

ACTIVO CORRIENTE

6 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	919.73	1,875.89
	Caja General	977.13	5,988.23
	Subtotal Caja	1,896.86	7,864.12
	BANCOS LOCALES		
	Banco Produbanco	571,516.16	686,433.28
	Banco Pichincha	26,215.98	540.70
	Banco Internacional	9,984.09	9,981.44
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Póliza a 90 días	38,696.40	40,644.55
	Subtotal Bancos e Inversiones	646,412.63	737,599.97
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	648,309.49	745,464.09

7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	1,973,615.46	1,832,408.84
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	2,247,215.97	121,884.85
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	88,704.27	33,788.21
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	4,309,535.70	1,988,081.90

7 1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	(450,134.71)	(83,228.48)
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(450,134.71)	(83,228.48)

8 10103 INVENTARIOS dic-13 dic-14

COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
510108	1010301	Inventario de Materia Prima	737,485.33	656,715.02
510110	1010302	Inventario de Productos en Proceso	302,064.81	267,095.99
510112	1010305	Inv. De productos terminados. y mercadería en almacén-producidos por la Compañía.	657,102.33	693,892.86
510104	1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros	602,739.58	531,943.18
	1010307	Mercaderías en Tránsito	-	20,372.40
	10103	TOTAL INVENTARIOS	2,299,392.05	2,170,019.45

8 1010313 PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	(66,408.43)	(177,532.05)
	TOTAL PROVISION POR VNR	(66,408.43)	(177,532.05)

9 10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado	-	432.45
1010403	Anticipo a Proveedores	-	148,310.79
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	-	148,743.24

10 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	14,070.85	45,353.68
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	68,691.23	41,633.46
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	-	23,467.12
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	82,762.08	110,454.26

11 10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes	-	44,537.26
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	44,537.26

ACTIVO NO CORRIENTE

12 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020105	Muebles y Enseres	2,144.04	-	2,144.04
1020106	Máquinas y Equipos	2,166,681.53	20,104.20	2,186,785.73
1020108	Equipo de Computación	1,090.00	-	1,090.00
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	106,964.12	11,043.96	118,008.08
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	2,276,879.69	31,148.16	2,308,027.85
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(1,795,860.47)	(197,411.89)	(1,993,272.36)

	Total Depreciación Acumulada	(1,795,860.47)	(197,411.89)	(1,993,272.36)
	10201 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	481,019.22	(166,263.73)	314,755.49
13	10205 <u>ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO</u>	dic-13	dic-14	
	CODIGO DETALLE VALOR USD VALOR USD			
	1020501 Diferencias temporarias deducibles	176,959.99	118,901.93	
	10205 TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	176,959.99	118,901.93	
14	10206 <u>ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</u>	dic-13	dic-14	
	CODIGO DETALLE VALOR USD VALOR USD			
	1020603 Documentos y Cuentas por Cobrar	-	2,173,975.47	
	10206 TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	-	2,173,975.47	
15	20103 <u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u>	dic-13	dic-14	
	CODIGO DETALLE VALOR USD VALOR USD			
	2010301 Proveedores Locales	398,892.24	541,418.24	
	2010302 Proveedores del Exterior	363,829.29	237,663.67	
	20103 TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	762,721.53	779,081.91	
16	20104 <u>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</u>	dic-13	dic-14	
	LOCALES			
	CODIGO DETALLE VALOR USD VALOR USD			
	2010401 Obligaciones Bancos locales			
	Banco Pichincha (1)	1,153,217.21	695,898.03	
	Banco del Pacífico(2)		-	
	2010401 TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	1,153,217.21	695,898.03	
	DEL EXTERIOR			
	CODIGO DETALLE VALOR USD VALOR USD			
	2010402 Obligaciones Bancos del Exterior	-	-	
	Banco UBS	1,800,000.00	1,833,150.00	
	2010402 TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	1,800,000.00	1,833,150.00	
	20104 TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	2,953,217.21	2,529,048.03	
17	20107 <u>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</u>	dic-13	dic-14	
	CODIGO DETALLE VALOR USD VALOR USD			
	2010701 Con la Administración Tributaria	55,437.76	47,287.42	
	2010702 Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	73,215.77	105,556.17	
	2010703 Obligaciones con el IESS	21,681.51	19,415.06	
	2010704 Por Beneficios de Ley a empleados	107,008.51	43,908.27	
	2010705 15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	21,498.56	55,878.29	
	20107 TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	278,842.11	272,045.21	
18	20108 <u>CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</u>	dic-13	dic-14	
	CODIGO DETALLE VALOR USD VALOR USD			
	20108 Otras Cuentas por pagar relacionadas	43,639.21	42,304.27	
	20108 TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	43,639.21	42,304.27	
19	20110 <u>ANTICIPO DE CLIENTES</u>	dic-13	dic-14	
	CODIGO DETALLE VALOR USD VALOR USD			
	20110 Anticipo de Clientes	420,386.96	418,642.72	
	20110 TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	420,386.96	418,642.72	
20	20113 <u>OTROS PASIVOS CORRIENTES</u>	dic-13	dic-14	
	CODIGO DETALLE VALOR USD VALOR USD			
	20113 Otras cuentas por pagar	4,499.89	5,898.05	
	20113 TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	4,499.89	5,898.05	
21	20206 <u>ANTICIPO DE CLIENTES</u>	dic-13	dic-14	
	CODIGO DETALLE VALOR USD VALOR USD			
	20206 Anticipo de Clientes	-	570.96	
	20206 TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	570.96	
22	20207 <u>PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)</u>	dic-13	dic-14	
	CODIGO DETALLE VALOR USD VALOR USD			
	2020701 Provisión Jubilación Patronal	58,997.89	57,546.54	
	2020702 Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	17,125.58	17,751.67	
	20207 TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	76,123.47	75,298.21	
23	20210 <u>OTROS PASIVOS CORRIENTES</u>	dic-13	dic-14	
	CODIGO DETALLE VALOR USD VALOR USD			
	20210 Otros Pasivos	-	1,477.86	
	20210 TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	1,477.86	
PATRIMONIO				

24 301 CAPITAL SOCIAL dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado	2,203,500.00	2,203,500.00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	2,203,500.00	2,203,500.00

25 302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Aportes futuras capitalizaciones	469,141.00	469,141.00
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	469,141.00	469,141.00

26 RESERVAS dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	61,557.04	87,526.73
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	1,511,720.13	1,284,140.04
304	TOTAL RESERVAS	1,573,277.17	1,371,666.77

27 RESULTADOS ACUMULADOS dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	(804,481.15)	(804,481.15)
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(804,481.15)	(804,481.15)

28 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO dic-13 dic-14

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Período	-	191,098.31
30702	(-) Pérdidas Neta del Período	(676,392.00)	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	(676,392.00)	191,098.31

CUENTA DE INGRESOS

29 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	7,058,534.45	6,563,477.90
4102	Prestación de Servicios	1,321.32	161.61
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito		1,948.15
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	2.79	82,486.46
4110	(-) Descuento en ventas	(735,572.80)	(686,911.76)
4111	(-) Devolución en Ventas	(183,605.43)	(167,907.91)
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	6,140,680.33	5,793,254.45

31 43 OTROS INGRESOS dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4302	Intereses Financieros	0.59	-
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	25,549.10	
4305	Otras Rentas	35,159.76	46,349.51
43	TOTAL OTROS INGRESOS	60,709.45	46,349.51

Nota:

CUENTA DE COSTOS Y GASTOS

30 51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION dic-13 dic-14

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	581,281.36	602,739.58
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	21,458.22	116,069.68
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	766.83	6,279.50
1010306	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(602,739.58)	(531,943.18)
	5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas	1,069,543.62	737,485.33
	510106	(+) Compras netas locales de materia prima	114,164.49	134,490.61
	510107	(+) Importaciones de materia prima	1,533,678.29	1,363,702.13
1010301	510108	(-) Inventario final de materia prima	(737,485.33)	(656,715.02)
	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	521,222.54	302,064.81
1010302	510110	(-) Inventario final de productos en proceso	(302,064.81)	(267,095.99)
	510111	(+) Inventario inicial productos terminados	833,325.62	657,102.33
1010305	510112	(-) Inventario final de productos terminados	(657,102.33)	(693,892.86)
	5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
	510201	Sueldos y Beneficios sociales	747,869.16	663,977.53
	5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
	510301	Sueldos y beneficios sociales		137,264.92
	5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
	510401	Depreciación propiedades planta y equipo	443,011.10	191,253.02
	510406	Mantenimiento y reparaciones	413,677.04	252,007.13
	510407	Suministros materiales y repuestos	152,236.37	190,619.65
	510408	Otros Costos de producción	669,486.07	568,082.88
	51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	4,802,328.66	3,773,492.05

32

5201 GASTOS DE VENTA

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	116,544.72	96,350.94
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	20,378.73	19,448.39
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	23,441.13	24,153.49
520104	Gasto planes de beneficios a empleados	-	3,204.92
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	1,597.19	2,796.26
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-	60,219.49
520108	Mantenimiento y reparaciones	2,616.20	4,585.79
520109	Arrendamiento operativo	19,250.00	21,010.84
520110	Comisiones	3,169.28	396.90
520111	Promoción y publicidad	1,508.38	202.32
520112	Combustibles	80.36	51.79
520115	Transporte	460.00	819.13
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	4,056.77	1,654.79
520117	Gastos de viaje	4,663.86	2,358.16
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	1,064.63	-
520121	Depreciaciones:		
52012101	Propiedades, planta y equipo	6,095.99	4,785.74
520128	Otros gastos	176,917.44	344,171.45
	Subtotal Gastos de Venta	381,844.68	586,210.40

33

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	150,928.71	117,496.83
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	26,070.55	28,137.78
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	58,797.13	50,927.81
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	76,123.47	-
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	719.35	1,920.60
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-	2,225.36
520208	Mantenimiento y reparaciones	3,517.40	5,868.62
520210	Comisiones	3,384.84	-
520212	Combustibles	-	276.61
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	46,426.38	22,875.57
520215	Transporte	60.71	1,656.63
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	2,321.18	17,334.10
520217	Gastos de viaje	16,375.98	15,303.40
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	23,529.61	18,066.91
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-	1,213.20
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	29,423.99	101,618.79
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	16,392.84	18,446.78
520223	Gasto deterioro:		
52022301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52022302	Inventarios	66,408.43	14,260.52
52022303	Instrumentos Financieros	380,309.18	-
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)	10,221.15	13,439.05
520226	Valor neto de realización de inventarios	-	96,863.10
520228	Otros gastos	343,770.40	295,393.32
	Subtotal Gastos de Administración	1,254,781.30	823,324.98
	Total Gastos de Venta y Administrativos	1,636,625.97	1,409,535.38

34

5203 GASTOS FINANCIEROS

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	283,283.69	256,440.28
520302	Comisiones	1,007.32	352.86
520304	Diferencia de Cambio	-	626.19
520305	Otros Gastos Financieros	51,002.77	2,946.09
5203	Total Gastos Financieros	335,293.78	260,365.42

35

5204 OTROS GASTOS

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520401	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras	-	12,853.93
520402	Otros Gastos	8,819.04	30,824.41
	TOTAL OTROS GASTOS	8,819.04	43,678.34

36

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-13

dic-14

Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	(581,677.67)	352,532.77
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(21,498.56)	(55,878.29)
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	40,051.32	163,157.12
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	(563,124.91)	459,811.60
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(73,215.77)	(105,556.17)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	(676,392.00)	191,098.31
66		(+ -)IMPUESTO DIFERIDO	176,959.99	19,989.16

67	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	(499,432.01)	189,978.72
----	---	--------------	------------