

ACTIVO CORRIENTE

				dic-13	dic-14
6	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
		Caja Chica			7,553.69
		Subtotal Caja	-		7,553.69
	10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	-		7,553.69
7	10102	ACTIVOS FINANCIEROS		dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	200.00		
	1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	30,172.00		50,121.84
	1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	1,687.53		6,124.41
	1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	61,439.75		2,482.98
		TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	93,499.28		58,729.23
7	1010209	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	1010209	Provisión Cuentas Incobrables	(1,097.18)		(1,097.18)
	10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(1,097.18)		(1,097.18)
8	10103	INVENTARIOS		dic-13	dic-14
COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
510104	1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros	30,077.61		9,140.82
	10103	TOTAL INVENTARIOS	30,077.61		9,140.82
8	1010313	PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS		dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario			
		TOTAL PROVISION POR VNR	-		-
9	10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	1010401	Seguros pagados por anticipado			
	1010402	Arriendo pagado por anticipado			
	1010403	Anticipo a Proveedores			
	1010404	Otros anticipos entregados			
	10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	-		-
9	10104	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	14,668.68		2,276.73
	1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	13,370.16		3,624.96
	1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)			
	1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario			28,519.31
	10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	28,038.84		34,421.00
	CONSTRUCCIONES EN PROCESO		dic-13	dic-14	
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	10107	Construcciones en Proceso			
	10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-		-
10	10105	OTROS ACTIVOS CORRIENTES		dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	10108	Otros Activos Corrientes	731.66		
	10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	731.66		-
ACTIVO NO CORRIENTE					
11	10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
	1020101	Terrenos		-	
	1020102	Edificios		-	
	1020103	Construcción en Curso		-	

KALIZENT S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

1020104	Instalaciones		-	
1020105	Muebles y Enseres	4,960.00	-	4,960.00
1020106	Máquinas y Equipos	3,149.08	-	3,149.08
1020108	Equipo de Computación	6,759.00	1,547.00	8,306.00
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	20,569.95	-	20,569.95
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	581.79	-	581.79
1020111	Repuestos y Herramientas		-	
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	36,019.82	1,547.00	37,566.82
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(12,272.44)	(7,743.84)	(20,016.28)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo		-	-
	Total Depreciación Acumulada	(12,272.44)	(7,743.84)	(20,016.28)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	23,747.38	(6,196.84)	17,550.54

12 **10204 ACTIVOS INTANGIBLES**

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020406	Otros Activos Intangibles (Sistema Informático)	488.39	
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	488.39	-

12 **10204**

ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles	(447.70)	
10204	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	(447.70)	-

10207 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020706	Otros Activos no corrientes	4,949.28	2,000.00
10207	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	4,949.28	2,000.00

PASIVO CORRIENTE

20101 PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		-	
20101	TOTAL PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS	-	-

20102 PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTOS

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		-	
20102	TOTAL POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	-	-

13 **20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	7,832.03	3,378.80
2010302	Proveedores del Exterior	11,222.70	7,939.77
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	19,054.73	11,318.57

14 **20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Sobregiros Bancarios		
	Sobregiros Bancarios: Banco internacional	6,235.80	
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	6,235.80	-

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Pichincha (1)		
	Banco del Pacifico(2)		
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-

.(1) Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses ,12,00%, plazo 180 días

.(2) Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10,50%, plazo 360 días

DEL EXTERIOR

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior		
	Banco UBS		
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	-	-

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	6,235.80	-
--------------	---	-----------------	----------

15 **20105 PROVISIONES**

dic-13

dic-14

KALIZENT S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010501	Provisiones locales	1,966.97	
2010502	Provisiones del exterior		
20105	TOTAL PROVISIONES	1,966.97	0.00

16 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	11,790.99	
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	12,660.65	5,701.58
2010703	Obligaciones con el IESS		1,468.79
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados		3,575.93
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	10,155.60	3,899.18
2010706	Dividendos por pagar		
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	34,607.23	14,645.48

17 20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas		6,657.23
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-	6,657.23

22 20109 OTROS PASIVOS FINANCIEROS

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20109	Comisiones, pendientes de pago		
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-	-

18 20110 ANTICIPO DE CLIENTES

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes	51,687.59	9,847.79
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	51,687.59	9,847.79

20111 DISCONTINUADAS

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20111	Pasivos disponibles para la venta	-	-
20111	TOTAL PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS N/C	-	-

24 20112 PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2011201	Jubilación Patronal		
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados (Parte corriente)		
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

25 20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar		
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	-

PASIVO NO CORRIENTE

26 20201 PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20201	Pasivos por Contratos		
20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

27 20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)		
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)		
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	-

28 20203 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

dic-13

dic-14

Locales

KALIZENT S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020301	Obligaciones Bancos locales Banco Pichincha		
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-

Del exterior

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior Banco UBS **		
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	-

29 20204 **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS** dic-13 dic-14

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales		
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior		
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	-	-

30 20206 **ANTICIPO DE CLIENTES** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Anticipo de Clientes		
20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	-

31 20207 **PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal		
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)		
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

32 20208 **OTRAS PROVISIONES** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20208	Otras Provisiones		3,000.00
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	3,000.00

33 20209 **PASIVO DIFERIDO** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020901	Ingresos Diferidos		
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-

34 20210 **OTROS PASIVOS CORRIENTES** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20210	Otros Pasivos		
20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	-

PATRIMONIO

19 301 **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 Franklin Marco Hecht Katz	600.00	600.00
	Sofía Nicole Hecht Zentner	200.00	200.00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800.00	800.00

20 **RESERVAS** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	68.12	4,556.90
304	TOTAL RESERVAS	68.12	4,556.90

21 **RESULTADOS ACUMULADOS** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	20,679.37	61,078.34
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	20,679.37	61,078.34

KALIZENT S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

22 307 **RESULTADOS DEL EJERCICIO** dic-13 dic-14

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30301	Ganancia neta del Período	44,887.75	16,393.79
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	44,887.75	16,393.79

CUENTA DE INGRESOS

23 41 **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	651,951.94	435,277.27
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	651,951.94	435,277.27

24 43 **OTROS INGRESOS** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4305	Otras Rentas		2,746.09
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	2,746.09

Nota:

CUENTA DE COSTOS Y GASTOS

25 51 **COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION** dic-13 dic-14

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	71,113.09	30,077.61
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia.		220,213.64
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	368,151.34	
1010306	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(30,077.61)	(9,140.82)
	5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas		
	510106	(+) Compras netas locales de materia prima		
1010301	510107	(+) Importaciones de materia prima		
	510108	(-) Inventario final de materia prima		
1010302	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso		
	510110	(-) Inventario final de productos en proceso		
1010305	510111	(+) Inventario inicial productos terminados		
	510112	(-) Inventario final de productos terminados		
	5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
	510201	Sueldos y Beneficios sociales		
	510202	Gastos planes de beneficios a empleados		
	5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
	510301	Sueldos y beneficios sociales		
	510302	Gastos planes de beneficios a empleados		
	5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
	510401	Depreciación propiedades planta y equipo		
	510402	Depreciación de activos biológicos		
	510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		
	510404	Efecto valor neto de realización de inventarios		
	510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
	510406	Mantenimiento y reparaciones		
	510407	Suministros materiales y repuestos		
	510408	Otros Costos de producción		
	51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	409,186.82	241,150.43

26 5201 **GASTOS DE VENTA** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520111	Promoción y publicidad	12.00	98.00
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	2,230.94	
520128	Otros gastos		
	Subtotal Gastos de Venta	2,242.94	98.00

27 5202 **GASTOS DE ADMINISTRACION** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	44,555.01	54,018.27
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	8,491.36	10,224.10
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	26,933.65	29,143.76
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	8,673.65	
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		3,260.08
520208	Mantenimiento y reparaciones	3,591.13	11,134.58
520209	Arrendamiento operativo	11,739.00	8,898.00
520210	Comisiones		

KALIZENT S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

520212	Combustibles	542.57	637.85
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		1,427.14
520215	Transporte	15,263.03	3,097.17
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	368.94	
520217	Gastos de viaje	734.66	766.84
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	6,211.05	4,368.88
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	4,352.35	3,948.26
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	3,633.91	7,743.84
520222	Amortizaciones:		
52022202	Otros activos	97.68	
520223	Gasto deterioro:		
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)	297.12	
52022306	Otros activos	14,691.58	
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52022401	Mano de obra		
52022402	Materiales		
52022403	Costos de producción		
520225	Gasto por reestructuración		
520226	Valor neto de realización de inventarios		
520227	Gasto Impuesto a la Renta(Activos y Pasivos Diferidos)		
520228	Otros gastos		21,810.11
Subtotal Gastos de Administración		150,176.69	160,478.88
Total Gastos de Venta y Administrativos		152,419.63	160,576.88

28 5203 GASTOS FINANCIEROS

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	22,641.50	10,301.50
5203	Total Gastos Financieros	22,641.50	10,301.50

29 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	67,703.99	25,994.55
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(10,155.60)	(3,899.18)
	804	(-)100% Dividendos Exentos		
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas		
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales		3,820.89
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización		
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior		
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos		
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores		
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales		
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI		
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados		
	816	(-) Deducción por Discapacitados		
	817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único		
	818	(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único		
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	57,548.39	25,916.26
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(12,660.65)	(5,701.58)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	44,887.75	16,393.79
65		(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO		
66		(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		
67		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	44,887.75	16,393.79

Amparo Yanez
Representante Legal

Javier Tapia
Contador