diferencias temporaria	Diferencias temporarias deducibles
Depreciación en exceso de los activos	0,00	0,00
Jubilación Patronal empleados menores de 10 años	0,00	0,00
<b>TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS DEDUCIBLES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Diferencias temporales Imponibles	Diferencias temporaria	Diferencias temporarias deducibles
Diferencias temporarias de desarrollos programas de computo Revaluación propiedad, planta y equipo	0,00	0,00
<b>TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS IMPOSIBLES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Notas Aclaratorios:

**1020603 Documentos y Cuentas por Cobrar**

Se entrego un cheque por garantía de arreindo de la nueva oficina

**4305 Otras Ingresos (por garantía de arriendo que nos devuelven)**

En el Proceso de conversión a NIIF, la persona que realizó cerró la cuenta de garantía entregada a adoptación de NIIF por primera vez en el Patrimonio; cuando se entregó la oficina nos devolvieron la misma y se registró el valor en otros ingresos.



**GERENTE:**  
**DRA. SILVIA VERONICA PROAÑO**



**CONTADOR**  
**MARIA GABRIELA ANDRAMUÑO**