

AUTOMATED CASH MANAGEMENT SOLUTIONS S.A

**Estados Financieros por el Año Terminado
Al 31 de Diciembre del 2014
e Informe del Auditor Independiente.**

ÍNDICE

- Informe del auditor independiente
- Balances generales.
- Estados de resultados Integrales.
- Estados de cambios en el patrimonio.
- Estado de flujos de efectivo.
- Notas de los Estados financieros.

Abreviatura usada:

US \$ - **Dólar estadounidense**



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores Accionistas y Junta de Directores de
Compañía AUTOMATED CASH MANAGEMENT SOLUTIONS S.A.:

Informe sobre los estados financieros

Hemos auditado los estados financieros que se adjuntan de Compañía AUTOMATED CASH MANAGEMENT SOLUTIONS S.A., que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2014 y los correspondientes estados de resultados integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Gerencia por los estados financieros

La gerencia de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF, y del control interno determinado por la gerencia como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

Responsabilidad del Auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con normas internacionales de auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de si los estados financieros están libres de errores materiales.

Una auditoría comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de error material en los estados financieros debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Compañía a fin de diseñar procedimientos de auditoría apropiados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también comprende la evaluación de que las políticas contables utilizadas son apropiadas y de que las estimaciones contables hechas por la gerencia son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.



Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

En nuestra opinión, los referidos estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la posición financiera de Compañía AUTOMATED CASH MANAGEMENT SOLUTIONS S.A., al 31 de diciembre del 2014, el resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF.

M.A.E. Auditores
Quito, Abril 03, 2015
Registro No. 0740


Marco Acosta V.
Licencia No. 30352

COMPANÍA AUTOMATED CASH MANAGEMENT SOLUTIONS S.A.

BALANCE GENERAL
al 31 de Diciembre del 2014 y 2013

ACTIVOS	NOTAS	2.014	2.013
ACTIVO CORRIENTE			
Sección 11.5			Sección 11.5
Caja - Bancos	3	32.722	58.600
Cuentas por Cobrar	4	20.755	18.627
Activos por Impuestos Corrientes	6	38.482	40.870
Inventarios	5	150.081	155.180
Inversiones Temporales	3	400.000	800.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		942.080	1.973.392
Sección 17			Sección 11.5
ACTIVO FIJO	7		
Terrenos		61.691	61.691
Edificios		9.016	9.656
Muebles y Enseres		1.890	2.372
Maqunaria y equipo		15.826	16.026
Equipo de computación		1.803	1.803
Herramientas		111.133	66.490
Vehiculos			
TOTAL DEL ACTIVO FIJO		201.160	158.038
Menos: Depreciación acumulada		81.472	60.686
TOTAL DEL ACTIVO FIJO NETO		119.688	97.352
TOTAL ACTIVOS		761.765	1.170.744

COMPANÍA AUTOMATED CASH MANAGEMENT SOLUTIONS S.A.

BALANCE GENERAL
al 31 de Diciembre del 2014 y 2013

PASIVOS Y PATRIMONIO	NOTAS	2.014	2.013
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por Pagar	8	653.018	1.071.781
Obligaciones con IESS e Impuestos	9	52.313	32.904
Obligaciones con los Empleados	11	12.843	22.190
TOTAL PASIVO CORRIENTE		718.175	1.126.875
PASIVO A LARGO PLAZO			
Sección 11.5			Sección 11.5
Sublección Patronal y Desahucio	12	17.188	19.880
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		17.188	19.880
TOTAL PASIVOS		735.363	1.146.755
PATRIMONIO	14		
Capital Pagado		800	800
Reserva Legal		400	400
Resultado por Aplicación NIFFS		7.627	7.627
Utilidad del Ejercicio		17.580	15.151
TOTAL PATRIMONIO		26.407	23.979
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		761.765	1.170.744


Elizabeth Salazar
Contadora General

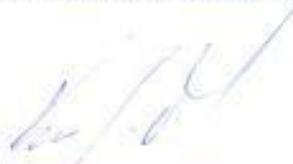

Ricardo Guzmán Meza
Gerente General

COMPAÑÍA AUTOMATED CASH MANAGEMENTE SOLUTIONS S.A.

ESTADO DE RESULTADOS
al 31 de Diciembre del 2014 y 2013

INGRESOS		2.014	2.013
Sección 5.5(a)	VENTAS NETAS	916.689	1.213.958
Sección 5.11(b)	Menos: Costo de Ventas	188.170	514.317
	UTILIDAD BRUTA	728.519	699.641
GASTOS DE OPERACIÓN:			
Sección 5.11(a)	Gastos de Administración y Ventas	699.059	664.012
y (b)	Gastos Financieros	1.247	
	Depreciación y Amortización	21.674	
	Menos: Gastos de Operación	721.981	664.012
	UTILIDAD DE OPERACIÓN	6.539	35.629
OTROS INGRESOS			
	Otros Ingresos/egresos	30.069	-5.367
	UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE PARTICIPACIONES E IMI	36.608	30.262
	15% Participación de Trabajadores	5.491	4.539
	+ Gastos no Deducibles locales	30.415	22.329
	+ Gastos no Deducibles del exterior		
	(-) Amortización pérdidas anteriores		
	Utilidad	61.532	48.051
	Impuesto a la Renta Causado	13.537	10.571
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	17.580	15.151
	10% reserva legal		
Sección 31.11	UTILIDAD LIQUIDA	17.580	15.151

Ver notas a los Estados Financieros.



Ricardo Guzmán Miranda
Gerente



Elizabeth Salazar
Contador

COMPANÍA AUTOMATED CASH MANAGEMENT SOLUTIONS S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA LEGAL	UTILIDAD A REINVERTIR	RESULTADO ACUMULADO	RESULTADO POR APLICACIÓN NIIF DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo a 31 de Diciembre del 2013	800		400			7.627	23.979
Transferencia resultado ejercicio				0		-15.151	-15.151
Utilidad Antes de Imptos. Y Partic. Transdiferencias						36.608	36.608
Pago 15% participacion empleados						-5.491	-5.491
Pago impuesto a la renta						-13.537	-13.537
Saldo al 31 de Diciembre del 2014	800	0	400	0	0	7.627	26.407

Ver notas a los Estados Financieros



Ricardo Guzmán Miranda
Gerente



Elizabeth Salazar
Contadora

AUTOMATED CASH MANAGEMENT SOLUTIONS S.A
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014-2013
 NIIF Pymes (Expresado en U.S. Dólares)

Sección 31.12	FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	2.014	2.013
	Recibido de clientes	936.066	1252868
	Pagado a proveedores y empleados	-1.288.864	-1123921
	Otros ingresos		-2013
	Intereses recibidos	-1.247	
	15% participación trabajadores	-4.540	
	Impuesto a la renta	-10.571	
Sección 31.12	Efectivo neto proveniente de actividades operativas	-369.156	126.934
	FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
	Compra de propiedades planta y equipo	-44.009	-487
	Compra de intangibles		873.160
	Compra de inversiones temporales	400.000	-800.000
	Efectivo neto usado en actividades de inversión	355.991	72.673
	FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
	Provisión Jubilacion Patronal	-12.712	-
	Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	-12.712	-247.891
Sección 31.12	Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	-25.878	-48.284
	Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año	58.600	106.884
	Efectivo y sus equivalentes al final del año	32.722	58.600



 Ricardo Guzmán Miranda
 GERENTE GENERAL



 Elizabeth Salazar
 Contadora

AUTOMATED CASH MANAGEMENT SOLUTIONS S.A
CONCILIACION DE LA UTILIDAD (PERDIDA) NETA CON EL EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014-2013
 (Expresado en U.S. Dólares)

NIF Pymes	FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	2,014	2,013
Sección 31.12	Utilidad (pérdida) neta	17.580	15.152
	Ajustes por:		
	Depreciación de propiedades, planta y equipo	21.674	16.348
	Provisión para jubilación patronal	11.471	-
	Provisión varias	-	9.725
	Participación trabajadores	5.491	-
	Impuesto a la renta	13.537	-
	Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo:		
	(Aumento) disminución en cuentas por cobrar	-10.693	-
	(Aumento) disminución en inventarios	5.114	-
	(Aumento) disminución en gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	11.013	-
	Aumento (disminución) en cuentas por pagar	-433.914	-
	Aumento (disminución) en gastos acumulados y otras cuentas por pagar	4.682	70.599
	Aumento (disminución) 15% participación trabajadores	-4.540	4.539
	Aumento (disminución) 22% impuesto a la renta	-10.571	10.571
	Efectivo neto proveniente de actividades operativas	-369.157	126.934


 Ricardo Guzmán Miranda
 GERENTE GENERAL


 Elizabeth Salazar
 Contadora