

PROSPERMAXA S.A

NOTAS FINANCIERAS DEL AÑO 2014

INFORME FINANCIEROS

A la Junta General de Socios de:

PROSPERMAXA S.A

Introducción:

1. Hemos analizado los Estados Financieros aplicables a la NIFF del año 2014

Análisis:

A continuación se presenta el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral y Flujo de Efectivo correspondiente al año 2014.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO CONSOLIDADO							
	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS RESERVA LEGAL	ACUMULADOS GANANCIAS ACUMULADAS	RESULTADOS DEL EJERCICIO GANANCIA NETA DEL PERIODO	PERIODO NETA DEL PERIODO	TOTAL PATRIMONIO NETO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS (CONTROLADORA)
EN CIFRAS COMPLETAS US\$							
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	\$ 800,00	\$ 5.400,00	\$ -	\$ (686,40)	\$ 2.453,26		\$ 7.966,86
SALDO INICIO DEL PERIODO	\$ 800,00	\$ -	\$ -	\$ (118,76)	\$ -		
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:		\$ -		\$ (567,64)	\$ 2.453,26		
Aumento (disminución) de capital social							
Aportes para futuras capitalizaciones		\$ -					
Prima por emisión primaria de acciones							
Dividendos							
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales				\$ (567,64)			
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta							
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo							
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles							
Otros cambios (detalle)							
Resultado Integral Total del Año (ganancia o pérdida de ejercicio)					\$ 2.453,26		

PROSPERINASA				
ANALISIS COMPARATIVO				
CODIGO	CUENTAS	DIFERAS		
		2013	2014	VARIACION
1	ACTIVO	\$ 113,60	\$ 251,418,88	\$ 251,305,28
101	ACTIVO CORRIENTE	\$ 113,60	\$ 30,930,76	\$ 30,817,16
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 42,11	\$ 5,453,27	\$ 5,411,16
10102	ACTIVOS FINANCIEROS	\$ -	\$ 22,000,00	\$ 22,000,00
1010205	DOCUMENTO Y CUENTA POR COBRAR NO RELACIONADOS	\$ -	\$ 22,000,00	\$ 22,000,00
101020502	INVERSIONES CORRIENTES	\$ -	\$ 22,000,00	\$ 22,000,00
10103	INVENTARIOS	\$ -	\$ -	\$ -
1010303	INVENTARIO SUMINISTROS DE BIENES A SER CONSUMIDOS	\$ -	\$ -	\$ -
10104	OTROS ACTIVOS CORRIENTE	\$ -	\$ -	\$ -
1010401	OTROS ACTIVOS CORRIENTE	\$ -	\$ -	\$ -
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 71,49	\$ 3,477,49	\$ 3,406,00
1010501	CREDITO TRIBUTARIO IVA	\$ 71,49	\$ 2,941,13	\$ 2,869,64
1010502	CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA	\$ -	\$ 536,36	\$ 536,36
102	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ -	\$ 220,488,12	\$ 220,488,12
10201	PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS	\$ -	\$ 220,488,12	\$ 220,488,12
1020101	TERRENOS	\$ -	\$ -	\$ -
1020102	EQUIPOS	\$ -	\$ 184,070,00	\$ 184,070,00
1020103	CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ -	\$ -	\$ -
1020105	MUEBLES Y ENSERES	\$ -	\$ -	\$ -
1020106	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	\$ -	\$ -	\$ -
1020108	EQUIPO DE COMPUTACION	\$ -	\$ -	\$ -
1020109	VEHICULOS	\$ -	\$ 46,437,59	\$ 46,437,59
1020112	DEPRECIACIONES PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	\$ -	\$ (10,019,47)	\$ (10,019,47)
10204	ACTIVO INTANGIBLE	\$ -	\$ -	\$ -
1020402	MARCAS, PATENTES, GASTOS DE INVESTIGACION	\$ -	\$ -	\$ -
1020406	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$ -	\$ -	\$ -
10207	OTRAS INVERSIONES	\$ -	\$ -	\$ -
1020704	OTRAS INVERSIONES	\$ -	\$ -	\$ -
1	TOTAL ACTIVOS	\$ 113,60	\$ 251,418,88	\$ 251,305,28
2	PASIVOS	\$ -	\$ 243,452,02	\$ 243,452,02
201	PASIVOS CORRIENTES	\$ -	\$ 1,421,72	\$ 1,421,72
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	\$ -	\$ -	\$ -
2010301	LOCALES	\$ -	\$ -	\$ -
20104	OBLIGACIONES A INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ -	\$ -	\$ -
2010401	LOCALES	\$ -	\$ -	\$ -
2011	OTROS PASIVOS CORRIENTES	\$ -	\$ -	\$ -
20113	LOCALES	\$ -	\$ -	\$ -
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	\$ -	\$ 1,421,72	\$ 1,421,72
2010701	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	\$ -	\$ -	\$ -
2010702	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	\$ -	\$ 691,94	\$ 691,94
2010703	CON EL IESS	\$ -	\$ -	\$ -
2010704	POR EL BENEFICIO LEY DE EMPLEADOS	\$ -	\$ -	\$ -
2010705	PARTICIPACION DE TRABAJADORES	\$ -	\$ 555,03	\$ 555,03
20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	\$ -	\$ 174,75	\$ 174,75
202	PASIVOS A LARGO PLAZO	\$ -	\$ 242,030,30	\$ 242,030,30
20204	CUENTA POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	\$ -	\$ 242,030,30	\$ 242,030,30
2020401	LOCALES	\$ -	\$ 242,030,30	\$ 242,030,30
20210	LOCALES	\$ -	\$ -	\$ -
2020401	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	\$ -	\$ -	\$ -
3	PATRIMONIO NETO	\$ 113,60	\$ 7,966,26	\$ 7,853,26
30	PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS	\$ 113,60	\$ 7,966,26	\$ 7,853,26
301	CAPITAL	\$ 800,00	\$ 6,200,00	\$ 5,400,00
30101	CAPITAL SOCIAL	\$ 800,00	\$ 800,00	\$ -
302	APORTES DE SOCIOS DE CAPITALIZACION	\$ -	\$ 5,400,00	\$ 5,400,00
304	RESERVAS	\$ -	\$ -	\$ -
30401	RESERVA LEGAL	\$ -	\$ -	\$ -
306	RESULTADOS ACUMULADOS	\$ (118,76)	\$ (686,40)	\$ (567,64)
30601	RESULTADOS ACUMULADOS	\$ (118,76)	\$ (686,40)	\$ (567,64)
307	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ (567,64)	\$ 2,453,26	\$ 3,020,90
30701	GANANCIA NETA DEL EJERCICIO	\$ (567,64)	\$ 2,453,26	\$ 3,020,90
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	\$ 113,60	\$ 251,418,88	\$ 251,305,28

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO CONSOLIDADO			
9501	INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	\$	11,16
950101	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$	26.727,00
95010101	Clases de cobros por actividades de operación	\$	26.727,00
95010102	Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	\$	-
950102	Clases de pagos por actividades de operación	\$	(26.715,84)
95010201	Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	\$	(26.715,84)
95010203	Pagos a y por cuenta de los empleados	\$	-
950106	Intereses pagados		
9502			
950201	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$	(220.488,12)
950210	Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	\$	(220.488,12)
9503	Compras de Activos Intangibles	\$	-
950301	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	\$	225.888,12
950302	Aporte en efectivo por aumento de capital	\$	5.400,00
950304	Financiamiento por préstamos a largo plazo	\$	220.488,12
950306	Intereses recibidos		
9506	INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$	5.411,16
9506	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	\$	42,11
9507	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	\$	5.453,27
CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN			
96	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	\$	3.700,33
97	AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	\$	(1.246,97)
9701	Ajustes por gasto de depreciación y amortización		
9709	Ajustes por gasto por impuesto a la renta	\$	891,94
9710	Ajustes por gasto por participación trabajadores	\$	555,03
9713	Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	\$	(2.493,94)
98	CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS:	\$	(2.442,10)
9801	(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes		
9802	(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	\$	(3.406,00)
9803	(Incremento) disminución en anticipos de proveedores		
9804	(Incremento) disminución en inventarios	\$	-
9805	(Incremento) disminución en otros activos	\$	(242.488,12)
9806	Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	\$	243.452,02
9807	Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	\$	-
9808	Incremento (disminución) en beneficios empleados		
9810	Incremento (disminución) en otros pasivos		
9820	Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	\$	11,16

ELABORADO POR



Ing Com. Cpa. Jaime Castillo Maridueña
G.O. 16824