

23

DESCRIPCION	HOJA	No.
ANALISIS FINANCIERO	ANA	1
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO	BGC	2
BALANCE DE PERDIDAS Y GANANCIAS	BPG	3
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	EFE	4
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO	ECP	5

PERIODO: AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

GRUPO:
NOMBRE
EMPRESA: REPRESENTACIONES ANDINAS S.A. REPRAND

No.	DESCRIPCION	COP	Mes	%
1.	CAPITAL DE TRABAJO: activos corrientes - pasivos corrientes	153,706		
2.	LIQUIDEZ: activos corrientes - inventarios	112,312		649%
3.	INDICE CORRIENTE: activos corrientes pasivos corrientes	171,019		988%
4.	PASIVOS A PATRIMONIO: pasivos corrientes pasivos corrientes	17,312		101%
5.	INVENTARIOS A CAPITAL DE TRABAJO: inventarios capital de trabajo	68,707		38%
6.	CITAS X COBRAR A CAPITAL DE TRABAJO: cuentas por cobrar comerciales capital de trabajo	78,208		61%
7.	UTILIDAD NETA A PATRIMONIO NETO: utilidad neta patrimonio neto	1,306		8%
8.	VENTAS NETAS A ACTIVOS FIJOS: ventas netas + material vegetal + servicios activos fijos	447,903		282%
9.	VENTAS NETAS A CAPITAL DE TRABAJO: ventas netas + material vegetal + servicios capital de trabajo	447,903		291%
10.	ACTIVOS FIJOS A PATRIMONIO NETO: activos fijos patrimonio neto	168,994		932%
11.	VENTAS DIARIAS SIN COBRAR: (semanas) ventas a crédito/365 días=ventas diarias a crédito cuentas por cobrar ventas diarias a crédito	78,208		64
12.	ROTACION DE INVENTARIOS: ventas netas inventarios	447,903		7.6
13.	VENTAS NETAS A PATRIMONIO: ventas netas patrimonio neto	447,903		2625%
14.	ROTACION DE CARTERA ventas netas Clientes	447,903		6.73
15.	DIAS DE RECUPERACION DE CARTERA Rotación de cartera	78,208		64
16.	DIAS ROTACION DE INVENTARIOS 365 Rotación de inventarios			en días 48
17.	ROA BAI Activos	1,306		0.39%
18.	ROE BAI Fondos Propios	1,539		9.02%

GRUPO	US\$	%	%
ACTIVO			
1.1.01. CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA	16,518.78	9%	5%
1.1.03. INVERSIONES	0.00	0%	0%
1.1.04. OTRAS CXO	1,016.00	1%	0%
1.1.05. INVENTARIOS	68,707.05	34%	10%
1.1.07. DIFERIDOS E IMPUESTOS	17,569.27	10%	5%
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE:	171,018.95	51%	51%
1.2.01. ACTIVO FIJO AL COSTO MENOS DEPRECIACION	158,993.96	100%	48%
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS:	158,993.96	48%	48%
INVERSIONES LARGO PLAZO	0.00	0%	0%
INTANGIBLES	0.00	0%	0%
OTROS ACTIVOS	3,147.99	100%	1%
REVALORIZACIONES	0.00	0%	0%
OTROS ACTIVOS:	3,147.99	1%	1%
TOTAL DEL ACTIVO	333,160.90	100%	100%
PASIVO			
2.1.03. OBLIGACIONES Y SOBREGIROS BANCARIOS	0.00	0%	0%
PROVEEDORES	-16,077.21	87%	6%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0.00	0%	0%
IMPUESTOS	-131.33	1%	0%
OBLIGACIONES LABORALES	-2,103.95	0%	1%
PROVISIONES	0.00	0%	0%
DIFERIDOS	0.00	0%	0%
OTROS PASIVOS	0.00	0%	0%
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE:	-17,312.49	5%	5%
OBLIGACIONES BANCARIAS LARGO PLAZO	0.00	0%	0%
PRESTAMOS ACCIONISTAS LARGO PLAZO	0.00	0%	0%
2.4.02. CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO	-298,787.06	100%	95%
TOTAL DEL PASIVO A LARGO PLAZO:	-298,787.06	-90%	95%
TOTAL DEL PASIVO:	-316,099.55	95%	100%
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
3.1.01.01. CAPITAL SOCIAL	-21,800.00	128%	7%
3.1.01.03. APORTES DE SOCIOS PARA FUTURA CAPITALIZA	-100,000.00	666%	30%
3.1.02.01. RESERVAS LEGALES Y OTRAS	-155.13	1%	0%
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	0.00	0%	0%
3.2.02.01. DIVIDENDOS O PARTICIPACIONES DECRETADOS EN ACC	0.00	0%	0%
RESULTADOS ACUMULADOS	106,199.38	-622%	-32%
(UTILIDAD) PERDIDA DEL EJERCICIO	-1,305.60	8%	0%
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	0.00	0%	0%
TOTAL DEL PATRIMONIO:	-17,061.35	5%	5%
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	-333,160.90	100%	100%

REPRESENTANTE LEGAL

CONTADOR

REPRESENTACIONES ANDINAS S.A. REPRAND
BALANCE DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN PESOS DOLARES AMERICANOS

GRUPO		Cuentas	
4.1.01.	VENTAS	-447,903.18	100.00%
	TOTAL VENTAS NETAS:	-447,903.18	100.00%
	TOTAL INGRESOS:	-447,903.18	100.00%
5.1.01.	COSTO DE VENTAS	403,237.08	-90.03%
	TOTAL COSTO DE VENTAS:	403,237.08	-90.03%
	UTILIDAD OPERACIONAL:	-44,666.10	9.97%
5.1.02.01.	SUELDOS, COMISIONES Y BENEFICIOS SOCIALE	2,168.76	24.05%
5.1.02.02.	GASTOS GENERALES VENTAS	6,817.08	76.95%
	TOTAL GASTOS VENTAS	8,975.84	-2.00%
5.1.03.01.	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	24,057.81	70.45%
5.1.03.02.	GASTOS GENERALES ADMINISTRACION	10,093.36	29.55%
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	34,151.17	-7.62%
	TOTAL GASTOS:	43,127.01	-9.63%
	BAID(Benef. Antes Depre-Interes e Impuestos)	-1,639.09	0.34%
	BAIT (Beneficio antes de Intereses e Impuestos)	-1,539.09	0.34%
5.1.06.	GASTOS FINANCIEROS	88.48	37.89%
5.1.08.	GASTOS NO DEDUCIBLES	145.01	62.11%
	TOTAL FINANCIEROS:	233.49	-0.05%
	BENEFICIO NETO ANTES DE IMPUESTOS	-1,305.60	0.29%
	BDI(Beneficio Despues de Impuestos)	-1,305.60	-0.32%

REPRESENTANTE LEGAL

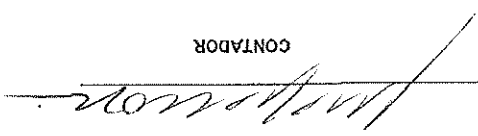
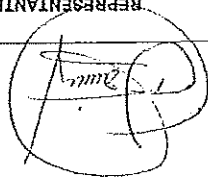
CONTADOR

REPRESENTACIONES ANDINAS S.A. REPRAND
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN PESOS DOLARES AMERICANOS

Código	Descripción	Capital Social	Aportes Futura Capitalización	Reservas	Revalorización del Patrimonio	Resultados Acumulados	Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	Total
	SALDO INICIAL 31/12/2013	21,800.00	49,600.00	155.13	0.00	-72,335.85	-79,315.85	-80,096.57
	Transferencia de la Pérdida ejercicio 2013					-79,315.85	79,315.85	0.00
	Aportes Futura Capitalización Socios		50,400.00			-9,032.45	0.00	50,400.00
	Compesación de Utilidades 2009					-9,032.45	0.00	-9,032.45
	Compesación de Pérdidas 2010, 2011 y 2012					69,827.13	0.00	69,827.13
	Ajustes Baja Impuesto Mínimos según Renta 2011					-3,851.84	0.00	-3,851.84
	Ajustes Baja Impuesto Mínimos según Renta 2012					-3,914.72	0.00	-3,914.72
	Ajustes Baja Impuesto Mínimos según Renta 2013					-4,248.45	0.00	-4,248.45
	Ajustes Baja Impuesto Mínimos según Renta 2014					-3,327.35	0.00	-3,327.35
	Registro de la Utilidad del Ejercicio						1,305.60	1,305.60
	SALDO FINAL 31/12/2014	21,800.00	100,000.00	155.13	0.00	-106,199.38	1,305.60	17,061.35

CONTADOR

REPRESENTANTE LEGAL

REPRESENTACIONES ANDINAS S.A. REPURAND ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 (Expresado en Dólares Americanos)	
Flujo de Efectivo en Actividades Operativas:	
Valores recibido de clientes	443,131.49
Valores recibidos de otros clientes	0.00
Pago Proveedores, empleados y otros	-435,284.1
Gastos financieros	0.00
Diferencia en cambio (neto)	0.00
Pago otros proveedores	-83,812.60
Efectivo Neto proveniente de Actividades Operativas	
-75,765.06	
Flujo de Efectivo en Actividades de Inversión (Incremento) Disminución	
Compras de Activos Fijos	-17,927.08
Otros activos	0.00
Incremento de Inversiones Largo Plazo	0.00
Efectivo Neto Usado en Actividades de Inversión	
-17,927.08	
Flujo de Efectivo en Actividades de Financiamiento	
Aumento Neto de Aportes Socios	60,400.00
Aumento de Otros Aportes Patrimoniales	45,452.32
Pago de Obligaciones Financieras	0.00
Efectivo Neto Usado en Actividades de Financiamiento	
95,852.32	
Efectivo al Inicio del año	
13,358.80	
Aumento (Disminución) Neto del Efectivo	
2,160.18	
Efectivo al Final de Año	
15,518.78	
Las Notas que se adjuntan son parte integrante de los Estados Financieros CONTADOR  REPRESENTANTE LEGAL 	

REPRESENTACIONES ANDINAS S.A. REPURAND ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 (Expresado en dólares americanos)	
Flujos de efectivo en actividades operativas:	1,305.50
Ajustes por:	6,999.96
Depreciaciones	0.00
Amortizaciones	0.00
Ajustes patrimoniales	0.00
Provisiones	0.00
Provision Otros Impuestos	0.00
Provisión Impuesto a Renta	0.00
Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo	
8,305.56	
(Aumento) disminución en activo operativo:	(4,771.69)
Cuentas por Cobrar	477.84
Otras Cuentas por Cobrar	14,210.84
Inventarios	8,069.57
Gastos Diferidos y Otros Activos	0.00
Otros activos	(18,331.49)
Aumento (disminución) en pasivo operativo:	(112.99)
Proveedores	802.26
Otras cuentas por pagar	0.00
Impuestos	(112.99)
Obligaciones laborales	0.00
Provisiones por pagar	0.00
Diferidos	0.00
Otros Pasivos	(84,414.76)
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	
-75,765.06	
Flujo de Efectivo en Actividades de Inversión (Incremento) Disminución	
Compras de Activos Fijos	-17,927.08
Incremento de Inversiones Largo Plazo	0.00
Efectivo Neto en Actividades de Inversión	
-17,927.08	
Flujo de Efectivo en Actividades de Financiamiento	
Aumento Neto de Aporte Socios	50,400.00
Aumento de Otros Aportes Patrimoniales	45,452.32
Pago de Obligaciones Financieras	0.00
Efectivo Neto en Actividades de Financiamiento	
95,852.32	
Efectivo al inicio del año	
13,358.60	
Aumento (Disminución) Neto del Efectivo	
2,160.18	
Efectivo al Final de Año	
15,518.78	
Las Notas que se adjuntan son parte integrante de los Estados Financieros COMITADOR REPRESENTANTE LEGAL	