

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**De acuerdo con Normas "NIIF para PYMES"
Correspondientes al periodo terminado**

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

GOLDENMOB S.A.

En dólares Americanos

***El presente documento consta de 1 seccion:
- Notas a los Estados Financieros***

GOLDENMOB S.A.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

GOLDENMOB S.A.: (En adelante "La empresa") Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 26 de Junio del 2008, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría novena del cantón Quito con fecha 16 de Julio del 2008.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedicará a la compra, venta, permuta, arrendamiento, mandato, promoción, lotización, urbanización, administración y construcción de toda clase de bienes inmuebles. A la representación de personas naturales y jurídicas, sean estas nacionales o extranjeras que deseen comercializar sus productos en el Ecuador.

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 16 de Julio del 2008.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Reina Victoria N24-151 y Mariscal Foch.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito con RUC: 1792148723001.

FORMA LEGAL: Sociedad Anónima.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**).

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Accionistas en Junta General
- Por primera vez de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para el entidades bajo su control.

GOLDENMOB S.A.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(En dólares Americanos)

- *Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.*

2.2. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera, que es el dólar de los Estados Unidos de América.

2.3. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente General, ratificadas posteriormente por la Junta de Accionistas.

2.4. Periodo Contable

- *Los Estados de Situación Financiera al 31 de Diciembre del 2013 y 2014.*
- *Los Estados de Resultados por Función reflejan los movimientos acumulados entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2013 y al 31 de diciembre del 2014;*
- *Los Estados de Cambios en el Patrimonio Neto reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2013 y 2014;*
- *Los Estados de Flujo de Efectivo Método Directo reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2013 y al 31 de diciembre del 2014.*

2.5. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

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.

GOLDENMOB S.A.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

GOLDENMOB S.A.: *(En adelante "La empresa")* Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 26 de Junio del 2008, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría novena del cantón Quito con fecha 16 de Julio del 2008.

OBJETO SOCIAL: *La empresa se dedicará a la compra, venta, permuta, arrendamiento, mandato, promoción, lotización, urbanización, administración y construcción de toda clase de bienes inmuebles. A la representación de personas naturales y jurídicas, sean estas nacionales o extranjeras que deseen comercializar sus productos en el Ecuador.*

PLAZO DE DURACION: *50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 16 de Julio del 2008.*

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: *Reina Victoria N24-151 y Mariscal Foch.*

DOMICILIO FISCAL: *En la ciudad de Quito con RUC: 1792148723001.*

FORMA LEGAL: *Sociedad Anónima.*

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para la PYMES).

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- *Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Accionistas en Junta General*
- *Por primera vez de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para el entidades bajo su control.*

GOLDENMOB S.A.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(En dólares Americanos)

Depreciación de propiedades, planta y equipo

Los activos empiezan a depreciarse cuando estén disponibles para su uso y continuará depreciándose hasta que sea dado de baja contablemente, incluso si durante dicho periodo el bien ha dejado de ser utilizado.

La depreciación se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos.

Clase de Propiedad Planta y Equipo	Años de Vida Útil	Valor Residual
Terreno	No aplica	-
Edificios	20 años	5%
Muebles y enseres	10 años	10%
Maquinaria y equipo	10 años	10%
Equipo de computación y software	3 años	33%
Vehículos, equipos de transporte	5 años	20%

3.4. Cuentas comerciales a pagar y otras cuentas por 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.

Las cuentas comerciales y otras cuentas a pagar corrientes se reconocen inicialmente a valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable.

Las otras cuentas por pagar corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, tales como; obligaciones patronales y tributarias son reconocidos inicial y posteriormente a su valor nominal.

3.5. Obligaciones con Instituciones Financieras

Los préstamos y pasivos financieros de naturaleza similar se reconocen inicialmente por su valor razonable, neto de los costos en que se haya incurrido en la transacción.

Posteriormente, se valorizan a su costo amortizado y cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso, se reconoce en el estado de resultados durante el periodo de vigencia de la deuda, de acuerdo con el método de la tasa de interés efectiva.

GOLDENMOB S.A.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(En dólares Americanos)

3.6. Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos por actividades ordinarias se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad.

Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos.

El ingreso por actividades ordinarias se presenta neto de impuesto, descuentos, devoluciones o rebajas.

3.7. Reconocimiento de costos y gastos de administración y ventas

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los costos y gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio, corresponden principalmente a las erogaciones relacionadas con: pago de servicios de terceros, depreciación de propiedades, planta y equipo y demás gastos asociados a la actividad de la empresa.

3.8. Participación a trabajadores

La empresa reconoce, el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades de acuerdo al Código de Trabajo.

3.9. Impuesto a las Ganancias

El impuesto causado se determina de la base gravable el 22% para el ejercicio 2014, el impuesto por pagar se establece del impuesto causado menos los créditos tributarios que tiene derecho la empresa que comprenden; Retenciones del Impuesto del año corriente, anticipos pagados en el ejercicio anterior, créditos tributarios a favor de años anteriores.

El anticipo del impuesto a la renta, es el impuesto mínimo a pagar en el siguiente año fiscal, declarado por la empresa en el formulario 101 del impuesto a la renta.

3.10. Estado de Flujos de efectivo

Flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos

GOLDENMOB S.A.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(En dólares Americanos)

financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión y financiamiento.

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** *actividades típicas de la compañía, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.*
- **Actividades de inversión:** *las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo.*
- **Actividades de financiación:** *actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.*
- **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.*

4. POLITICA DE GESTION DE RIESGOS

La empresa está expuesta a determinados riesgos que gestiona mediante la aplicación de sistemas de identificación, medición, limitación de concentración y supervisión.

Entre los principios de buena administración destacan los siguientes:

- *Cumplir estrictamente con todas las Normas aprobadas y divulgadas por el Presidente y Gerente.*
- *Se definen políticas de conocimiento técnico y capacidades suficientes para asegurar una gestión eficaz a favor del cliente, minimizando el riesgo de control interno, financieros y ante las entidades de control.*
- *La empresa cumple con el código laboral y disposiciones del Ministerio de Relaciones Laborales, motivando permanentemente al valioso elemento de Recursos Humanos.*

5. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE

Con posterioridad al 31 de diciembre del 2014 y hasta la fecha de emisión de este informe no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecte en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.

GOLDENMOB S.A.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(En dólares Americanos)

GOLDENMOB S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

6 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

		dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	BANCOS LOCALES		
	Bolivariano Ahorros	181,84	45.437,45
	Banco Rumiñahui	13,11	232,05
	BANCOS DEL EXTERIOR		
	UBS		
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Póliza a 90 días Hogara punto	200.000,00	
	Subtotal Bancos e Inversiones	200.194,95	45.669,50
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	200.194,95	45.669,50

7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS

		dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	-	-
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	366.084,26	33.368,87
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas		
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		673.384,61
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas		293.452,69
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	366.084,26	1.000.206,17

8 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

		dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	10.509,61	1.880,60
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio		
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	18.901,15	12.201,88
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario		3.519,90
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	29.410,76	17.602,38

9 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

		dic-13	dic-14	
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos	503.700,85	-	503.700,85
1020102	Edificios	1.609.631,85	(22.985,00)	1.586.646,85
1020103	Construcción en Curso		-	
1020104	Instalaciones		-	
1020105	Muebles y Enseres		-	
1020106	Máquinas y Equipos		-	
1020108	Equipo de Computación		22.985,00	22.985,00
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	33.919,64	-	33.919,64
1020110	Otras propiedades, planta y equipo		-	
1020111	Repuestos y Herramientas		-	
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	2.147.252,34	-	2.147.252,34
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(176.964,28)	(79.803,15)	(256.767,43)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	(176.964,28)	(79.803,15)	(256.767,43)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	1.970.288,06	(79.803,15)	1.890.484,91

10 10207 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

		dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020706	Otros Activos no corrientes	229.068,62	4.203,00
10207	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	229.068,62	4.203,00

GOLDENMOB S.A.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(En dólares Americanos)

11	20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales		362.461,08	166.791,99
2010302	Proveedores del Exterior			
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		362.461,08	166.791,99

12	20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	dic-13	dic-14
LOCALES				
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales			
	Banco Rumiñahui		307.792,00	156.709,21
	Banco Bolivariano		54.623,50	120.833,37
	Bancos Sobregiro		1.545,07	78,58
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES		363.960,57	277.621,16
DEL EXTERIOR				
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior			
	Banco Austrobank		88.516,73	24.813,46
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR		88.516,73	24.813,46
20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		452.477,30	302.434,62

13	20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria			244,91
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar		6.405,81	13.799,37
2010703	Obligaciones con el IESS			73,85
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados			
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio		5.110,25	11.005,26
2010706	Dividendos por pagar			
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		11.516,06	25.123,38

14	20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas			406.931,38
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS		-	406.931,38

15	20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar		329.439,66	378.143,73
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES		329.439,66	378.143,73

16	20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal		127,40	127,40
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)			
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		127,40	127,40

17	301	CAPITAL SOCIAL	dic-13	dic-14
En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública				
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado			
	Paba Cia. Ltda.		20,00	20,00
	Jose Paum		380,00	380,00
	Inmolatina Asesores LA.		600,00	600,00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		1.000,00	1.000,00

GOLDENMOB S.A.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(En dólares Americanos)

18 RESERVAS		dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	12.623,51	13.997,12
304	TOTAL RESERVAS	12.623,51	13.997,12

19 OTROS RESULTADOS INTEGRALES		dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	1.491.091,09	1.490.963,69
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	1.491.091,09	1.490.963,69

19 RESULTADOS ACUMULADOS		dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	111.885,68	124.088,90
30806	Reserva por Valuación	(127,40)	
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	111.758,28	124.088,90

20 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO		dic-13	dic-14
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Período	22.711,49	48.925,04
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	22.711,49	48.925,04

21 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	372.777,73	326.107,20
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	372.777,73	326.107,20

22 43 OTROS INGRESOS		dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4305	Otras Rentas	121,19	198,37
43	TOTAL OTROS INGRESOS	121,19	198,37

24 5201 GASTOS DE VENTA		dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		18.550,00
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520108	Mantenimiento y reparaciones	61.706,06	4.622,74
520109	Arrendamiento operativo		
520110	Comisiones		
520111	Promoción y publicidad	2.800,00	2.839,80
520112	Combustibles		
520113	Lubricantes		
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		0,60
520115	Transporte		
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		
520117	Gastos de viaje		683,93
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	955,19	
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520121	Depreciaciones:		
52012101	Propiedades, planta y equipo	73.697,64	79.803,15
	Subtotal Gastos de Venta	139.158,89	106.500,22

GOLDENMOB S.A.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(En dólares Americanos)

25 5202 GASTOS DE ADMINISTRACION dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	4.018,32	4.299,12
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	823,08	880,68
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	652,92	698,28
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	13.821,13	44.099,78
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520208	Mantenimiento y reparaciones	111.023,49	2.913,10
520209	Arrendamiento operativo	9.373,08	10.835,99
520210	Comisiones		
520212	Combustibles		
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	5.991,98	4.794,10
520215	Transporte	7.330,40	4.005,15
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	629,97	8.450,82
520217	Gastos de viaje	2.387,80	818,68
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	38,50	500,00
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	4.362,57	26.318,91
520228	Otros gastos	267,59	2.645,38
	Subtotal Gastos de Administración	160.720,83	111.259,99
	Total Gastos de Venta y Administrativos	299.879,72	217.760,21

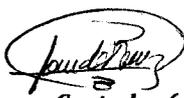
26 5203 GASTOS FINANCIEROS dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	27.794,82	25.606,04
520302	Comisiones		
520303	Gasto de Financiamiento de Activos	-	
520304	Diferencia de Cambio	-	
520305	Otros Gastos Financieros	11.156,05	9.570,95
5203	Total Gastos Financieros	38.950,87	35.176,99

27 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA dic-13 dic-14

Casiller o Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	34.068,33	73.368,37
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(5.110,25)	(11.005,26)
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	159,22	361,29
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización		
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de impuestos---->	29.117,30	62.724,40
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(6.405,81)	(13.799,37)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	22.711,49	48.925,04


 Representante Legal
 Ing. Jose Baum Pasternac
 Ruc o Cl. 1717233140


 Contador (a)
 Lic. Lourdes Mariana Simbaña Peréz
 Ruc. 1712840287001

GOLDENMOB S.A.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(En dólares Americanos)

		GOLDENMOB S.A.		
		ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		
		AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014		
		(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)		
1	ACTIVO	NOTAS	Al 31 de Diciembre	
			2013	2014
			US\$	US\$
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo	6	200.194,95	45.669,50
10102	Activos Financieros			
10102	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes	7	366.084,26	33.368,87
10102	Otras Cuentas por Cobrar	7	-	966.837,30
1010209	(Provisión Cuentas Incobrables		-	-
10103	Inventarios		-	-
1010313	(-)Provisión Por Valor Neto de Realización y Otros		-	-
10104	Servicios y Otros Pagos Anticipados		-	-
10105	Activos por Impuestos Corrientes	8	29.410,76	17.602,38
10108	Otros activos Corrientes		-	-
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		595.689,97	1.063.478,05
102	ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	Propiedad, Planta y Equipo	9	2.147.252,34	2.147.252,34
1020112	(-)Depreciación Acumulada	9	(176.964,28)	(256.767,43)
10202	Propiedad de Inversión (Neto)		-	-
10204	Activo Intangible		-	-
1020404	(-)Amortización Intangibles		-	-
10205	Activos por Impuestos Diferidos		-	-
10206	Activos Financieros no corrientes	10	229.068,62	4.203,00
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		2.199.356,68	1.894.687,91
1	TOTAL ACTIVO		2.795.046,65	2.958.165,96
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20103	Cuentas y Documentos por pagar	11	362.461,08	166.791,99
20104	Obligaciones con Instituciones Financieras	12	452.477,30	302.434,62
20105	Provisiones		-	-
20107	Otras Obligaciones Corrientes	13	11.516,06	25.123,38
20108	Cuentas por pagar diversas relacionadas	14	-	406.931,38
20109	Otros pasivos financieros		-	-
20110	Anticipo de Clientes		-	-
20112	Porción Corriente de provisiones por beneficios a empleados		-	-
20113	Otras Pasivos Corrientes	15	329.439,66	378.143,73
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		1.155.894,10	1.279.425,10
	Suman y pasan....		1.155.894,10	1.279.425,10

***Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.**

GOLDENMOB S.A.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(En dólares Americanos)

GOLDENMOB S.A.				
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA				
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014				
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)				
		Al 31 de Diciembre		
		NOTAS	2013	2014
Suman y Vienen.....			1.155.894,10	1.279.425,10
202	PASIVO NO CORRIENTE			
20201	Pasivos por contratos de arrendamiento financiero		-	-
20202	Cuentas por pagar		-	-
20203	Obligaciones con Instituciones Financieras		-	-
20204	Cuentas por pagar diversas relacionadas		-	-
20206	Anticipo de Clientes		-	-
20207	Provisiones por Beneficios a Empleados	16	127,40	127,40
20208	Otras Provisiones		-	-
20209	Pasivo Diferido		-	-
20210	Otros Pasivos No Corrientes		-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			127,40	127,40
2	TOTAL PASIVO		1.156.021,50	1.279.552,50
				1.282.362,68
301	PATRIMONIO NETO			2.810,18
30101	Capital Suscrito o Asignado	17	1.000,00	1.000,00
302	Aportes para futuras capitalizaciones		-	-
30401	Reserva Legal	18	12.623,51	13.997,12
30402	Reservas Facultativa y Estatutaria		-	-
305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES			
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo		1.491.091,09	1.490.963,69
306	RESULTADOS ACUMULADOS	19		
30601	Ganancias acumuladas		111.885,68	124.088,90
30602	(-) Pérdidas Acumuladas		-	-
30603	Resultados acumulados provenientes de la adopción NIIF		-	-
30604	Reserva de capital		-	-
30605	Reserva por Donaciones		-	-
30606	Reserva por Valuación		(127,40)	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones		-	-
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	20		
30701	Ganancia neta del Período	RI	22.552,27	48.563,75
30702	(-) Pérdidas Neta del Período	RI	-	-
TOTAL PATRIMONIO NETO			1.639.025,15	1.678.613,46
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO			2.795.046,65	2.958.165,96
			-	-


 Representante Legal
 Ing. Jose Baum Pasternac
 Ruc o CI. 1717233140


 Contadora
 Lic. Lourdes Simbaña
 1712840287001
 Reg. 30885

**Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.*

GOLDENMOB S.A.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(En dólares Americanos)

		Diciembre	
		2013	2014
GOLDENMOB S.A.			
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)			
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2013 y 2014			
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)			
	Notas		
INGRESOS			
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
4101	Ventas Netas	372.777,73	326.107,20
41	VENTAS NETAS	372.777,73	326.107,20
51	(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION		
	Costo de venta y producción	-	-
42	GANANCIA BRUTA	372.777,73	326.107,20
43	Otros Ingresos	121,19	198,37
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
5201	Gastos de ventas	139.158,89	106.500,22
5202	Gastos de Administración	160.720,83	111.259,99
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	299.879,72	217.760,21
5203	GASTOS FINANCIEROS		
	Interés, comisiones de Operaciones Financieras	38.950,87	35.176,99
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS	38.950,87	35.176,99
5204	OTROS GASTOS		-
60	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	34.068,33	73.368,37
61	15% Participación a Trabajadores	(5.110,25)	(11.005,26)
62	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos	28.958,08	62.363,11
63	Impuesto a la Renta	(6.405,81)	(13.799,37)
64	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO	22.552,27	48.563,75
65	(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
66	(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
67	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	22.552,27	48.563,75
81	COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL		
	Ganancias por Revaluación de Propiedad Planta y Equipo	1.491.091,09	-
	Reversión del Deterioro (Pérdida por Deterioro) de una Activo Revaluado	-	-
	TOTAL COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL	1.491.091,09	-
82	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	1.513.643,36	48.563,75


 Representante Legal
 Ing. Jose Baum Pasternac
 Ruc o CI. 1717233140

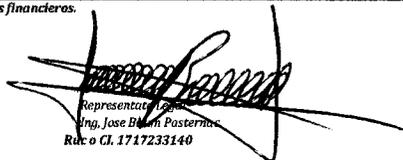

 Contadora
 Lic. Lourdes Simbaña
 1712840287001
 Reg. 30885

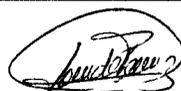
***Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.**

GOLDENMOB S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
 (Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

EN CUMPLIMIENTO DE LAS NORMAS CONTABLES USGAAP	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTE DE SOCIOS O ACCIONES PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS			RESERVAS POR VALUACIÓN			RESERVAS ACUMULADAS			REVALUADOS DEL PERÍODO		TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVAS POR PARTICIPACIÓN Y ESTABILIDAD	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMARIA VIG DE LAS NIIF	Reserva de Capital	GANANCIA NETA DEL PERÍODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERÍODO			
		301	302	30401	30402	30502	30601	30602	30603	30604	30701	30702			
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	99	1.000,00	-	13.997,12	-	1.491.091,09	124.088,90	-	-	-	48.563,75	-	-	-	1.678.613,46
SALDO REEXPRESADO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	1.000,00	-	12.623,51	-	1.491.091,09	111.885,68	-	-	-	22.552,27	-	-	-	1.639.025,15
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	1.000,00	-	12.623,51	-	1.491.091,09	111.885,68	-	-	-	22.552,27	-	-	-	1.639.025,15
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES:	990102	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CORRECCION DE ERRORES:	990103	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	-	1.373,61	-	-	12.203,22	-	-	-	26.011,47	-	-	-	39.588,30
Aumento (disminución) de capital social	990201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aportes para futuras capitalizaciones	990202	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prima por emisión primaria de acciones	990203	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos	990204	-	-	-	-	-	(8.975,44)	-	-	-	-	-	-	-	(8.975,44)
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205	-	-	1.373,61	-	-	(1.373,61)	-	-	-	-	-	-	-	-
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta	990206	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo	990207	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles	990208	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros cambios	990209	-	-	-	-	-	22.552,27	-	-	-	(22.552,27)	-	-	-	-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48.563,75	-	-	-	48.563,75

*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.


 Representante Legal
 Ing. José B. Pasternak
 RUC o CI. 1717233140


 Contadora
 Lic. Lourdes Simbaña
 1712840287001
 Reg. 30885

POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 (En dólares Americanos)

GOLDENMOB S.A.

GOLDENMOB S.A.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(En dólares Americanos)

		<u>2013</u>	<u>2014</u>
GOLDENMOB S.A.			
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO			
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2013 y 2014			
<i>(Expresado en Dólares)</i>			
		<u>2013</u>	<u>2014</u>
9501	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	232.629,99	(379.391,07)
950101	Clases de Cobros por actividades de operación		
95010101	P Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	77.493,60	658.822,59
95010105	P Otros cobros por actividades de operación	372.511,80	198,37
	Total Clases de Cobros por actividades de operación	450.005,40	659.020,96
950102	Clases de Pagos por actividades de operación		
95010201	N Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(144.699,48)	(991.846,38)
95010203	N Pagos a y por cuenta de empleados	(14.641,85)	(5.110,25)
95010205	N Otros pagos por actividades de operación	-	-
950103	N Dividendos pagados	-	-
950104	P Dividendos recibidos	-	-
950105	N Intereses pagados	(38.950,87)	(35.176,99)
950106	P Intereses recibidos	-	-
950107	N Impuesto a las ganancias pagado	(19.083,21)	(6.405,81)
950108	D Otras entradas (salidas) de efectivo	-	127,40
	Total Clases de Pagos por actividades de operación	(217.375,41)	(1.038.412,03)
9502	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión		
950208	P Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo	-	-
950209	N Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	(33.919,63)	-
950215	N Anticipo de efectivo efectuados a terceros	-	-
950216	P Cobros de reembolsos, anticipos y préstamos conseguidos a terceros	-	-
950219	P Dividendos recibidos	-	-
950220	P Intereses recibidos	-	-
950221	D Otras entradas (salidas) de efectivo	-	224.865,62
	Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	(33.919,63)	224.865,62
9503	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación		
950301	P Aporte en efectivo por aumentos de capital	-	-
950304	P Financiación por préstamos a largo plazo	-	-
950305	N Pago de Prestamos	-	-
950306	N Pagos de pasivos por arrendamiento financiero	-	-
950308	N Dividendos pagados	-	-
950309	P Intereses recibidos	-	-
950310	D Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
	Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	-	-
9505	Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	198.710,36	(154.525,45)
9506	Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	1.484,59	200.194,95
9507	Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	200.194,95	45.669,50


Representante Legal
Ing. Jose Baum Pasternak
Ruc o CL 1717233140


Contadora
Lic. Lourdes Simbaña
1712840287001
Reg. 30885

*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.

GOLDENMOB S.A.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(En dólares Americanos)

GOLDENMOB S.A.

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA(PERDIDA)NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2013 y 2014

(Expresado en Dólares)

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
96 GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	34.068,33	73.368,37
97 AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
9701 D Ajustes por gasto de depreciación y amortización	73.697,64	79.803,16
9702 D Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro)	-	-
9705 D Ajustes por gastos en provisiones	-	-
9708 D Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	-	-
9709 D Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-	-
9710 D Ajustes por gasto por participación trabajadores	-	-
9711 D Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-	-
TOTAL AJUSTES	<u>73.697,64</u>	<u>79.803,16</u>
	107.765,97	153.171,53
98 CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
9801 D (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(337.023,53)	332.715,39
9802 D (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	248.678,71	(955.028,92)
9803 D (Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-	-
9804 D (Incremento) disminución en inventarios	-	-
9805 D (Incremento) disminución en otros activos	-	-
9806 D Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	151.429,85	(150.042,68)
9807 D Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	47.757,55	444.438,15
9808 D Incremento (disminución) en beneficios empleados	-	-
9809 D Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-	-
9810 D Incremento (disminución) en otros pasivos	14.021,44	(204.644,54)
TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	<u>124.864,02</u>	<u>(532.562,60)</u>
9820 Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	<u>232.629,99</u>	<u>(379.391,07)</u>


 Representante legal
 Ing. Jose Baum Pasternac
 Ruc o CI. 1717233140


 Contadora
 Lic. Lourdes Simbaña
 1712840287001
 Reg. 30885

*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.