

**1. DATOS Y ACTIVIDADES DE LA COMPAÑÍA**

LITHOEQUIPOS S.A., "La Compañía" fue constituida en la ciudad de Quito – Ecuador mediante escritura pública del 29 de mayo de 2007 e inscrita en el Registro Mercantil el 19 de junio del 2007; LITHOEQUIPOS S.A. se constituye como una compañía anónima y sus estados financieros corresponden a una compañía individual, su actividad principal constituye la actividad de fabricación de partes y piezas de equipos de imprenta y artes gráficas.

**2. DECLARATORIA DE CUMPLIMIENTO**

Los estados Financieros del año 2014 de la compañía LITHOEQUIPOS S.A., se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad cumpliendo así con lo dispuesto por la superintendencia de compañías.

**3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2014, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

**3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, caja chica, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, los sobregiros bancarios, en el balance se presentan en el pasivo corriente, para la presentación del Estado de Flujo de efectivo los sobregiros bancarios se incluyen en el efectivo y equivalentes del efectivo.

**3.2. Activos Financieros**

Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales, la mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses.

Quando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia, se reconoce de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados.

Adicionalmente, las cuentas por cobrar están presentadas netas de la provisión para cuentas de cobranza dudosa, de modo que su monto tenga un nivel de que la Gerencia considera adecuado para cubrir eventuales perdidas en las cuentas por cobrar a la fecha del balance general.

**3.3. Inventarios**

Los inventarios se valúan al importe menor entre su costo o su precio menos los costos de terminación y venta. El costo incluye los costos de compras aplicando el método de valuación del costo promedio. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos estimados para poner las existencias en condición de venta y para realizar su comercialización.

### **3.4. Propiedad Planta y Equipo**

El rubro propiedad Planta y Equipo se presentan al costo neto de la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada.

Así mismo cuando venden o retiran los activos, la empresa va a reconocer la ganancia o pérdida por la baja en cuentas de un elemento de propiedades, planta y equipo en el resultado del periodo en que el elemento sea dado de baja en cuentas.

El costo de los elementos de propiedad, planta y equipo comprende:

- (a) su precio de adquisición, incluidos los aranceles de importación y los impuestos indirectos no recuperables que recaigan sobre la adquisición, después de deducir cualquier descuento comercial o rebaja del precio;
- (b) Cualquier costo directamente relacionado con la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la dirección;

La empresa debe evaluar, de acuerdo con este principio de reconocimiento, todos los costos de propiedad, planta y equipo en el momento en que se incurra en ellos. Estos costos comprenden tanto aquéllos en que se ha incurrido inicialmente para adquirir un elemento de propiedad, planta y equipo, como los costos incurridos posteriormente para añadir, sustituir parte de o mantener el elemento correspondiente.

### **3.5. Cuentas comerciales a pagar**

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

### **3.6. Impuesto a las Ganancias**

El gasto por impuesto a las ganancias del año comprende la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

En adición, es importante señalar que de acuerdo con el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, la tasa del Impuesto a la Renta se reduce progresivamente, iniciando en el 2011 con el 24% hasta llegar al 22% en el 2014, por lo que el impuesto diferido está calculado considerando el decremento progresivo de la tasa impositiva.

La empresa no reconocerá, en el valor en libros de un elemento de propiedad, planta y equipo, los costos derivados del mantenimiento diario del elemento. Tales costos se reconocerán en el resultado del ejercicio cuando se incurra en ellos.

La depreciación de los activos fijos se calcula usando el método lineal y a partir de la aprobación de este manual se usará el 1% del valor del bien como valor residual. La vida útil del bien será la que señale la administración previo análisis y justificación.

### **3.7. Beneficios a los empleados**

Se debe reconocer el costo de todos los beneficios a los empleados a los que éstos tengan derecho como resultado de servicios prestados en LITHOEQUIPOS S.A., durante el periodo sobre el que se informa.

Como un pasivo, después de deducir los valores que hayan sido pagados directamente a los empleados o como una contribución a un fondo de beneficios para los empleados. Si el valor pagado excede a las aportaciones que se deben realizar según los servicios prestados hasta la fecha sobre la que se informa, una empresa reconocerá ese exceso como un activo en la medida en que el pago anticipado vaya a dar lugar a una reducción en los pagos a efectuar en el futuro o a un reembolso en efectivo; o

Como un gasto.

2. Los beneficios a corto plazo a los empleados comprenden partidas que vayan a ser liquidadas en los próximos doce meses después del cierre del ejercicio.
3. Cuando un empleado haya prestado sus servicios a la empresa durante el periodo sobre el que se informa, la empresa medirá valor reconocido por el valor no descontado de los beneficios a corto plazo a los empleados que se espera que haya que pagar por esos servicios.
4. El costo de los beneficios definidos como jubilación patronal es determinado utilizando el método de la unidad de crédito proyectada, con valoraciones actuariales realizadas cuando los empleados cumplan más de 6 años en la institución.
5. Los beneficios a largo plazo a los empleados comprenden partidas que vayan a ser liquidadas en un periodo superior a doce meses después del cierre del ejercicio.
6. LITHOEQUIPOS S.A., debe revelar todas las aportaciones definidas que se realice al IESS, tanto el aporte individual como patronal.
7. También debe reconocer los valores por provisiones del décimo tercero, décimo cuarto, vacaciones y otros beneficios de ley.

### **3.8. Reconocimiento de ingresos**

Los ingresos deben realizarse de acuerdo con el valor razonable de la contrapartida recibida.

En el caso de la venta de productos, el ingreso se reconoce cuando se cumplan las condiciones de transferencia de riesgos, fiable medición, probabilidad de recibir beneficios económicos y los costos relacionados puedan ser medidos con fiabilidad.

El valor razonable de la contraprestación, recibida o por recibir, tiene en cuenta el valor de cualesquiera descuentos comerciales, descuentos por pronto pago y rebajas por volumen de ventas que sean practicados por la empresa.

Los ingresos ordinarios se reconocerán sólo cuando sea probable que los beneficios económicos asociados con la transacción fluyan a la empresa. En algunos casos, esto puede no ser probable hasta que se reciba la contraprestación o hasta que desaparezca una determinada incertidumbre.

No obstante, cuando aparece una incertidumbre relacionada con el cobro de un saldo incluido previamente entre los ingresos ordinarios, la cantidad incobrable o la cantidad

respecto a la cual el cobro ha dejado de ser probable se reconocerá como un gasto, en lugar de ajustar el valor del ingreso ordinario originalmente reconocido.

Se debe revelar, entre otros, la siguiente información: políticas contables adoptadas para el reconocimiento de ingresos, valor de cada categoría significativa de ingresos procedente de ventas de bienes, prestación de

### **3.9. Reconocimiento de costos y gastos**

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

### **3.10. Participación a trabajadores**

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones: Actividades Operativas, de Inversión y de Financiación.

Flujos de efectivo: entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiendo por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

El Estado de Flujos de Efectivo en la fecha de transición no sufre modificación alguna debido a que el ajuste efectuado para la aplicación de la NIC/NIIF, no afecta al efectivo, solo es un ajuste con efecto retrospectivo al Patrimonio (Resultados acumulados provenientes por la adopción de NIIF).

### **3.11. Estado de Flujos de efectivo**

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones: Actividades Operativas, de Inversión y de Financiación.

Flujos de efectivo: entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiendo por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

El Estado de Flujos de Efectivo en la fecha de transición no sufre modificación alguna debido a que el ajuste efectuado para la aplicación de la NIC/NIIF, no afecta al efectivo, solo es un ajuste con efecto retrospectivo al Patrimonio (Resultados acumulados provenientes por la adopción de NIIF).

### **3.12. Estados Financieros**

La empresa deberá generar un conjunto completo de estados financieros, que comprenderá: un balance general; un estado de resultados; un estado de cambios en el patrimonio neto; un estado de flujos de efectivo; y las correspondientes políticas contables y las demás notas explicativas. Los estados financieros serán preparados con base a las Normas Internacionales de Información Financiera Adoptadas en Ecuador (NIIF's para Pymes).

Los estados financieros se presentaran de forma comparativa una vez al año.

**4. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES**

El valor de efectivo y sus equivalentes está compuesto por Caja General, Caja Chica y Bancos y asciende a los siguientes valores:

<b>BANCOS</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Bancos	4,773.07	12,499.22
<b>CAJA GENERAL</b>		
Caja General	973.91	797.18
Caja Chica	500.00	500.00
<b>Total caja general</b>	<b>1,473.91</b>	<b>13,796.40</b>

Efectivos y sus equivalentes está compuesta por la cuenta de Bancos y Caja General:

<b>DETALLE</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Bancos	4,773.07	12,499.22
Caja General	1,473.91	1,297.18
Inversiones Corrientes	0.00	0.00
<b>Total Efectivo y sus equivalentes</b>	<b>6,249.98</b>	<b>13,796.40</b>

**5. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS**

Cuentas comerciales a cobrar son importes debido por los clientes por venta de servicios de alquiler de oficinas y otros, realizadas en el curso normal de la operación.

Las cuentas comerciales se reconocen inicialmente por su costo amortizado de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor, reconociendo el interés implícito respectivo. El crédito otorgado a los clientes es aprobado por la Gerencia dependiendo el cliente.

Los documentos y cuentas por Cobrar no relacionados, están compuesto por los deudores relacionados con los ingresos que percibe la compañía en sus operaciones ordinarias y otros similares.

**LITHO EQUIPOS S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el año terminado el 31 de diciembre del 2014**  
**(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)**

El manejo de cuentas por cobrar no se lo ha realizado ya que no se mantiene cuentas pendientes de cobro:

**INSTRUMENTOS FINANCIEROS**  
**ANÁLISIS DE CUENTAS POR COBRAR/ INTERÉS IMPLÍCITO/ DETERIORO DE VALOR**

Porcentaje Interés anual: 12%

Cliente	Fecha de Crédito	Plazo	Plazo Vencimiento	Fecha Análisis	Días Vencidos	Valor	Interés Implícito		Valor Cuenta	Deterioro de Valor/Provisión Cta Inc
							Interés	Valor		
CARLOS MIGUEL VACA VITE	15/12/2014	60.00	13/02/2015	31/12/2014	-44	32.96	NO	-0.49	33.45	0.33
CARLOS MIGUEL VACA VITE	16/12/2014	60.00	14/02/2015	31/12/2014	-45	1,631.70	NO	-24.66	1,656.36	16.32
CARLOS MIGUEL VACA VITE	22/12/2014	60.00	20/02/2015	31/12/2014	-51	8.32	NO	-0.14	8.46	0.08
DIKAPSA	19/12/2014	60.00	17/02/2015	31/12/2014	-48	69.93	NO	-1.13	71.06	0.70
EDUARDO ORBE	07/11/2014	60.00	06/01/2015	31/12/2014	-5	-47.32	NO	0.09	-47.41	-0.47
EFRAIN FEJOO	09/12/2014	60.00	07/02/2015	31/12/2014	-38	240.80	NO	-3.07	243.87	2.41
ELIO VICENTE RAMOS CALL	22/09/2014	60.00	21/11/2014	31/12/2014	-40	-20.00	SI	-0.26	-19.74	-0.20
EUGENIA GUADALUPE LEM	03/10/2014	60.00	02/12/2014	31/12/2014	-29	16.80	SI	0.36	16.64	0.17
GRAFICAS ANDINA	27/12/2014	60.00	25/02/2015	31/12/2014	-35	67.20	NO	-1.27	68.47	0.67
GRAFICAS ANDINA	24/09/2014	60.00	23/11/2014	31/12/2014	-38	-9.67	SI	-0.12	-9.55	-0.10
HECTOR RODRIGUEZ GALIN	29/11/2014	60.00	27/02/2015	31/12/2014	-38	83.50	NO	-1.68	85.13	0.84
HERNANDO CHAPETON	15/12/2014	60.00	13/02/2015	31/12/2014	-44	30.00	NO	-0.44	30.44	0.30
IDEAS IMPRENTA OFFSET C	20/12/2014	60.00	18/02/2015	31/12/2014	-49	207.29	NO	-3.41	210.70	2.07
IMPORTADORA JIMENEZ	09/05/2014	60.00	08/07/2014	31/12/2014	-128	0.13	SI	0.01	0.12	0.00
IMPORTADORA JIMENEZ	13/11/2014	60.00	12/01/2015	31/12/2014	-18	6,229.27	NO	-24.96	6,254.23	62.29
IMPORTADORA JIMENEZ	28/11/2014	60.00	27/01/2015	31/12/2014	-27	4,325.36	NO	-38.18	4,364.46	43.25
INDUSTRIAS DE PAPEL PAPI	27/11/2014	60.00	26/01/2015	31/12/2014	-26	483.75	NO	-4.23	487.96	4.84
INDUSTRIAS DE PAPEL PAPI	03/12/2014	60.00	01/02/2015	31/12/2014	-32	409.19	NO	-4.39	413.58	4.09
IVAN ARIAS	24/12/2014	60.00	22/02/2015	31/12/2014	-38	56.18	NO	-1.00	57.18	0.56
JAIME ROLANDO FLORES M	24/12/2014	60.00	22/02/2015	31/12/2014	-38	1,100.01	NO	-19.60	1,119.61	11.00
JESUS OSWALDO PIEDRA M	12/12/2014	60.00	10/02/2015	31/12/2014	-41	67.19	NO	-0.92	68.11	0.67
JOSE SALVADOR ORDOÑEZ	02/07/2014	60.00	31/08/2014	31/12/2014	-122	5.00	SI	0.20	4.80	0.05
JOSE SALVADOR ORDOÑEZ	20/11/2014	60.00	19/01/2015	31/12/2014	-19	65.89	NO	-0.42	66.31	0.66
MUNDO GRAFIC	21/10/2014	60.00	20/12/2014	31/12/2014	-11	12.13	SI	0.04	12.09	0.12
MUNDO GRAFIC	25/11/2014	60.00	24/01/2015	31/12/2014	-24	277.76	NO	-2.23	279.99	2.78
MUNDO GRAFIC	25/11/2014	60.00	24/01/2015	31/12/2014	-24	166.47	NO	-1.34	167.81	1.66
MUNDO GRAFIC	25/11/2014	60.00	24/01/2015	31/12/2014	-24	81.33	NO	-0.68	81.98	0.81
MUNDO GRAFIC	25/11/2014	60.00	24/01/2015	31/12/2014	-24	414.11	NO	-3.33	417.44	4.14
MUNDO GRAFIC	27/11/2014	60.00	26/01/2015	31/12/2014	-26	29.70	NO	-0.26	29.96	0.30
MUNDO GRAFIC	02/12/2014	60.00	31/01/2015	31/12/2014	-31	212.39	NO	-2.21	214.60	2.12
MUNDO GRAFIC	02/12/2014	60.00	31/01/2015	31/12/2014	-31	44.12	NO	-0.46	44.58	0.44
MUNDO GRAFIC	02/12/2014	60.00	31/01/2015	31/12/2014	-31	2.57	NO	-0.09	2.60	0.03
MUNDO GRAFIC	10/12/2014	60.00	08/02/2015	31/12/2014	-39	277.50	NO	-3.63	281.13	2.78
OSCAR ONBRE MACIAS GA	30/09/2013	60.00	29/11/2013	31/12/2014	-397	320.00	SI	39.60	280.34	3.20
PAUL MULLO	22/05/2014	60.00	21/07/2014	31/12/2014	-163	111.64	SI	5.90	105.74	1.12
QUIMPRES	12/02/2014	60.00	13/04/2014	31/12/2014	-89	0.00	SI	0.00	0.00	0.00
SANDRA MILENA GARCES L	11/11/2014	60.00	10/01/2015	31/12/2014	-14	49.62	NO	-0.17	49.79	0.50
TITO ROLANDO GARCIA RU	05/12/2013	60.00	03/02/2014	31/12/2014	-331	84.76	SI	8.35	75.91	0.85
WILFRIDO LOPEZ	23/12/2014	60.00	21/02/2015	31/12/2014	-31	446.39	NO	-7.80	454.19	4.46
<b>TOTAL</b>						<b>17,583.97</b>		<b>-88.44</b>		<b>175.84</b>

**DETALLE DE LA PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES**

Detalle	Valor Inicio del Periodo	(-)Asientos Realizado	(+) Ajustes Realizados	Saldo final
Saldo provision incoobrable 31-12-2013	567.34			567.34
Ajuste provision incoobrable 2014-1%		92.08	263.87	171.79
<b>TOTAL</b>	<b>567.34</b>	<b>92.08</b>	<b>263.87</b>	<b>799.13</b>

**Interés Implícito**

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los estados financieros, se registrará a la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas.

Para el año 2014 no se reconoció en la contabilidad el interés implícito según el reporte adjunto.

**6. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS**

El manejo de documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados no se lo ha realizado ya que no se mantiene cuentas pendientes de cobro.

**7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

El manejo de otras cuentas por cobrar no se lo ha realizado ya que no se mantiene cuentas pendientes de cobro.

## 8. PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

Al 31 de diciembre del 2014, se realizó el respectivo cálculo del 1% de Provisión para cuentas incobrables del Saldo de Clientes de \$ 17,583.97; dando un valor de Provisión de \$ 175.84. Y el acumulado por \$ 739.13.

### INSTRUMENTOS FINANCIEROS ANÁLISIS DE CUENTAS POR COBRAR/ INTERÉS IMPLÍCITO/ DETERIORO DE VALOR

Porcentaje Interés anual:

12%

Cliente	Fecha de Crédito	Plazo	Plazo Vencimiento	Fecha Análisis	Días Vencidos	Valor	Interés Implícito		Valor Cuenta	Deterioro de Valor/Provisión Cta Inc
							Interés	Valor		
CARLOS MIGUEL VACA VITE	15/12/2014	60.00	13/02/2015	31/12/2014	46	32.96	NO	-0.49	33.45	0.33
CARLOS MIGUEL VACA VITE	16/12/2014	60.00	14/02/2015	31/12/2014	46	1,631.70	NO	-24.48	1,656.36	16.32
CARLOS MIGUEL VACA VITE	22/12/2014	60.00	20/02/2015	31/12/2014	31	8.32	NO	-0.14	8.46	0.08
DIKAPSA	19/12/2014	60.00	17/02/2015	31/12/2014	42	69.93	NO	-1.13	71.06	0.70
EDUARDO ORBE	07/11/2014	60.00	06/01/2015	31/12/2014	45	47.32	NO	-0.08	47.41	-0.47
EFRAIN FEJOO	09/12/2014	60.00	07/02/2015	31/12/2014	30	240.80	NO	-3.02	243.87	2.41
ELIO VICENTE RAMOS CALL	22/09/2014	60.00	21/11/2014	31/12/2014	40	20.00	SI	-0.26	19.74	-0.20
EUGENIA GUADALUPE LEM	03/10/2014	60.00	02/12/2014	31/12/2014	29	16.80	SI	0.35	16.64	0.17
GRAFICAS ANDINA	27/12/2014	60.00	25/02/2015	31/12/2014	45	67.20	NO	-1.27	68.47	0.67
GRAFICAS ANDINA	24/09/2014	60.00	23/11/2014	31/12/2014	38	9.67	SI	-0.12	9.55	-0.10
HECTOR RODRIGUEZ GALINE	29/12/2014	60.00	27/02/2015	31/12/2014	32	83.50	NO	-1.52	85.13	0.84
HERNANDO CHAPETON	15/12/2014	60.00	13/02/2015	31/12/2014	46	30.00	NO	-0.44	30.44	0.30
IDEAS IMPRENTA OFFSET C	20/12/2014	60.00	18/02/2015	31/12/2014	42	207.29	NO	-3.41	210.70	2.07
IMPORTADORA JIMENEZ	09/05/2014	60.00	08/07/2014	31/12/2014	175	0.13	SI	0.01	0.12	0.00
IMPORTADORA JIMENEZ	13/11/2014	60.00	12/01/2015	31/12/2014	12	6,229.27	NO	-24.95	6,254.23	62.29
IMPORTADORA JIMENEZ	28/11/2014	60.00	27/01/2015	31/12/2014	27	4,325.36	NO	-38.30	4,364.46	43.25
INDUSTRIAS DE PAPEL PAPI	27/11/2014	60.00	26/01/2015	31/12/2014	35	483.75	NO	-4.21	487.96	4.84
INDUSTRIAS DE PAPEL PAPI	03/12/2014	60.00	01/02/2015	31/12/2014	30	409.19	NO	-4.39	413.58	4.09
IVAN ARIAS	24/12/2014	60.00	22/02/2015	31/12/2014	53	56.18	NO	-1.00	57.18	0.56
JAIIME ROLANDO FLORES M	24/12/2014	60.00	22/02/2015	31/12/2014	53	1,100.01	NO	-19.09	1,119.61	11.00
JESUS OSWALDO PIEDRA M	12/12/2014	60.00	10/02/2015	31/12/2014	42	67.19	NO	-0.92	68.11	0.67
JOSE SALVADOR ORDOÑEZ	02/07/2014	60.00	31/08/2014	31/12/2014	122	5.00	SI	0.20	4.80	0.05
JOSE SALVADOR ORDOÑEZ	20/11/2014	60.00	19/01/2015	31/12/2014	19	65.89	NO	-0.42	66.31	0.66
MUNDO GRAFIC	21/10/2014	60.00	20/12/2014	31/12/2014	11	12.13	SI	0.04	12.09	0.12
MUNDO GRAFIC	25/11/2014	60.00	24/01/2015	31/12/2014	24	277.76	NO	-1.23	279.99	2.78
MUNDO GRAFIC	25/11/2014	60.00	24/01/2015	31/12/2014	24	166.47	NO	-1.34	167.81	1.66
MUNDO GRAFIC	25/11/2014	60.00	24/01/2015	31/12/2014	24	81.33	NO	-0.65	81.98	0.81
MUNDO GRAFIC	25/11/2014	60.00	24/01/2015	31/12/2014	24	414.11	NO	-3.33	417.44	4.14
MUNDO GRAFIC	27/11/2014	60.00	26/01/2015	31/12/2014	26	29.70	NO	-0.28	29.96	0.30
MUNDO GRAFIC	02/12/2014	60.00	31/01/2015	31/12/2014	31	212.39	NO	-2.21	214.60	2.12
MUNDO GRAFIC	02/12/2014	60.00	31/01/2015	31/12/2014	31	44.12	NO	-0.46	44.58	0.44
MUNDO GRAFIC	02/12/2014	60.00	31/01/2015	31/12/2014	31	2.57	NO	-0.08	2.60	0.03
MUNDO GRAFIC	10/12/2014	60.00	08/02/2015	31/12/2014	39	277.50	NO	-1.63	281.13	2.78
OSCAR ONEIRE MACIAS GA	30/09/2013	60.00	29/11/2013	31/12/2014	397	320.00	SI	39.66	280.34	3.20
PALIL MULLO	22/05/2014	60.00	21/07/2014	31/12/2014	153	111.64	SI	5.90	105.74	1.12
QUIMPRES	12/02/2014	60.00	13/04/2014	31/12/2014	262	0.00	SI	0.00	0.00	0.00
SANDRA MILENA GARCES L	11/11/2014	60.00	10/01/2015	31/12/2014	10	49.67	NO	-0.17	49.79	0.50
TITO ROLANDO GARCIA RU	05/12/2013	60.00	03/02/2014	31/12/2014	301	84.76	SI	8.85	75.91	0.85
WILFRIDO LOPEZ	23/12/2014	60.00	21/02/2015	31/12/2014	52	446.39	NO	-7.86	454.19	4.46
TOTAL						17,583.97		-98.40		175.84

### DETALLE DE LA PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES

Detalle	Valor inicio del Periodo	(-)Asientos Realizados	(+) Ajustes Realizados	Saldo final
Saldo provision incobrable 31-12-2013	567.34			567.34
Ajuste provision incobrable 2014 1%		92.08	263.87	171.79
TOTAL	567.34	92.08	263.87	739.13

**LITHO EQUIPOS S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el año terminado el 31 de diciembre del 2014**  
**(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)**

**9. ANTICIPO A PROVEEDORES**

Al 31 de diciembre del 2014, se registra la cuenta de \$1,298.58, realizando abonos por \$23,379.19.

**DETALLE DE LOS ANTICIPOS PROVEEDORES**

DETALLE	Valor Inicial del Periodo al 31-12-13	(-) Asientos Realizados	(+) Asientos Realizados	Saldo Final 31-12-14
PROV LOCALES Y EXTERIOR	3,196.00	23,379.19	21,481.77	1,298.58
<b>TOTAL</b>	<b>3,196.00</b>	<b>23,379.19</b>	<b>21,481.77</b>	<b>1,298.58</b>

**10. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Al 1 de enero del 2014 se registra los asientos de Adopción a NIIFs para Pymes en donde reflejamos que no existe ningún cambio o ajustes por el registro del Revaluó, lo cual fue aprobado por los accionistas de la compañía.

Y al 31 de Diciembre del 2014 se registra la depreciación de propiedad, planta y equipo por el valor de \$ 3,223.74 de los cuales \$ 3,223.74 se registró como parte de los Costos de Producción.

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

GRUPO: Atornillos y Engraves  
 METODO DE DEPRECIACION: Lineal

Cant.	DETALLE	Fecha Adquisición	COSTO		Final del año 2014	DEPRECIACION			DETERIORO DE VALOR		
			Inicio de Año 2014	Eliminaciones		% Depreci.	Dep. Acumulada Inicio Año	Dep. Anual	Dep. Acumulada Final del Año	Deterioro Acum. Inicio Año	Deterioro Acum. Final Año
	1.00 ESTACION CON CUERNA DE 150PISO COLOR PAGO	20/11/2012	165.00		165.00	0.10	15.25	17.85	34.35		0.00
	2.00 SELAS MALLA CORDON ROJO	20/11/2012	180.00		180.00	0.10	17.00	19.50	37.50		0.00
	3.00 COUNTER CURBO MIMO COLOR CEREZO CON NEG	20/11/2012	150.00		150.00	0.10	13.50	16.25	31.25		0.00
	4.00 MARIPIE	14/09/2013	150.00		150.00	0.10	11.25	11.25	26.25		0.00
	5.00 VITRINA PANTORAMILA DE 130P 100P NO ALUMINIO	20/09/2013	275.22		275.22	0.10	7.44	7.44	29.76		0.00
			0.00		0.00			0.00	0.00		0.00
			880.22	0.00	880.22	0.10	76.49	0.00	72.92	156.15	0.00

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

GRUPO: Equipo de Computación  
 METODO DE DEPRECIACION: Lineal

Cant.	DETALLE	Fecha Adquisición	COSTO		Final del año 2014	DEPRECIACION			DETERIORO DE VALOR		
			Inicio de Año 2014	Eliminaciones		% Depreci.	Dep. Acumulada Inicio Año	Dep. Anual	Dep. Acumulada Final del Año	Deterioro Acum. Inicio Año	Deterioro Acum. Final Año
	1.00 COMPUTADORA (MONITOR LG/LIPS CLASADO) HP	16/10/2012	762.00		762.00	0.33	308.73	296.35	550.44		0.00
	2.00 LIPS IMAGO	02/12/2012	562.00		562.00	0.33	14.00	54.65	168.00		0.00
	3.00 IMPRESORA EPSON EX 300	29/12/2012	295.00		295.00	0.33	36.21	50.13	194.48		0.00
	4.00 IMPRESORA CONTROL DE ANIMACION HL 3020HP	20/12/2012	339.00		339.00	0.33	77.45	61.28	376.72		0.00
	5.00 ESCOPEO EXTRANSE FOLIO MOBILE 2000S	31/06/2013	394.95		394.95	0.33	26.73	26.73	67.63		0.00
			0.00		0.00			0.00	0.00		0.00
			1,992.95	0.00	1,992.95	0.33	685.22	0.00	548.44	1,658.28	0.00

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

GRUPO: Maquinaria y equipo  
 METODO DE DEPRECIACION: Lineal

Cant.	DETALLE	Fecha Adquisición	COSTO		Final del año 2014	DEPRECIACION			DETERIORO DE VALOR		
			Inicio de Año 2014	Eliminaciones		% Depreci.	Dep. Acumulada Inicio Año	Dep. Anual	Dep. Acumulada Final del Año	Deterioro Acum. Inicio Año	Deterioro Acum. Final Año
	1.00 HERRAMIENTAS		73.66		73.66	0.30	67.37	37.37	44.73		0.00
	2.00 LANTERNA PARA CLEROS NEG	15/12/2012	900.00		900.00	0.10	90.00	90.00	180.00		0.00
	3.000 HERRAMIENTAS	30/01/2013	1,080.54		1,080.54	0.10	98.04	98.04	207.38		0.00
	4.000 COMPRESOR PARRILLO LIBRY CON COMBUSTOR DE COM	11/02/2013	15,178.48		15,178.48	0.10	1,112.76	1,112.76	2,654.82		0.00
	5.000 COMPRESOR PARRILLO 200P	20/02/2013	338.00		338.00	0.10	68.75	68.75	145.75		0.00
	6.000 TALADRO DW220 1/2"	20/02/2013	165.24		165.24	0.10	12.75	12.75	29.75		0.00
	7.000 CINTA LACADA DW 200400A-B2 650PMM2	20/02/2013	174.00		174.00	0.10	13.05	13.05	30.45		0.00
	8.000 MACHINA DE SOLDAR TIG 225 INPRA	20/03/2013	660.00		660.00	0.30	49.50	49.50	115.50		0.00
	9.000 MACHINA TRISACORA DE TORRETA MARCA ANCO	20/03/2013	12,700.52		12,700.52	0.10	851.54	852.54	2,222.59		0.00
	10.000 DIVISOR UNIV CON MANIVELA P 3 MUELAS	03/04/2013	1,253.00		1,253.00	0.10	89.53	89.53	206.85		0.00
	11.000 HERRAMIENTAS	03/04/2013	219.11		219.11	0.10	21.71	21.71	53.15		0.00
	12.000 BOMBA NEUMATICA MEGA 20TON CODIC 30	09/07/2013	979.30		979.30	0.10	40.89	40.89	138.72		0.00
	13.000 HERRAMIENTAS	09/09/2013	72.00		72.00	0.10	2.40	2.40	9.60		0.00
			34,272.58	0.00	34,272.58	0.10	2,652.77	0.00	2,652.77	6,056.83	0.00



**11. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR LOCALES: Servicios y Proveedores**

El Valor que se registra son los montos que se adeuda a los Proveedores de bienes y Servicios que prestan a la compañía, por un monto de \$ 78,158.41 de los cuales se tiene un crédito otorgado de 30 días con un máximo de 60 días para los pagos.

Los documentos y cuentas por pagar no relacionadas, están compuestas por los acreedores no relacionados de los bienes y servicios que prestaron a la compañía:

DETALLE	Valor Inicio del Periodo 31-12-13	(-) Pagos Realizados	(+) Creditos Otorgados	Saldo Final 31/12/2014	Fecha de Credito	Fecha de Vencimiento	Días de Credito
PROVEEDORES LOCALES	905.55	33,169.50	34,109.18	1,845.23	31/12/2013	30/01/2014	30
PROVEEDORES EXTERIOR	110,763.22	77,231.39	36,721.70	70,253.53	30/11/2013	31/01/2014	60
OTROS PAGOS IMPORTACIONES	-	-	-	-	31/12/2012	31/01/2014	30
PROVEEDORES CAJA CHICA	223.48	4,291.62	4,232.77	164.63	31/12/2012	31/01/2014	30
CUENTAS POR PAGAR IMPORTACIONES	103.13	265.28	162.15	-	31/12/2012	31/01/2014	30
PRESTAMOS BANCO PICHINCHA T/C	14,729.47	13,079.43	4,244.98	5,895.02	31/12/2012	31/01/2014	
<b>Total</b>	<b>126,724.85</b>	<b>128,037.22</b>	<b>79,470.78</b>	<b>78,158.41</b>			

**12. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

Las obligaciones con la Administración Tributaria al 31 de diciembre del 2014 ascienden al monto de \$ 1,462.32 según el cuadro adjunto.

DETALLE	Valor Inicio del Periodo al 31-12-13	(-) Pagos Realizados	(+) Obligaciones Realizadas	Saldo Final 31-12-14
22% IMPUESTO A LA RENTA	2,972.27	2,972.27		-
12% IVA VENTAS POR PAGAR	1,798.97	1,798.97	1,313.39	1,313.39
1% RET. FUENTE POR PAGAR	18.20	18.20	7.53	7.53
2% RET. FUENTE POR PAGAR	33.42	33.42	1.04	1.04
8% RET. FUENTE POR PAGAR	126.40	126.40	56.00	56.00
30% RET. IVA SERVICIOS POR PAGAR	103.55	103.55	0.36	0.36
100% RET. IVA SERVICIOS POR PAGAR	44.51	44.51	84.00	84.00
	-			-
<b>TOTAL</b>	<b>5,097.32</b>	<b>5,097.32</b>	<b>1,462.32</b>	<b>1,462.32</b>

**13. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: CON EL IESS**

Las obligaciones con el IESS al 31 de diciembre del 2014 ascienden al monto de \$ 1,510.85 según el cuadro siguiente:

DETALLE	Valor Inicio del Periodo al 31-12-13	(-) Pagos Realizados	(+) Obligaciones Realizadas	Saldo Final 31-12-14
APORTE PATRONAL POR PAGAR	702.04	702.04	665.44	665.44
APORTE PERSONAL POR PAGAR	182.35	182.35	154.28	154.28
FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	329.35	329.35	691.13	691.13
<b>TOTAL</b>	<b>1,213.74</b>	<b>1,213.74</b>	<b>1,510.85</b>	<b>1,510.85</b>

**14. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: POR BENEFICIOS DE LEY A LOS EMPLEADOS**

Las obligaciones por Beneficios de Ley a los Empleados, corresponde al Décimo Tercer Sueldo, Décimo Cuarto Sueldo, según consta en el cuadro adjunto al 31 de diciembre del 2014 por un monto de \$ 1,472.59

Otras Obligaciones corrientes por los beneficios de ley empleados:

DETALLE	Valor Inicio del Periodo al 31-12-13	(-) Pagos Realizados	(+) Obligaciones Registrados	Saldo Final 31-12-14
DECIMO TERCER SUELDO	536.58	536.58	1,021.52	1,021.52
DECIMO CUARTO SUELDO	200.73	200.73	451.07	451.07
<b>TOTAL</b>	<b>737.31</b>	<b>737.31</b>	<b>1,472.59</b>	<b>1,472.59</b>

**15. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO.**

Al 31 de diciembre del 2014 se dejó reflejado la obligación por pagar por concepto del 15% de Participación a Trabajadores del año 2014 por \$ 301.04, los cuales fueron pagados al personal en el mes de abril del 2015 y la presentación respectiva al Ministerio de Relaciones Laborales. Y para el año 2014 el 31 de diciembre se registra el Gasto de la Participación Trabajadores por el monto de \$ 2,280.51 y en abril del 2014 la presentación respectiva al Ministerio de Relaciones Laborales.

Otras obligaciones corrientes por Beneficios de Ley de los empleados

DETALLE	Valor Inicio del Periodo al 31-12-13	(-) Pagos Realizados	(+) Obligaciones Realizados	Saldo Final 31-12-14
15% PART TRABAJADORES 2012	2,280.51	2,280.51		-
15% PART TRABAJADORES 2013				-
<b>TOTAL</b>	<b>2,280.51</b>	<b>2,280.51</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**16. DIVIDENDOS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2014 se dejó reflejado los dividendos por pagar del 2013 por \$ 8,928.67 y en 2014. NO se procedió hacer su pago respectivo, quedando acumulado dividendos y por distribuir del periodo 2014 \$ 1,330.58, quedando acumulado del periodo 2012 y 2014.

LITHOEQUIPOS S.A.  
DISTRIBUCION DE UTILIDADES SOCIOS  
DEL PERIODO CONTABLE 2014

ACCIONISTA	DIVIDENDO 2013	RET.FTE.IMP. RTA. DIVIDENDOS	VALOR PAGADO 2014	VALOR PENDIENTE DE PAGO 31-12-2014
DORA MORENO PARDO	8,928.67	-	-	8,928.67
EDUARDO MOLINA SUAREZ	8,928.67	-	-	8,928.67
<b>TOTAL</b>	<b>17,857.33</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>17,857.33</b>

**17. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**

El manejo de cuentas por pagar diversas relacionadas no se lo ha realizado ya que no se mantiene cuentas pendientes de pago.

**18. PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS: JUBILACIÓN PATRONAL Y DESAHUCIO**

No se realizó ningún estudio actuarial ya que al momento no se tiene empleados de más de cinco años.

**19. ANTICIPO DE CLIENTES**

Al 31 de diciembre del 2014 los anticipos de los Clientes eran por un monto de \$ 2,248.36 y durante el año 2014 por un valor de \$ 76.99.

DETALLE	Valor Inicio del Periodo al 31-12-13	(-) Cobros realizados	(+) Obligaciones Realizadas	Saldo Final 31-12-14
CLIENTES PRECOBRADOS 2014			76.99	76.99
<b>TOTAL</b>	-	-	<b>76.99</b>	<b>76.99</b>

**20. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**

Capital Social

Al 31 de diciembre del 2013, el capital social de la Compañía está constituido por USD 18.000,00 acciones con un valor nominal de USD 1,00 cada una, el que se encuentra pagado totalmente.

Capital social suscrito y pagado de la Compañía \$18,000.00

DETALLE	IDENTIFICACION	CAPITAL 31-12-14
DORA MORENO PARDO		9,000.00
SANTOS EDUARDO MOLINA SUAREZ	1720469103	9,000.00
<b>TOTAL</b>		<b>18,000.00</b>

Conciliación entre el número de acciones en circulación al inicio y final del Periodo

El valor de las acciones no ha variado en el transcurso del ejercicio económico.

Reserva Legal

La Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, requiere que las compañías anónimas transfieran a reserva legal un porcentaje no menor al 10% de la utilidad neta anual, hasta igualar por lo menos, el 50% del capital social de la Compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser capitalizada o utilizada para cubrir pérdidas en las operaciones.

**Reserva Legal y de capital**

DETALLE	Valor Inicio del Periodo 31-12-13	(-) Pagos Realizados	(+) Obligaciones adquiridas	Saldo Final 31/12/2014
Reserva Legal 2013	3,582.12	-	-	3,582.12
Reserva de Capital 2013	-	-	-	-
	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>3,582.12</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,582.12</b>

**21. INGRESOS: VENTA DE PRODUCTOS Y SERVICIOS**

Desde el 1 de Enero al 31 de diciembre del 2014, se registraron los siguientes ingresos en concepto de venta de repuestos, maquinas re manufacturadas, servicios de torno y otros.

**Venta de productos y servicio de torno**

DETALLE	Valor Inicio del Periodo al 31-12-13	(-) Ajsutes Realizados	(+) Valores Registrados	Saldo Final 31-12-14
VENTAS TORNO-SUELDA-FRESADORA	-		13,661.38	13,661.38
VENTAS ALMACEN	-		193,331.81	193,331.81
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>206,993.19</b>	<b>206,993.19</b>

**22. OTROS INGRESOS: INTERESES FINANCIEROS**

Durante el periodo contable del 1 de Enero al 31 de diciembre del 2014, se registraron los siguientes ingresos financieros en concepto de interés ganado en cuenta corriente y de ahorro, en los bancos del Pichincha.

**Intereses financieros : Interes ganado en cuenta ahorros de la compañía.**

DETALLE	Valor Inicio del Periodo al 31-12-13	(-) Ajsutes Realizados	(+) Valores Registrados	Saldo Final 31-12-14
Pichincha Cta. Ahorros	-		168.37	168.37
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>168.37</b>	<b>168.37</b>

**23. GASTOS DE VENTAS: MANTENIMIENTO Y REPARACION**

Durante el periodo contable del 1 de Enero al 31 de diciembre del 2014, se registraron los siguientes gastos según el detalle que se adjunta, por un valor de \$ 36,372.05:

**Gatos de ventas: Mantenimiento y reparacion**

DETALLE	Valor Inicio del Periodo al 31-12-13	(-) Ajustes realizados	(+) Valores Registrados	Saldo Final 31-12-14
SUELDOS Y SALARIOS GV			8,975.00	8,975.00
HORAS EXTRAS GV			239.57	239.57
COMISIONES BONOS GV			383.09	383.09
DECIMO TERCER SUELDO GV			941.22	941.22
DECIMO CUARTO SUELDO GV			651.70	651.70
VACACIONES GV			31.25	31.25
FONDOS DE RESERVAS GV			462.12	462.12
APORTES PATRONALES GV			1,276.27	1,276.27
ALIMENTACION GV			2,083.83	2,083.83
REFRIGERIOS GV			38.60	38.60
UNIFORMES PERSONAL GV			-	-
REMU. A OTROS TRABAJADORES AUTONOMOS VE			204.08	204.08
MANTENIMIENTO EDIFICIO			197.20	197.20
ARRENDAMIENTO OPERATIVO VENTAS			9,570.00	9,570.00
PROMOCION Y PUBLICIDAD			540.40	540.40
ENVIO DE MERCADERIA			782.49	782.49
TRANSPORTE DE MERCADERIA			1,886.49	1,886.49
GASTOS DE GESTION(AGASAJOS A ACCIONISTA			1,547.28	1,547.28
LUZ			368.81	368.81
TELEFONO			271.00	271.00
INTERNET			520.13	520.13
TELEFONIA CELULAR			696.63	696.63
CAMARA DE COMERCIO DE QUITO			941.50	941.50
SEGURIDAD Y VIGILANCIA VENTAS			359.72	359.72
SUMINISTROS DE OFICINA E IMPRENTA VTAS			785.05	785.05
SUMINISTROS DE LIMPIEZA VTAS			138.64	138.64
PROV.CUENTAS INCOBRABLES GV			263.87	263.87
ADUANAS OTROS GASTOS			2,216.11	2,216.11
<b>TOTAL</b>	-	-	<b>36,372.05</b>	<b>36,372.05</b>

**24. GASTOS ADMINISTRATIVOS: SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES**

Al 31 de diciembre del 2014 se registra en la contabilidad un total de \$ 47,015.48 por concepto de sueldos del personal de la compañía.

**LITHO EQUIPOS S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el año terminado el 31 de diciembre del 2014**  
**(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)**

**Gastos Administrativos: Sueldos y honorarios**

DETALLE	Valor Inicio del Periodo al 31-12-13	(-) Ajustes realizados	(+) Valores Registrados	Saldo Final 31-12-14
SUELDOS Y SALARIOS GA			42,000.00	42,000.00
HORAS EXTRAS GA			2,369.38	2,369.38
ALIMENTACION GA			1,048.25	1,048.25
REFRIGERIOS GA			209.26	209.26
HONORARIOS COMISIONES Y DIETAS A PERSON			111.11	111.11
REMUNERACION A OTROS TRABAJADORES AUTON			204.08	204.08
MANTENIMIENTO SISTEMA Y EQUIPO DE COMPU			109.40	109.40
MANTENIMIENTO EDIFICIO			197.20	197.20
MANTENIMIENTO VEHICULO			-	-
PASAJES AEREOS AD			390.01	390.01
AGUA ENERGIA LUZ Y TELECOMUNICACIONES			376.79	376.79
<b>TOTAL</b>	-	-	<b>47,015.48</b>	<b>47,015.48</b>

**25. GASTOS ADMINISTRATIVOS: APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido Fondos de Reserva)**

Del periodo contable del 1 de enero al 31 de diciembre del 2014 se registra en la contabilidad un total de \$ 8,589.71 por concepto de 12.15% aporte patronal y de Fondos de Reserva de los empleados que tienen derecho a este beneficio.

**Gastos Administrativos: Aportes al less incluido Fondos de reserva**

DETALLE	Valor Inicio del Periodo al 31-12-13	(-) Ajustes realizados	(+) Valores Registrados	Saldo Final 31-12-14
FONDOS DE RESERVAS GA			3,099.96	3,099.96
APORTES PATRONALES GA			5,489.75	5,489.75
<b>TOTAL</b>	-	-	<b>8,589.71</b>	<b>8,589.71</b>

**26. GASTOS ADMINISTRATIVOS: BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES**

Del periodo contable del 1 de enero al 31 de diciembre del 2014 se registra en la contabilidad un total de \$ 2,011.44 en concepto de Decimos, vacaciones, bonificaciones, Indemnizaciones, uniformes, otros.

**Gastos Administrativos: Beneficios Sociales**

DETALLE	Valor Inicio del Periodo al 31-12-13	(-) Ajustes realizados	(+) Valores Registrados	Saldo Final 31-12-14
DECIMO TERCER SUELDO GA			1,331.40	1,331.40
DECIMO CUARTO SUELDO GA			680.04	680.04
VACACIONES GA			-	-
<b>TOTAL</b>	-	-	<b>2,011.44</b>	<b>2,011.44</b>

**27. GASTOS ADMINISTRATIVOS: IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS**

Del periodo contable del 1 de enero al 31 de diciembre del 2014 se registra en la contabilidad el valor de \$ 3,859.04 en concepto de contribución supercompañías, impuesto cargado al gasto, impuesto 1.5xmil de los activos.

**Impuestos contribuciones y otros**

DETALLE	Valor Inicio del Periodo al 31-12-13	(-) Ajustes realizados	(+) Valores Registrados	Saldo Final 31-12-14
IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS			3,335.09	3,335.09
PATENTE			40.85	40.85
CONTRIBUCION SUPERINTENDENCIA DE COMPAN			143.03	143.03
NOTARIAS			-	-
12% IVA GASTO			340.07	340.07
<b>TOTAL</b>	-	-	<b>3,859.04</b>	<b>3,859.04</b>

**28. GASTOS ADMINISTRATIVOS: OTROS GASTOS**

Del periodo contable del 1 de enero al 31 de diciembre del 2014 se registra en la contabilidad el valor de \$ 4,393.63 por varios gastos efectuados en la administración del edificio.

**Gastos Administrativos: Otros gastos**

DETALLE	Valor Inicio del Periodo al 31-12-13	(-) Ajustes realizados	(+) Valores Registrados	Saldo Final 31-12-14
SERVICIOS OCASIONALES			-	-
TRANSPORTE Y MOVILIZACION GND			481.40	481.40
ALIMENTACION Y REFRIGERIOS			1,048.25	1,048.25
TRANSPORTE Y MOVILIZACION			390.01	390.01
AGUA			20.75	20.75
GASTOS T/C CORPORATIVA			403.73	403.73
RETENCIONES ASUMIDAS			20.59	20.59
SUMINISTROS Y MATERIALES			270.49	270.49
IMP.RENTA ANTICIPADO			1,758.41	1,758.41
<b>TOTAL</b>	-	-	<b>4,393.63</b>	<b>4,393.63</b>

**29. GASTOS FINANCIEROS: COMISIONES BANCARIAS**

Del periodo contable del 1 de enero al 31 de diciembre del 2014 se registra en la contabilidad el valor de \$ 4,164.95. Por concepto de gastos bancarios, comisiones.

**Gastos Financieros**

DETALLE	Valor Inicio del Periodo al 31-12-13	(-) Ajustes realizados	(+) Valores Registrados	Saldo Final 31-12-14
INTERESES			2,433.38	2,433.38
COMISIONES TARJETAS DE CREDITO			965.81	965.81
COMISIONES BANCARIAS			765.76	765.76
<b>TOTAL</b>	-	-	<b>4,164.95</b>	<b>4,164.95</b>

**30. ACTIVOS JUICIOS Y PROBLEMAS LEGALES (ACTIVOS Y PASIVOS CONTIGENTES)**


La compañía al momento del cierre del periodo no mantiene juicios pendientes.

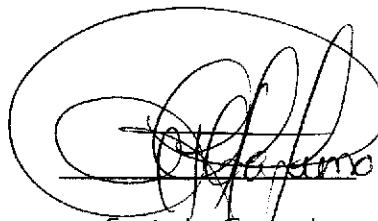
**31. COMPROMISOS Y CONTRATOS ADQUIRIDOS**

La compañía al momento del cierre del periodo no mantiene juicios pendientes.

**32. EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre del 2014 hasta la fecha de emisión de este informe (28 de abril del 2014) no se produjeron eventos, que en opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan.

  
Gerente  
Santos Eduardo Molina

  
Contador General  
Erika Jessenia Luna