



SUELA Y CUERO 999 CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2013, al 31 de diciembre de 2014

CONTENIDO

Estados de Situación Financiera
Estados de Resultados Integral
Estado de Evolución Patrimonial
Estados de Flujos de Efectivo Método Directo
Políticas contables y Notas a los Estados Financieros

SUELA Y CUERO CIA. LTDA.
 Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
 (Expresadas en dólares)

Página 1 de 29

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CLASIFICADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 - 2014
SUELA Y CUERO 999 CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013-2014

CODIGO	DETALLE	NOTA	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014
1	ACTIVO		901603.02	1014076.66
1.1	ACTIVO CORRIENTE		817507.03	851541.87
1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	9	81067.58	100403.49
1.1.01.01	CAJA GENERAL		68919.13	19150.31
1.1.01.01.01	Caja General		68919.13	19150.31
1.1.01.01.21	Caja Chica		0.00	0
1.1.01.03	BANCOS LOCALES		12148.45	81253.18
1.1.01.03.01	Produbanco Corriente		-6323.72	16350.09
1.1.01.03.11	Produbanco Ahorros		18472.17	64903.09
1.1.01.03.21	Banco Bolivariano		0.00	0
1.1.01.05	BANCOS LOCALES AHORROS		0.00	0
1.1.01.05.01	Produahorros		0.00	0
1.1.01.05.11	Delbank		0.00	0
1.1.01.05.21	Cacpet Coop. Ahorro y Crédito		0.00	0
1.1.01.07	BANCOS DEL EXTERIOR		0.00	0
1.1.01.07.01	nn		0.00	0
1.1.02	ACTIVOS FINANCIEROS		0.00	0
1.1.02.01	ACTIVOS FINANCIEROS INVERSIONES		0.00	0
1.1.02.01.01	nn		0.00	0
1.1.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	10	412255.23	463586.42
1.1.03.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS		0.00	0
1.1.03.01.01	nn		0.00	0
1.1.03.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		412255.23	463586.42
1.1.03.03.01	Cientes por Ventas		422307.65	468269.13
1.1.03.03.03	Cientes por Arriendos		0.00	0
1.1.03.03.99	(-) Provisión cuentas incobrables		-10052.42	-4682.71
1.1.04	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	11	6251.55	61971.63
1.1.04.01	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS-ACCIONISTAS		2538.80	57226.3
1.1.04.01.01	Otras Cuentas por Cobrar		2538.80	57226.3
1.1.04.01.03	Prestamos y Anticipos Empleados		0.00	0
1.1.04.03	OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS		3712.75	4745.33
1.1.04.03.01	Otras Cuentas por Cobrar		3712.75	4745.33
1.1.04.03.03	Ant. Agente Afianz. Aduana		0.00	0
1.1.05	INVENTARIOS	12	290791.82	190870.42
1.1.05.01	INVENTARIO MATERIA PRIMA		0.00	0
1.1.05.01.01	Bodega Central		0.00	0
1.1.05.03	INVENTARIO MATERIALES Y SUMINISTROS		0.00	0
1.1.05.03.01	Bodega Central		0.00	0
1.1.05.05	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		0.00	0
1.1.05.05.01	Bodega Central		0.00	0
1.1.05.07	INVENTARIO PRODUCTOS TERMINADOS PRODUCIDOS		0.00	0
1.1.05.07.01	Bodega Central		0.00	0
1.1.05.09	INVENTARIO PRODUCTOS TERMINADOS DE TERCEROS		290791.82	190870.42
1.1.05.09.01	Bodega Central		290791.82	190870.42
1.1.05.11	INVENTARIOS EN TRANSITO		0.00	0
1.1.05.11.01	Importaciones		0.00	0
1.1.06	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		0.00	0
1.1.06.01	GASTOS POR ANTICIPADO		0.00	0
1.1.06.01.01	Seguros		0.00	0
1.1.07	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	13	27140.85	34709.91
1.1.07.01	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA		3461.34	11102.62
1.1.07.01.01	Crédito Tributario IVA		3461.34	11102.62
1.1.07.01.03	Crédito Tributario 12% Servicios		0.00	0
1.1.07.01.05	Crédito Tributario 12% Importación		0.00	0
1.1.07.03	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA RENTA		23679.51	23607.29
1.1.07.03.01	Crédito Tributario Impuesto a la Renta por Retenciones		23679.51	23607.29
1.1.07.03.03	Crédito Tributario Impuesto a la Renta por ISD		0.00	0

SUELA Y CUERO CIA. LTDA.
Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

Página 2 de 29

CODIGO	DETALLE	NOTA	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE		84095.99	162534.79
1.2.01	NO DEPRECIABLES		67705.42	67705.42
1.2.01.01	TERRENOS		67705.42	67705.42
1.2.01.01.01	Terrenos		67705.42	67705.42
1.2.02	DEPRECIABLES	14	16390.57	94829.37
1.2.02.01	EDIFICIOS		0.00	0
1.2.02.01.01	Edificios		0.00	0
1.2.02.01.03	Valuación Edificios		0.00	0
1.2.02.01.11	(-) Deprec. Acum. Edificios		0.00	0
1.2.02.01.13	(-) Deprec. Val. Edificios		0.00	0
1.2.02.01.21	(-) Deterioro Acumulado Edificios		0.00	0
1.2.02.03	MAQUINARIA Y EQUIPO		475.26	411.89
1.2.02.03.01	Maquinaria y Equipo		633.68	633.68
1.2.02.03.11	(-) Deprec. Acum. Maquinaria y Equipo		-158.42	-221.79
1.2.02.03.13	(-) Deprec. Val. Maquinaria y Equipo		0.00	0
1.2.02.03.21	(-) Deterioro Acumulado Maquinaria y Equipo		0.00	0
1.2.02.05	VEHICULOS		13394.07	90452.75
1.2.02.05.01	Vehiculos		38997.28	94049.45
1.2.02.05.11	(-) Dep. Acum Vehiculos		-25603.21	-3596.7
1.2.02.05.13	(-) Dep. Val. Vehiculos		0.00	0
1.2.02.05.21	(-) Deterioro Vehiculos		0.00	0
1.2.02.07	EQUIPO DE OFICINA		0.00	0
1.2.02.07.01	Equipo de Oficina		0.00	0
1.2.02.07.03	Valuación Equipos de Oficina		0.00	0
1.2.02.07.11	(-) Deprec Acumulada Estructura de pantalla		0.00	0
1.2.02.07.13	(-) Deprec. Val. Equipo de Oficina		0.00	0
1.2.02.07.21	(-) Deterioro Equipos de Oficina		0.00	0
1.2.02.09	MUEBLES Y ENSERES		1926.12	1863.86
1.2.02.09.01	Muebles y Enseres		2006.51	2144.9
1.2.02.09.03	Valuacion Muebles y Enseres		0.00	0
1.2.02.09.11	(-) Dep. Acum Muebles y Enseres		-80.39	-281.04
1.2.02.09.13	(-) Dep. Val. Muebles y Enseres		0.00	0
1.2.02.09.21	(-) Deterioro Muebles y Enseres		0.00	0
1.2.02.11	EQUIPOS DE COMPUTACION		595.12	2100.87
1.2.02.11.01	Equipos de Computacion		2794.75	4543.34
1.2.02.11.03	Valuacion Equipos de Computacion		0.00	0
1.2.02.11.11	(-) Dep. Acum Equipos de Computacion		-2199.63	-2442.47
1.2.02.11.13	(-) Dep. Val. Equipos de Computacion		0.00	0
1.2.02.11.21	(-) Deterioro Equipos de Computacion		0.00	0
1.2.02.13	OTROS ACTIVOS		0.00	0
1.2.02.13.01	NN		0.00	0
1.2.03	ACTIVO INTANGIBLE		0.00	0
1.2.03.01	INTANGIBLES		0.00	0
1.2.03.01.01	Afiliación Asociación de Cultivos		0.00	0
1.2.03.01.02	Gastos Diferidos		740.62	740.62
1.2.03.01.03	Registros		0.00	0
1.2.03.01.04	Patentes y Marcas		0.00	0
1.2.03.01.11	(-) Amortización Acumulada		-740.62	-740.62
1.2.04	ACTIVO DIFERIDO		0.00	0
1.2.04.01	GASTOS DIFERIDOS		0.00	0
1.2.04.01.01	Impuesto Diferido por Cobrar		0.00	0
1.2.06	ACTIVO LARGO PLAZO		0.00	0
1.2.06.01	OTRAS INVERSIONES A LAGO PLAZO		0.00	0
1.2.06.01.01	Inversiones a largo plazo		0.00	0
1.2.06.03	OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO		0.00	0
1.2.06.05	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LP		0.00	0
1.2.06.05.01	Garantías de Arriendos		0.00	0

SUELA Y CUERO CIA. LTDA.
Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

Página 3 de 29

CODIGO	DETALLE	NOTA	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014
2	PASIVO		-623672.07	-693516.08
2.1	PASIVO CORRIENTE		-449356.53	-435133.37
2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	15	-256198.71	-238164.57
2.1.01.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE RELACIONADO (0.00	0
2.1.01.01.01	NN		0.00	0
2.1.01.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE RELACIONADO (0.00	0
2.1.01.03.01	NN		0.00	0
2.1.01.05	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE NO RELACIONAD		-111743.64	-141251.76
2.1.01.05.01	Proveedores Nacionales		-111743.64	-141251.76
2.1.01.07	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE NO RELACIONAD		-144455.07	-96912.81
2.1.01.07.01	Proveedores Extranjeros		-144455.07	-96912.81
2.1.01.07.02		0	0.00	0
2.1.02	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	16	-159821.35	-143821.35
2.1.02.01	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS		-144195.69	-124195.69
2.1.02.01.01	Prestamo Accionistas		-124195.69	-124195.69
2.1.02.01.02	Empresas de grupo		-20000.00	0
2.1.02.03	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS		-15625.66	-19625.66
2.1.02.03.01	Obligaciones a Particulares		-15625.66	-19625.66
2.1.03	OBLIGACIONES INSTITUCIONES FINANCIERAS		0.00	0
2.1.03.01	DOCUMENTOS POR PAGAR A BANCOS		0.00	0
2.1.03.01.01	Unifinsa		0.00	0
2.1.03.01.03	Diners		0.00	0
2.1.04	PROVISIONES	17	-8090.35	-8403.34
2.1.04.01	CON EMPLEADOS		-8090.35	-8403.34
2.1.04.01.01	Decimo Tercer Sueldo		-860.71	-958.33
2.1.04.01.03	Decimo Cuarto Sueldo		-522.87	-688.71
2.1.04.01.05	Comisiones		-136.16	-136.16
2.1.04.01.07	Vacaciones		-6570.61	-6620.14
2.1.04.01.09	Provisión Jubilación		0.00	0
2.1.05	OBLIGACIONES	18	-25246.12	-44744.11
2.1.05.01	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		-10368.38	-24832.22
2.1.05.01.01	Retenciones en la fuente por Terceros		-667.24	-836.07
2.1.05.01.03	Super Cías		0.00	0
2.1.05.01.05	IVA por Pagar		0.00	-9121.03
2.1.05.01.07	Retenciones en la fuente por Pagar de Iva		-704.50	-417.22
2.1.05.01.09	Impuesto a la Renta por Pagar		-8996.64	-14457.9
2.1.05.03	CON EL IESS		-4016.10	-4468.6
2.1.05.03.01	Aportes Individuales IESS por Pagar		0.00	0
2.1.05.03.03	Aportes Patronales IESS por Pagar		-1430.15	-1935.4
2.1.05.03.05	Préstamos IESS por Pagar		-47.90	-47.9
2.1.05.03.07	Fondos de Reserva IESS por Pagar		-2538.05	-2485.3
2.1.05.05	CON EMPLEADOS		-10861.64	-15443.29
2.1.05.05.01	Sueldos por Pagar		-4169.64	-5369.01
2.1.05.05.03	Reembolsos por Pagar a Empleados		0.00	0
2.1.05.05.05	Participación trabajadores por pagar del ejercicio		-6692.00	-10074.28
2.1.05.05.07	Salario Digno por pagar		0.00	0
2.1.05.07	CON ACCIONISTAS		0.00	0
2.1.05.07.01	Dividendos por Pagar		0.00	0

SUELA Y CUERO CIA. LTDA.
Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

Página 4 de 29

CODIGO	DETALLE	NOTA	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014
2.2	PASIVOS LARGO PLAZO		-174315.54	-258382.71
2.2.01	PASIVOS FINANCIEROS OBLIGACIONES EMITIDAS A LARGO PLAZO	19	-174315.54	-258382.71
2.2.01.01	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO		-174315.54	-258382.71
2.2.01.01.01	Préstamos accionistas		-31164.00	-66064
2.2.01.01.02	Obligaciones a Particulares		-143151.54	-192318.71
2.2.03	PROVISIONES		0.00	0
2.2.03.01	CON EMPLEADOS		0.00	0
2.2.03.01.01	Provision por Jubilación Patronal		0.00	0
2.2.03.01.03	Provision por Desahucio		0.00	0
2.2.05	PASIVO DIFERIDO		0.00	0
2.2.05.01	IMPUESTOS DIFERIDOS		0.00	0
2.2.05.01.01	Impuesto diferido por Pagar		0.00	0
2.2.07	INGRESOS DIFERIDOS		0.00	0
2.2.07.01	POR FACTURACION		0.00	0
2.2.07.01.01	NN		0.00	0
2.2.07.03	POR ANTICIPOS		0.00	0
2.2.07.03.01	NN		0.00	0
3	PATRIMONIO		-277930.95	-320560.58
3.1	CAPITAL SOCIAL		-99000.00	-99000
3.1.01	CAPITAL SUSCRITO	20	-99000.00	-99000
3.1.01.01	CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO		-99000.00	-99000
3.1.01.01.01	Capital Social		-99000.00	-99000
3.1.01.03	CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO NO PAGADO		0.00	0
3.1.01.03.01	Socio		0.00	0
3.1.02	APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES		0.00	0
3.1.02.01	APORTES SOCIOS Y ACCIONISTAS		0.00	0
3.1.02.01.01	Aporte Futura Capitalización		0.00	0
3.2	RESERVAS		-119740.02	-121871.46
3.2.01	RESERVA LEGAL	21	-7308.58	-9440.02
3.2.01.01	RESERVA LEGAL		-7308.58	-9440.02
3.2.01.01.01	Reserva Legal		-7308.58	-9440.02
3.2.02	OTRAS RESERVAS	22	-112431.44	-112431.44
3.2.02.01	OTRAS RESERVAS		-112431.44	-112431.44
3.2.02.01.01	Reserva de Capital		-22937.02	-22937.02
3.2.02.01.03	Reservas Facultativa y Estatutaria		-89494.42	-89494.42
3.2.02.01.05	Otras reservas		0.00	0
3.3	RESULTADOS		-59190.93	-99689.12
3.3.01	OTROS RESULTADOS INTEGRALES		0.00	0
3.3.01.01	OTROS RESULTADOS INTEGRALES		0.00	0
3.3.01.01.01	Superavit por Revaluacion Activos fijos		0.00	0
3.3.01.01.03	Superavit por Revaluacion Intangibles		0.00	0
3.3.02	RESULTADOS ACUMULADOS	23	-30266.21	-59190.93
3.3.02.01	RESULTADOS AÑOS ANTERIORES		-30266.21	-59190.93
3.3.02.01.01	Utilidad del Ejercicio		-30266.21	-59190.93
3.3.02.01.03	Pérdida del Ejercicio		0.00	0
3.3.02.03	EFFECTOS ADOPCION NIIF		0.00	0
3.3.02.03.01	Efectos de Adopción por Primera Vez 2010		0.00	0
3.3.02.03.02	Efectos de Adopción por Primera Vez 2011		0.00	0
3.3.03	RESULTADOS DEL EJERCICIO	24	-28924.72	-40498.19
3.3.03.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO		-28924.72	-40498.19
3.3.03.01.01	Utilidad del Ejercicio		-28924.72	-40498.19
3.3.03.01.03	Utilidad del Ejercicio NIIF		0.00	0
3.3.03.01.05	Utilidad del Ejercicio ORI		0.00	0
3.3.03.03	PERDIDA DEL EJERCICIO		0.00	0
3.3.03.03.01	Perdida del Ejercicio		0.00	0
3.3.03.03.03	Perdida del Ejercicio NIIF		0.00	0
3.3.03.03.05	Perdida del Ejercicio ORI		0.00	0
	TOTAL PASIVO + TOTAL PATRIMONIO		-901603.02	-1014076.66

2. ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013-2014.

SUELA Y CUERO 999 CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013-2014

CODIGO	DETALLE	NOTA	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014
4	INGRESOS		-1000887.34	-995143.32
4.1	INGRESOS OPERACIONALES COMERCIO		-1000375.53	-976747.03
4.1.01	VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 12	25	-1000375.53	-976747.03
4.1.01.01	VENTAS NETAS TARIFA 12		-1000375.53	-976747.03
4.1.01.01.01	Ventas		-1000375.53	-976747.03
4.2	INGRESOS OPERACIONALES SERVICIOS		-247.65	-322.42
4.2.03	INGRESOS FINANCIEROS ACTIVIDAD FINANCIERA (Intermediación de valores)		-247.65	-322.42
4.2.03.01	INTERESES FINANCIEROS	26	-247.65	-322.42
4.2.03.01.01	Intereses		-247.65	-322.42
4.3	PROPIEDADES DE INVERSION		0	0
4.5	OTROS INGRESOS		-264.16	-18073.87
4.5.01	UTILIDAD EN VENTAS DE ACTIVOS FIJOS	27	0	-18073.87
4.5.01.01	UTILIDADES EN VENTAS DE ACTIVOS FIJOS QUITO		0	-18073.87
4.5.01.01.01	Utilidad en Venta de Activos Fijos		0	-18073.87
4.5.21	IMPUESTOS DIFERIDOS		0	0
4.5.99	INGRESOS NO OPERACIONALES	28	-264.16	0
4.5.99.01	INGRESOS VARIOS		-264.16	0
4.5.99.01.01	Otros Ingresos		-264.16	0
4.5.99.01.03	Dividendos recibidos		0	0
5	COSTOS Y GASTOS		956273.98	927981.47
5.1	COSTOS DE VENTAS	29	807491.68	736548.06
5.1.01	COSTOS DE VENTAS LOCALES		807491.68	736548.06
5.1.01.01	COSTO VENTAS		807491.68	736548.06
5.1.01.01.01	Costo de ventas		807491.68	736548.06
5.1.02	COSTOS DE PRODUCCION		0	0
5.1.02.03	COSTOS DE PRODUCCION		0	0
5.3	GASTOS DE COMERCIALIZACION		67477.52	106594.88
5.3.01	REMUNERACIONES	30	16910.85	30884.01
5.3.01.01	SUELDOS SALARIOS Y REMUNNERACIONES		13232.67	22382.56
5.3.01.01.01	Sueldos y Salarios UIO		13232.67	22382.56
5.3.01.01.03	Horas Extras UIO		0	0
5.3.01.01.05	Comisiones Pagadas UIO		0	0
5.3.01.01.07	Bonificacion por Responsabilidad UIO		0	0
5.3.01.03	APORTE A SEGURIDAD SOCIAL		1381.93	2836.97
5.3.01.03.01	Aportes Patronal		1381.93	2836.97
5.3.01.03.03	Fondos de Reserva (Pag IESS)		0	0
5.3.01.05	BENEFICIOS SOCIALES		2296.25	5664.48
5.3.01.05.01	Decimo Tercer Sueldo		947.87	1945.77
5.3.01.05.03	Decimo Cuarto Sueldo		874.5	1579.32
5.3.01.05.05	Vacaciones		473.88	972.93
5.3.01.05.07	Indemnizaciones		0	0
5.3.01.05.09	Fondos de Reserva pagado en Rol		0	1166.46
5.3.03	SERVICIOS	31	3040.18	4767.74
5.3.03.05	SEGUROS		75	3435.16
5.3.03.05.01	Seguros de Personas		0	0
5.3.03.05.03	Seguros de Bienes		75	3435.16
5.3.03.05.05	Seguro SOAT		0	0
5.3.03.07	SERVICIOS PUBLICOS		2965.18	1332.58
5.3.03.07.01	Agua		16.3	0
5.3.03.07.03	Energia		170.47	0
5.3.03.07.05	Telecomunicaciones		2778.41	1332.58
5.3.05	ARRENDAMIENTOS	32	8220	7248
5.3.05.01	ARRENDAMINETO OPERATIVO		8220	7248
5.3.05.01.01	Arriendos Personas Naturales		8220	7248
5.3.05.01.03	Arriendos a Sociedades		0	0

SUELA Y CUERO CIA. LTDA.
Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

Página 6 de 29

CODIGO	DETALLE	NOTA	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014
5.3.07	MOVILIZACION	33	10480.3	8741.04
5.3.07.01	MOVILIZACION LOCAL		10480.3	8741.04
5.3.07.01.01	Combustible y Lubricantes		4166.41	2084.84
5.3.07.01.03	Gasto de Vehiculos		6001.29	6249.6
5.3.07.01.05	Transporte y Movilización Personal		312.6	406.6
5.3.09	MANTENIMIENTO		3315.87	12232.33
5.3.09.01	ADECUACIONES DEL LOCAL		3315.87	12232.33
5.3.09.01.01	Instalaciones y Adecuaciones		3315.87	12232.33
5.3.09.03	MANTENIMIENTO	34	0	0
5.3.09.03.01	Mantenimiento Equipos		0	0
5.3.09.03.03	Reparaciones Equipos		0	0
5.3.11	GESTION	35	12226.88	1939.12
5.3.11.01	ATENCIONES SOCIALES		12226.88	1939.12
5.3.11.01.01	Gastos de Gestión (Acciones)		0	0
5.3.11.01.03	Gastos de Gestión (Empleados)		12226.88	819.81
5.3.11.01.05	Gastos de Gestión (Clientes)		0	1119.31
5.3.11.01.07	Gastos de Gestión (Terceros)		0	0
5.3.13	SUMINISTROS	36	265.81	329.88
5.3.13.01	SUMINISTROS Y MATERIALES		265.81	272.07
5.3.13.01.01	Suministros y Materiales		265.81	272.07
5.3.13.03	SUMINISTROS DE LIMPIEZA DEL LOCAL		0	57.81
5.3.13.03.01	Utiles de Limpieza y Aseo		0	57.81
5.3.19	GASTOS DE VIAJE	37	0	5267.78
5.3.19.01	GASTOS DE VIAJE		0	5267.78
5.3.19.01.01	Gastos de Viajes del Exterior		0	5267.78
5.3.21	OTROS GASTOS	38	13017.63	35184.98
5.3.21.01	OTROS GASTOS		13017.63	35184.98
5.3.21.01.01	NN		13017.63	35184.98
5.4	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		76424.23	79476.96
5.4.01	REMUNERACIONES	39	50331.61	60377.83
5.4.01.01	SUELDOS SALARIOS Y REMUNNERACIONES		35926	43685.66
5.4.01.01.01	Sueldos y Salarios		35926	43685.66
5.4.01.01.03	Horas Extras		0	0
5.4.01.01.05	Comisiones Pagadas		0	0
5.4.01.01.07	Bonificacion por Responsabilidad		0	0
5.4.01.03	APORTE A SEGURIDAD SOCIAL		4710.75	9103.69
5.4.01.03.01	Aportes Patronal		4710.75	5507.51
5.4.01.03.03	Fondos de Reserva		0	3596.18
5.4.01.05	BENEFICIOS SOCIALES		9694.86	7588.48
5.4.01.05.01	Decimo Tercer Sueldo		3230.92	3777.47
5.4.01.05.03	Decimo Cuarto Sueldo		1696	1922.31
5.4.01.05.05	Vacaciones		3470.41	1888.7
5.4.01.05.07	Salario Digno		0	0
5.4.01.05.09	Fondos de Reserva pagado en Rol		1297.53	0
5.4.01.05.11	15% participacion laboral		0	0
5.4.01.07	BENEFICIOS EMPLADOS POS EMPLEO		0	0
5.4.01.07.01	Jubilacion Patronal		0	0
5.4.01.07.03	Desahucio		0	0
5.4.03	SERVICIOS	40	6528.89	6777.85
5.4.03.01	SERVICIOS POR HONORARIOS, DIETAS POR PERSONAS NATURALES		3254.81	4337.05
5.4.03.01.01	Honorarios Profesionales		0	223.21
5.4.03.01.03	Notarios y Registradores de la Propiedad		0	0
5.4.03.01.05	Comisiones		0	0
5.4.03.01.07	Seguros		3254.81	4113.84
5.4.03.01.09	Asesorías y Auditorías		0	0
5.4.03.03	SERVICIO DE SOCIEDADES		2145.01	1373.81
5.4.03.03.01	Vigilancia y Monitoreo		2145.01	1270.81
5.4.03.03.03	Gastos Legales		0	103
5.4.03.05	SERVICIOS PUBLICOS		1129.07	1066.99
5.4.03.05.01	Agua		17.4	0
5.4.03.05.03	Energia		0	0
5.4.03.05.05	Telecomunicaciones		1111.67	1066.99

SUELA Y CUERO CIA. LTDA.
Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

Página 7 de 29

CODIGO	DETALLE	NOTA	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014
5.4.05	ARRENDAMIENTOS		0	0
5.4.05.01	ARRENDAMINETO OPERATIVO		0	0
5.4.05.01.01	Arriendos Personas Naturales		0	0
5.4.05.01.03	Arriendos a Sociedades		0	0
5.4.05.03	ARRENDAMINETO FINANCIERO		0	0
5.4.07	MOVILIZACION	41	23.93	77.8
5.4.07.01	MOVILIZACION LOCAL		23.93	77.8
5.4.07.01.01	Combustible y Lubricantes		0	0
5.4.07.01.03	Gasto de Vehiculos		0	0
5.4.07.01.05	Transporte y Movilización Personal		23.93	77.8
5.4.09	MANTENIMIENTO	42	31.25	530.1
5.4.09.01	ADECUACIONES DEL LOCAL		0	0
5.4.09.01.01	Instalaciones y Adecuaciones		0	0
5.4.09.03	MANTENIMIENTO		31.25	530.1
5.4.09.03.01	Mantenimiento		31.25	530.1
5.4.09.03.03	Reparaciones		0	0
5.4.09.05	GASTOS DE SOFTWARE		0	0
5.4.09.05.01	Licencias y Programas		0	0
5.4.11	GESTION	43	916.67	572.59
5.4.11.01	ATENCIONES SOCIALES		916.67	572.59
5.4.11.01.01	Gastos de Gestión (Acciones)		0	0
5.4.11.01.03	Gastos de Gestión (Empleados)		916.67	572.59
5.4.11.01.05	Gastos de Gestión (Clientes)		0	0
5.4.11.01.07	Gastos de Gestión (Terceros)		0	0
5.4.13	SUMINISTROS	44	926.28	278.61
5.4.13.01	SUMINISTROS Y MATERIALES		921.29	271.61
5.4.13.01.01	Suministros y Materiales		921.29	271.61
5.4.13.03	SUMINISTROS DE LIMPIEZA DEL LOCAL		4.99	7
5.4.13.03.01	Utiles de Limpieza y Aseo		4.99	7
5.4.13.05	SUMINISTROS DE COMPUTACION		0	0
5.4.13.05.01	Gastos de Computacion		0	0
5.4.15	IMPUESTOS	45	2124.85	2049.96
5.4.15.01	IMPUESTOS LOCALES		2124.85	2049.96
5.4.15.01.01	Impuestos Municipales		1230.3	2019.96
5.4.15.01.03	Impuestos Fiscales		0	0
5.4.15.01.05	Impuesto al Valor Agregado		0	0
5.4.15.01.07	Impuestos Asumidos GND		0	0
5.4.15.01.09	Otros Impuestos y Contribuciones		894.55	30
5.4.15.01.11	Inteses y Multas Impuestos GND		0	0
5.4.15.03	IMPUESTOS AL EXTERIOR		0	0
5.4.15.03.01	Impuestos a la Salida de Divisas		0	0
5.4.15.09	IMPUESTOS DIFERIDOS		0	0
5.4.15.09.01	Gasto por Impuestos Diferidos		0	0
5.4.17	DEPRECIACIONES	46	7749.58	2970.43
5.4.17.01	NO ACELERADA		7749.58	2970.43
5.4.17.01.01	Depreciacion de Muebles y Enseres		67.69	200.65
5.4.17.01.03	Depreciacion de Maquinaria y Equipo		63.37	63.37
5.4.17.01.05	Depreciacion de Estructura de pantalla		0	0
5.4.17.01.07	Depreciacion de Vehiculos		7529.24	2463.57
5.4.17.01.09	Depreciacion de Equipo de Computacion		89.28	242.84
5.4.19	AMORTIZACIONES		0	0
5.4.19.01	AMORTIZACIONES		0	0
5.4.19.01.01	NN		0	0
5.4.21	GASTOS DE VIAJE		0	0
5.4.21.01	GASTOS DE VIAJE		0	0
5.4.21.01.01	Gastos de Viajes		0	0
5.4.23	OTROS GASTOS	47	7791.17	5841.79
5.4.23.01	OTROS GASTOS		7791.17	5841.79
5.4.23.01.01	Promoción y publicidad		0	0
5.4.23.01.03	Provisión para incobrables		3917.56	4682.71
5.4.23.01.99	Otros gastos		3873.61	1159.08
5.5	GASTOS FINANCIEROS	48	4880.55	5361.57
5.5.01	GASTOS FINANCIEROS		4880.55	5361.57
5.5.01.01	INTERESES		4880.55	5361.57
5.5.01.01.01	Intereses Pagados		4745.08	5205.03
5.5.01.01.03	Comisiones y Gastos Bancarios		135.47	156.54
			0	0
	UTILIDAD / PERIDAD DEL EJERCICIO		-44613.36	-67161.85
	15% PARTICIPACION TRABAJADORES		6692.004	10074.28
	IMPUESTO A LA RENTA		8996.64	14457.9
	RESERVA LEGAL		0	2131.48
	AMORTIZACION DE PERIDADAS		0	0
	UTILIDAD / PERIDAD NETA DEL EJERCICIO		-28924.716	-40498.19

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

SUELA Y CUERO 999 CÍA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS			RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
		RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	RESERVA DE CAPITAL	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
SALDO INICIAL DEL PERIODO 01/01/2014	(99,000.00)	(7,308.58)	(89,494.42)	(22,937.02)	(59,190.93)	-	-	-	(277,930.95)
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:									
Aumento (disminución) de capital social							-	-	-
Aportes para futuras capitalizaciones							-	-	-
Prima por emisión primaria de acciones							-	-	-
Dividendos							-	-	-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales							-	-	-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)							(67,161.85)		(67,161.85)
Impuesto a la renta							14,457.90		14,457.90
Participación trabajadores							10,074.28		10,074.28
Otros cambios (detallar)		(2,131.44)					2,131.48		0.04
SALDO FINAL DEL PERIODO AL 31/12/2014	(99,000.00)	(9,440.02)	(89,494.42)	(22,937.02)	(59,190.93)	-	(40,498.19)	-	(320,560.58)

3. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

		AÑO 2014
SUELA Y CUERO 999 CIA. LTDA.		
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO		
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014		
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Clases de cobros		
Cobranza a clientes	✔	194,237.49
Cobro intereses	✔	(5,205.03)
Otros cobros de operación	✔	(55,397.66)
Clases de pagos		
Pago a proveedores	✔	81,887.26
Pago de remuneraciones y beneficios sociales	✔	(95,988.98)
Pago de tributos	✔	(9,613.08)
Pago de intereses		
Pagos servicios de operación	✔	(15,921.57)
Otras ctas por cobrar	✔	-
Dividendos Recibidos	✔	-
Dividendos por Pagar	✔	-
Otros pagos de operación	✔	(79,394.33)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	✔	14,604.10
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Compra de Activos Fijos	✔	(63,335.36)
Otros	✔	-
Efectivo neto usado en actividades de inversión	✔	(63,335.36)
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Pago prestamos	✔	(20,000.00)
Ingresos por prestamos	✔	88,067.17
Pago de intereses		
Otros		
Efectivo (usado en) proveniente de actividades de financiamiento	✔	68,067.17
AUMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	✔	19,335.91
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL COMIENZO DEL AÑO	✔	81,067.58
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FIN DEL AÑO	✔	100,403.49

SUELA Y CUERO 999 CIA. LTDA.
CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES
DE OPERACIÓN

Utilidad antes de impuesto a la renta	67,161.85
Ajustes a la utilidad neta:	(34,618.10)
Depreciación	(15,103.44)
Amortización de cuentas incobrables	(5,369.71)
Pérdida (ganancia) por VRN y deterioro	
Por provisiones	312.95
Por beneficios empleados	
Por impuestos diferidos	
Impuesto a la renta	(14,457.90)
Otros	
Disminución (aumento) en activos:	(9,329.22)
Cuentas por cobrar comerciales	(45,961.48)
Otras cuenta por cobrar	(55,720.08)
Compra Inventarios	99,921.40
Gastos pagados por anticipado	-
Otros activos	(7,569.06)
Aumento (disminución) en pasivos:	(8,610.43)
Cuentas por pagar comerciales	(18,034.14)
Otras cuentas por pagar	452.50
Pago tributos	14,463.84
Participación trabajadores	(10,074.28)
Dividendos por Pagar	-
Otras pasivos	4,581.65
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	14,604.10

4. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONÓMICA.

Nombre de la entidad:

SUELA Y CUERO 999 CIA. LTDA.

RUC de la entidad:

1890075513001

Objeto Social:

Actividades de importación y venta de químicos para curtiembre.

Domicilio de la entidad

Av. Indoamérica Km 4.5 , Ambato, Tungurahua

Forma legal de la entidad

Compañía Limitada

País de incorporación

Ecuador

Memoria Corporativa:

SUELA Y CUERO 999 CIA LTDA, es una compañía de Responsabilidad limitada que fue constituida mediante Escritura Pública el 17 de Noviembre de 1983 en la Notaria Segunda del Dr. Luís Riofrío Pardo en el Cantón, inscrita el 6 de Febrero de 1984 según resolución 11732 de la Superintendencia de Compañías.

SUELA Y CUERO 999 CIA LTDA, está gobernada por la junta general de socios. El Directorio, y administrada por el Presidente, el Gerente General y todos los demás funcionarios que la Junta General de Socios de la Compañía acuerde designar.

Capital Suscrito:

\$ 99.000.00

Valor Acción:

\$1.00

Administradores actuales:

Presidente:

Jacome Sánchez Fanny Beatriz

Fecha De Nombramiento:

21/04/2014

Gerente General:

Gavilanes Jácome Javier Alejandro

Fecha De Nombramiento:

21/04/2014

5. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

Una descripción de las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros se presenta a continuación:

5.1. Estado de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

5.2. Bases de preparación.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad del Directorio de la Compañía, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las Normas Internacionales de Información Financiera ("NIIF" o "IFRS" en su sigla en inglés) emitidos por el International Accounting Standards Board (IASB), según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

5.3. Información comparativa

Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los estados financieros, han sido preparados sobre las bases del costo histórico excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos a sus valores razonables, tal como se explica en las políticas contables incluidas a continuación.

El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

La Administración estima que la adopción de las Enmiendas a NIIF descritas no tendrá un impacto significativo en los estados financieros de la Compañía.

5.4. Pronunciamientos contables y su aplicación.

Estas Normas oficializadas en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías y la normativa tributaria del país, comprenden a: las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) aprobadas hasta la NIIF7 y 8, los pronunciamientos del CINIIF; las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y sus interpretaciones (SIC).

Las siguientes normas aún no están vigentes: - NIIF 9 "Instrumentos Financieros" que modifica el tratamiento y clasificación de los activos financieros establecidos en la NIC 39 "Instrumentos Financieros: Medición y Valuación"..

CINIIF 18 "Transferencias de activos de clientes", vigente a nivel internacional para períodos que comienzan a partir o después del 1° de julio de 2009.

Esas normas, sin embargo, no tuvieron impacto en las políticas contables, ni en la situación financiera ni el desempeño de la Compañía.

5.5. Moneda funcional y de presentación.

Las cifras incluidas en estos estados financieros y sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América.

5.6. Clasificación de saldo en corrientes y no corrientes.

En el Estado de Situación Financiera Clasificado, 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 período.

5.7. Efectivo y equivalente al efectivo.

La Compañía considera como efectivo y equivalente al efectivo los saldos en caja, caja chica y bancos sin restricciones de fácil liquidación pactadas a un máximo de noventa días. En el Estado de Situación Financiera Clasificado, los sobregiros de existir se clasificarían como préstamos en el Pasivo Corriente.

5.8. Cuentas y Documentos por Cobrar

Los activos financieros dentro del alcance de la NIC 39 son clasificados como activos financieros, para préstamos y cuentas por cobrar la Compañía se reconocen inicialmente a su valor razonable y se presentan netas de su estimación por deterioro o provisión para cuentas de cobranza dudosa.

Dicha estimación es determinada cuando existe evidencia objetiva de que la compañía no podrá cobrar todos los montos vencidos de acuerdo con sus condiciones originales.

Estimación de Cuentas Incobrables

La estimación se realizará al fin del año teniendo como base la sumatoria de todas las cuentas y documentos por cobrar, este cálculo será el 1% del total de la suma de las cuentas y documentos por cobrar acumulativa anual, las provisiones cuentas incobrables, (no exceden el 10%, del total de la cartera).

5.9. Inventarios de Mercadería.

Son considerados los inventarios las existencias que la compañía comercializa como son los químicos para curtiembre. **NIC 2.**

Las mercaderías son valuados al costo o valor neto de realización, el menor siguiendo el método del costo promedio.

	DETALLE	AÑO 2013	AÑO 2014
1.1.05.09	INVENTARIO PRODUCTOS TERMINADOS DE TERCEROS	290,791.82	190,870.42
1.1.05.09.01	Bodega Central	290,791.82	190,870.42

5.10. Propiedad, planta y equipo.

Se denomina propiedad, planta y equipos todo bien tangible adquirido por la Compañía para el giro ordinario del negocio y que a criterio de la Administración de la Compañía cumpla con los requisitos necesarios para ser contabilizado como tal, el cual deberá ser controlado acorde con la normativa contable vigente.

Son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de la pérdida de deterioro de valor.

La vida útil para la propiedad, planta y equipos se ha estimado como sigue:

Políticas de Activos Fijos

ACTIVO	VALOR RESIDUAL	MONTO DE ADQUISICION	VIDA UTIL
Maquinaria y Equipo	10%	100	10
Vehiculos	10%	500	5
Muebles y Enseres	10%	50	10
Equipos de Computacion	10%	100	3
Equipo de Oficina	10%	100	10

Para el caso de la compañía ninguno de sus bienes han sido revaluados y además se vendió un automóvil, para lo cual se ha adquirido durante el año 2014 dos vehículos nuevos que serán utilizados para la fuerza de ventas y serán depreciados normalmente a cinco años.

5.11. Deterioro de valor de activos no financieros.

La Compañía evalúa periódicamente si existen indicadores que alguno de sus activos pudiese estar deteriorado de acuerdo con la NIC 36 "Deterioro del Valor de los Activos".

Si existen tales indicadores se realiza una estimación del monto recuperable del activo. El monto recuperable de un activo es el mayor valor entre el valor justo de un activo o unidad generadora de efectivo menos los costos de venta y su valor en uso, y es determinado para un activo individual a menos que el activo no genere entradas de efectivo que son claramente independientes de otros activos o grupos de activos.

5.12. Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar.

Las cuentas por pagar y otras cuentas por pagar corrientes se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable o su costo amortizado, además, que a un porcentaje importante de las compras realizadas con pagadas de forma anticipada a sus proveedores.

Las cuentas por pagar incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores por bienes y servicios adquiridos en el curso normal de negocio. Corresponde principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, así como a obligaciones patronales y tributarias, las mismas que son registradas a sus correspondientes valores nominales.

5.13. Provisiones.

Las provisiones son evaluadas periódicamente y se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible a la fecha de cada cierre de los estados financieros.

Al 2014 la compañía no ha realizado cambios en las políticas o provisiones aplicadas en el ejercicio anterior.

5.14. Beneficios a los empleados.

La orientación aborda beneficios de corto plazo; beneficios posteriores al empleo (jubilación, pensiones); otros beneficios de largo plazo (bonos); y beneficios de terminación. Los planes de beneficios post empleo como la jubilación patronal y desahucio, son reconocidos aplicando el método del valor actuarial del costo devengado del beneficio, para lo cual, se consideran ciertos parámetros en sus estimaciones como: permanencia futura, tasas de mortalidad e incrementos salariales futuros determinados sobre la base de cálculos actuariales.

Los importes de beneficios a empleados a largo plazo y post empleo son estimados por un perito

independiente, inscrito y calificados por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Se ha considerado que en cuanto a la provisión por desahucio y jubilación patronal se empezará con dicha provisión a partir del año 2015.

5.15. Impuesto a las ganancias e impuestos diferidos.

El gasto por impuesto a la renta del período comprende al impuesto a la renta corriente y al impuesto diferido.

El gasto por impuesto a la renta corriente se determina sobre la base imponible y se calcula de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.

Los activos y pasivos por impuesto diferido, para el ejercicio actual son medidos al monto que se estima recuperar o pagar a las autoridades tributarias. Las tasas impositivas y regulaciones fiscales empleadas en el cálculo de dichos importes son las que están vigentes a la fecha de cierre de cada ejercicio, siendo de un 23% para el año 2012, 24% para el año 2011; de un 25% para el año 2010 y 25% para el año 2009 (01 de enero de 2010).

La Compañía registra los impuestos diferidos sobre la base de las diferencias temporales imponibles o deducibles que existen entre la base tributaria de activos y pasivos y su base financiera.

El resultado por impuesto a las ganancias se determina por la provisión de impuesto a las ganancias del ejercicio, más la variación de los activos y pasivos por impuestos diferidos. En cada cierre contable se revisan los impuestos registrados tanto activos como pasivos con el objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos de acuerdo con el resultado del citado análisis.

Para el caso de la compañía no se presenta ningún impuesto diferido.

5.16. Capital social.

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto.

5.17. Ingresos de actividades ordinarias.

Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la transferencia de bienes en el curso ordinario de las actividades de la Compañía. Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Compañía y puedan ser confiablemente medidos.

La Compañía reconoce principalmente ingresos de actividades ordinarias a los generados por la transferencia de bienes cuyo valor justo puede medirse de forma fiable.

5.18. Costos de venta del bien.

El costo de venta incluye todos aquellos rubros relacionados con la importación de los bienes.

5.19. Gastos de Administración.

Los gastos de administración comprenden todos los gastos relacionados con el giro de la Sociedad tales como; gastos por remuneraciones y compensaciones al personal, gastos comerciales, depreciaciones no productivas y amortizaciones, gastos generales.

5.20. Segmentos operacionales.

Los segmentos operacionales están definidos como los componentes de una empresa, sobre la

cual la información de los estados financieros está disponible y es evaluada permanentemente por el órgano principal de administración, quien toma las decisiones sobre la asignación de los recursos y evaluación del desempeño. La sociedad opera con un segmento único.

5.21. Estado de Flujo de efectivo.

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

Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

6 POLÍTICA DE GESTIÓN DE RIESGOS.

6.1 Factores de riesgo.

La Administración de la Compañía es la responsable de monitorear constantemente los factores de riesgo más relevantes para la empresa, en base a una metodología de evaluación continua. La empresa administra una serie de procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a variaciones de inflación.

6.2 Riesgo financiero.

- **Riesgo de liquidez.**

El riesgo de liquidez de la Compañía es administrado mediante una adecuada gestión de los activos y pasivos, optimizando de esta forma los excedentes de caja y de esta manera asegurar el cumplimiento de los compromisos de deudas al momento de su vencimiento.

La Compañía, realiza periódicamente proyecciones de flujo de caja, análisis de la situación financiera, el entorno económico con el propósito de obtener los recursos de liquidez necesarios para que la empresa cumpla con sus obligaciones.

- **Riesgo de inflación.**

El riesgo de inflación proviene del proceso de la elevación continuada de los precios con un descenso discontinuado del valor del dinero. El dinero pierde valor cuando con el no se puede comprar la misma cantidad de inventarios que anteriormente se compraba.

De acuerdo al Banco Central del Ecuador la inflación acumulada para cada año se detalla a continuación:

a.	Año 2012	3.48%
b.	Año 2013	2.70%
c.	Año 2014	3.67%

6.3 Riesgo de tasa de interés.

El principal objetivo en la gestión de riesgo de la tasa de interés es obtener un equilibrio en la estructura de financiamiento, lo cual, permite a la Compañía minimizar el costo de la deuda con una volatilidad reducida en el estado de resultados.

Por otro lado las tasas de interés han tenido una tendencia a la baja desde el año 2007, así por ejemplo, la tasa de interés activa referencial que a diciembre del 2007 cerró en 10.72% para diciembre 2009 se ubicó en 9.19%, mientras que a diciembre del 2010 dicha tasa desciende a 8.68%. Para abril del 2011 la tasa referencial se ubicó en 8.17%. La tasa pasiva referencial mantuvo una tendencia similar a la que presentó la tasa de interés activa referencial, alcanzando a diciembre del 2007 una cifra de 5.64%, mientras que a diciembre del 2009 fue 5.24%, a su vez, a diciembre del 2010 se ubicó en 4.28% y en mayo del 2012 al 4.53%.

Este descenso en las tasas de interés se debe una política de gobierno, que mediante decretos presidenciales organizo el manejo y la fijación de las tasas.

7 ESTIMACIONES Y JUICIOS O CRITERIOS CRÍTICOS DE LA ADMINISTRACIÓN.

La preparación de los estados financieros bajo IFRS, requiere que la Administración realice estimaciones, juicios y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados y las revelaciones relacionadas con contingencias de activos y pasivos a la fecha de cierre de los estados financieros. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Estas estimaciones están basadas en el mejor conocimiento y gestión de temas de actualidad y acciones que la Sociedad puede emprender en el futuro.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el periodo en que la estimación es revisada y en cualquier periodo futuro afectado.

7.1 Vidas útiles y de deterioro de activos.

La Administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para su propiedad, planta y equipos, ésta estimación se basa en los ciclos de vida de los activos en función del uso esperado por la Compañía.

Adicionalmente, de acuerdo a lo dispuesto por la NIC 36, la Compañía evalúa al cierre de cada ejercicio anual o antes, si existe algún indicio de deterioro, el valor recuperable de los activos de largo plazo, para comprobar si hay pérdida de deterioro en el valor de los activos.

7.2 Otras estimaciones.

La Compañía ha utilizado estimaciones para valorar y registrar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos. Básicamente estas estimaciones se refieren a:

- La evaluación de posibles pérdidas por deterioro de determinados activos.
- Los criterios empleados en la valoración de determinados activos.
- La necesidad de constituir provisiones y en el caso de ser requeridas, el valor de las mismas.
- La recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos.
- Valor actuarial de Indemnizaciones por años de servicio.

Estas estimaciones se realizan en función de la mejor información disponible sobre los hechos analizados. En cualquier caso, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas en los próximos ejercicios, lo que se realizaría de forma prospectiva.

8 DECLARACIÓN SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS NIIF.

Los Estados de Situación Financiera, Estados de Cambio en el Patrimonio Neto, Estados de Resultados Integrales y Estados de Flujos Efectivo Directo han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Estos Estados Financieros reflejan fielmente la situación financiera de la compañía al 31 de diciembre de 2014, los cuales fueron aprobados por su administración. Los presentes Estados Financieros son presentados en dólares americanos y han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la Sociedad, esta prepara sus Estados Financieros siguiendo los principios y criterios contables en vigor en el país.

ACTIVOS CORRIENTES

9 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo comprende todos los saldos disponibles en caja y bancos, depósitos a plazo y fondos mutuos e inversiones de corto plazo de liquidez inmediata, fácil de convertir en efectivo y que no están sujetos a un riesgo significativo de cambio de valor.

La composición del rubro de efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre de 2012 y 2011 es el siguiente:

	DETALLE	AÑO 2013	AÑO 2014
1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	81,067.58	100,403.49
1.1.01.01	CAJA GENERAL	68,919.13	19,150.31
1.1.01.01.01	Caja General	68,919.13	19,150.31
1.1.01.01.21	Caja Chica	-	-
1.1.01.03	BANCOS LOCALES	12,148.45	81,253.18
1.1.01.03.01	Produbanco Corriente	(6,323.72)	16,350.09
1.1.01.03.11	Produbanco Ahorros	18,472.17	64,903.09

De acuerdo a NIC 7 párrafo 48, se informa que la entidad cuenta con todo el efectivo y equivalentes al efectivo disponible para ser utilizado por ella misma.

10 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

Esta cuenta incluye lo que a continuación detallo:

	DETALLE	AÑO 2013	AÑO 2014
1.1.03.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO REI	412,255.23	463,586.42
1.1.03.03.01	Clientes por Ventas	422,307.65	468,269.13
1.1.03.03.03	Clientes por Arriendos	-	-
1.1.03.03.99	(-) Provisión cuentas incobrables	(10,052.42)	(4,682.71)

11 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Corresponde al saldo de cuentas por cobrar como se detalla a continuación:

	DETALLE	AÑO 2013	AÑO 2014
1.1.04	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	6,251.55	61,971.63
1.1.04.01	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS-ACCION!	2,538.80	57,226.30
1.1.04.01.01	Otras Cuentas por Cobrar	2,538.80	57,226.30
1.1.04.01.03	Prestamos y Anticipos Empleados	-	-
1.1.04.03	OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	3,712.75	4,745.33
1.1.04.03.01	Otras Cuentas por Cobrar	3,712.75	4,745.33

El criterio usado por la compañía para determinar el deterioro de Otras Cuentas y Documentos por Cobrar es provisionar aquellos montos no pagados durante un año. Estas cuentas comerciales se recuperan por lo general dentro de los 30 días.

El valor razonable y/o costo amortizado de otras cuentas por cobrar no difiere de su valor en libros. El resto de las cuentas incluidas en las cuentas por cobrar no contienen activos que hayan sufrido un deterioro de valor.

12 INVENTARIOS

Inventarios de la compañía se conforman de químicos para el uso de curtiembre.

Los inventarios se medirán al costo o al valor neto realizable, el menor.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
1.1.05.09	INVENTARIO PRODUCTOS TERMINADOS DE TERCEROS	290,791.82	190,870.42
1.1.05.09.01	Bodega Central	290,791.82	190,870.42

13 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2014 la siguiente es la relación de activos por impuestos corrientes:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
1.1.07	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	27,140.85	34,709.91
1.1.07.01	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA	3,461.34	11,102.62
1.1.07.01.01	Crédito Tributario IVA	3,461.34	11,102.62
1.1.07.01.03	Crédito Tributario 12% Servicios	-	-
1.1.07.01.05	Crédito Tributario 12% Importación	-	-
1.1.07.03	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA RENTA	23,679.51	23,607.29
1.1.07.03.01	Crédito Tributario Impuesto a la Renta por Retenciones	23,679.51	23,607.29
1.1.07.03.03	Crédito Tributario Impuesto a la Renta por ISD	-	-

ACTIVO NO CORRIENTES

14 DEPRECIABLES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE	84,095.99	162,534.79
1.2.01	NO DEPRECIABLES	67,705.42	67,705.42
1.2.01.01	TERRENOS	67,705.42	67,705.42
1.2.01.01.01	Terrenos	67,705.42	67,705.42
1.2.02	DEPRECIABLES	16,390.57	94,829.37
1.2.02.03	MAQUINARIA Y EQUIPO	475.26	411.89
1.2.02.03.01	Maquinaria y Equipo	633.68	633.68
1.2.02.03.11	(-) Deprec. Acum. Maquinaria y Equipo	(158.42)	(221.79)
1.2.02.03.13	(-) Deprec. Val. Maquinaria y Equipo	-	-
1.2.02.03.21	(-) Deterioro Acumulado Maquinaria y Equipo	-	-
1.2.02.05	VEHICULOS	13,394.07	90,452.75
1.2.02.05.01	Vehículos	38,997.28	94,049.45
1.2.02.05.11	(-) Dep. Acum Vehiculos	(25,603.21)	(3,596.70)
1.2.02.05.13	(-) Dep. Val. Vehiculos	-	-
1.2.02.05.21	(-) Deterioro Vehiculos	-	-
1.2.02.09	MUEBLES Y ENSERES	1,926.12	1,863.86
1.2.02.09.01	Muebles y Enseres	2,006.51	2,144.90
1.2.02.09.03	Valuacion Muebles y Enseres	-	-
1.2.02.09.11	(-) Dep. Acum Muebles y Enseres	(80.39)	(281.04)
1.2.02.09.13	(-) Dep. Val. Muebles y Enseres	-	-
1.2.02.09.21	(-) Deterioro Muebles y Enseres	-	-
1.2.02.11	EQUIPOS DE COMPUTACION	595.12	2,100.87
1.2.02.11.01	Equipos de Computacion	2,794.75	4,543.34
1.2.02.11.03	Valuacion Equipos de Computacion	-	-
1.2.02.11.11	(-) Dep. Acum Equipos de Computacion	(2,199.63)	(2,442.47)

PASIVO CORRIENTES

15 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

La composición de las cuentas y documentos por pagar es el siguiente:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
2.1.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	(256,198.71)	(238,164.57)
2.1.01.05	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE NO RELACIONADO (Nacional)	(111,743.64)	(141,251.76)
2.1.01.05.01	Proveedores Nacionales	(111,743.64)	(141,251.76)
2.1.01.07	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE NO RELACIONADO (Del Exterior)	(144,455.07)	(96,912.81)
2.1.01.07.01	Proveedores Extranjeros	(144,455.07)	(96,912.81)

16 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
2.1.02	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	(159,821.35)	(143,821.35)
2.1.02.01	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS	(144,195.69)	(124,195.69)
2.1.02.01.01	Prestamo Accionistas	(124,195.69)	(124,195.69)
2.1.02.01.02	Empresas de grupo	(20,000.00)	-
2.1.02.03	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS	(15,625.66)	(19,625.66)
2.1.02.03.01	Obligaciones a Particulares	(15,625.66)	(19,625.66)

17 PROVISIONES

Un resumen de esta cuenta se detalla a continuación:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
2.1.04	PROVISIONES	(8,090.35)	(8,403.34)
2.1.04.01	CON EMPLEADOS	(8,090.35)	(8,403.34)
2.1.04.01.01	Decimo Tercer Sueldo	(860.71)	(958.33)
2.1.04.01.03	Decimo Cuarto Sueldo	(522.87)	(688.71)
2.1.04.01.05	Comisiones	(136.16)	(136.16)
2.1.04.01.07	Vacaciones	(6,570.61)	(6,620.14)

18 OBLIGACIONES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
2.1.05.01	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	(10,368.38)	(24,832.22)
2.1.05.01.01	Retenciones en la fuente por Terceros	(667.24)	(836.07)
2.1.05.01.03	Super Cías	-	-
2.1.05.01.05	IVA por Pagar	-	(9,121.03)
2.1.05.01.07	Retenciones en la fuente por Pagar de Iva	(704.50)	(417.22)
2.1.05.01.09	Impuesto a la Renta por Pagar	(8,996.64)	(14,457.90)
2.1.05.03	CON EL IESS	(4,016.10)	(4,468.60)
2.1.05.03.01	Aportes Individuales IESS por Pagar	-	-
2.1.05.03.03	Aportes Patronales IESS por Pagar	(1,430.15)	(1,935.40)
2.1.05.03.05	Préstamos IESS por Pagar	(47.90)	(47.90)
2.1.05.03.07	Fondos de Reserva IESS por Pagar	(2,538.05)	(2,485.30)
2.1.05.05	CON EMPLEADOS	(10,861.64)	(15,443.29)
2.1.05.05.01	Sueldos por Pagar	(4,169.64)	(5,369.01)
2.1.05.05.03	Reembolsos por Pagar a Empleados	-	-
2.1.05.05.05	Participación trabajadores por pagar del ejercicio	(6,692.00)	(10,074.28)

PASIVOS A LARGO PLAZO

19 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Un resumen de las cuentas y documentos por pagar es como sigue.

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
2.2.01	PASIVOS FINANCIEROS OBLIGACIONES EMITIDAS A LARGO PLAZO	(174,315.54)	(258,382.71)
2.2.01.01	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO	(174,315.54)	(258,382.71)
2.2.01.01.01	Préstamos accionistas	(31,164.00)	(66,064.00)
2.2.01.01.02	Obligaciones a Particulares	(143,151.54)	(192,318.71)

20 CAPITAL SUSCRITO

Un resumen de esta cuenta fue como sigue.

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
3.1.01	CAPITAL SUSCRITO	(99,000.00)	(99,000.00)
3.1.01.01	CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO	(99,000.00)	(99,000.00)
3.1.01.01.01	Capital Social	(99,000.00)	(99,000.00)

21 RESERVA LEGAL

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
3.2	RESERVAS	(119,740.02)	(121,871.46)
3.2.01	RESERVA LEGAL	(7,308.58)	(9,440.02)
3.2.01.01	RESERVA LEGAL	(7,308.58)	(9,440.02)
3.2.01.01.01	Reserva Legal	(7,308.58)	(9,440.02)

• **Reserva legal.**

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

22 OTRAS RESERVAS

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
3.2.02.01	OTRAS RESERVAS	(112,431.44)	(112,431.44)
3.2.02.01.01	Reserva de Capital	(22,937.02)	(22,937.02)
3.2.02.01.03	Reservas Facultativa y Estatutaria	(89,494.42)	(89,494.42)

23 RESULTADOS ACUMULADOS

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
3.3.02	RESULTADOS ACUMULADOS	(30,266.21)	(59,190.93)
3.3.02.01	RESULTADOS AÑOS ANTERIORES	(30,266.21)	(59,190.93)
3.3.02.01.01	Utilidad del Ejercicio	(30,266.21)	(59,190.93)
3.3.02.01.03	Pérdida del Ejercicio	-	-

24 RESULTADOS DEL EJERCICIO

Esta cuenta se conforma de la siguiente forma:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
3.3.03	RESULTADOS DEL EJERCICIO	(28,924.72)	(40,498.19)
3.3.03.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO	(28,924.72)	(40,498.19)
3.3.03.01.01	Utilidad del Ejercicio	(28,924.72)	(40,498.19)

INGRESOS

25 VENTAS SERVICIOS NETOS LOCALES CON TARIFA 12

Corresponde principalmente el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la transferencia de servicios comercializados en el curso ordinario de las actividades de la Compañía.

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
4	INGRESOS	(1,000,887.34)	(995,143.32)
4.1	INGRESOS OPERACIONALES COMERCIO	(1,000,375.53)	(976,747.03)
4.1.01	VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 12	(1,000,375.53)	(976,747.03)
4.1.01.01	VENTAS NETAS TARIFA 12	(1,000,375.53)	(976,747.03)
4.1.01.01.01	Ventas	(1,000,375.53)	(976,747.03)

26 INGRESOS FINANCIEROS ACTIVIDAD FINANCIERA

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
4.2.03.01	INTERESES FINANCIEROS	(247.65)	(322.42)
4.2.03.01.01	Intereses	(247.65)	(322.42)

OTROS INGRESOS

27 UTILIDAD EN VENTAS DE ACTIVOS FIJOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
4.5.01.01	UTILIDADES EN VENTAS DE ACTIVOS FIJOS QUITO	-	(18,073.87)
4.5.01.01.01	Utilidad en Venta de Activos Fijos	-	(18,073.87)

28 INGRESOS NO OPERACIONALES

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
4.5.99	INGRESOS NO OPERACIONALES	(264.16)	-
4.5.99.01	INGRESOS VARIOS	(264.16)	-
4.5.99.01.01	Otros ingresos	(264.16)	-
4.5.99.01.03	Dividendos recibidos	-	-

COSTOS Y GASTOS

GASTOS DE COMERCIALIZACION:

29 COSTO DE VENTAS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
5.1	COSTOS DE VENTAS	807,491.68	736,548.06
5.1.01	COSTOS DE VENTAS LOCALES	807,491.68	736,548.06
5.1.01.01	COSTO VENTAS	807,491.68	736,548.06
5.1.01.01.01	Costo de ventas	807,491.68	736,548.06

30 REMUNERACIONES

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
5.3	GASTOS DE COMERCIALIZACION	67,477.52	106,594.88
5.3.01	REMUNERACIONES	16,910.85	30,884.01
5.3.01.01	SUELDOS SALARIOS Y REMUNNERACIONES	13,232.67	22,382.56
5.3.01.01.01	Sueldos y Salarios UIO	13,232.67	22,382.56

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
5.3.01.03	APORTE A SEGURIDAD SOCIAL	1,381.93	2,836.97
5.3.01.03.01	Aportes Patronal	1,381.93	2,836.97
5.3.01.03.03	Fondos de Reserva (Pag IESS)	-	-
5.3.01.05	BENEFICIOS SOCIALES	2,296.25	5,664.48
5.3.01.05.01	Decimo Tercer Sueldo	947.87	1,945.77
5.3.01.05.03	Decimo Cuarto Sueldo	874.50	1,579.32
5.3.01.05.05	Vacaciones	473.88	972.93
5.3.01.05.07	Indemnizaciones	-	-
5.3.01.05.09	Fondos de Reserva pagado en Rol	-	1,166.46

31 SERVICIOS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
5.3.03.05	SEGUROS	75.00	3,435.16
5.3.03.05.01	Seguros de Personas	-	-
5.3.03.05.03	Seguros de Bienes	75.00	3,435.16
5.3.03.05.05	Seguro SOAT	-	-
5.3.03.07	SERVICIOS PUBLICOS	2,965.18	1,332.58
5.3.03.07.01	Agua	16.30	-
5.3.03.07.03	Energia	170.47	-
5.3.03.07.05	Telecomunicaciones	2,778.41	1,332.58

32 ARRENDAMIENTOS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
5.3.05	ARRENDAMIENTOS	8,220.00	7,248.00
5.3.05.01	ARRENDAMINETO OPERATIVO	8,220.00	7,248.00
5.3.05.01.01	Arriendos Personas Naturales	8,220.00	7,248.00

33 MOVILIZACIÓN

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
5.3.07.01	MOVILIZACION LOCAL	10,480.30	8,741.04
5.3.07.01.01	Combustible y Lubricantes	4,166.41	2,084.84
5.3.07.01.03	Gasto de Vehiculos	6,001.29	6,249.60
5.3.07.01.05	Transporte y Movilización Personal	312.60	406.60

34 MANTENIMINETO

Compuesto por el siguiente detalle:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
5.3.09	MANTENIMIENTO	3,315.87	12,232.33
5.3.09.01	ADECUACIONES DEL LOCAL	3,315.87	12,232.33
5.3.09.01.01	Instalaciones y Adecuaciones	3,315.87	12,232.33

35 GESTIÓN

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
5.3.11	GESTION	12,226.88	1,939.12
5.3.11.01	ATENCIONES SOCIALES	12,226.88	1,939.12
5.3.11.01.01	Gastos de Gestión (Acciones)	-	-
5.3.11.01.03	Gastos de Gestión (Empleados)	12,226.88	819.81
5.3.11.01.05	Gastos de Gestión (Clientes)	-	1,119.31

A partir de este ejercicio la compañía reconoce este rubro.

36 SUMINISTROS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
5.3.13.01	SUMINISTROS Y MATERIALES	265.81	272.07
5.3.13.01.01	Suministros y Materiales	265.81	272.07
5.3.13.03	SUMINISTROS DE LIMPIEZA DEL LOCAL	-	57.81
5.3.13.03.01	Utiles de Limpieza y Aseo	-	57.81

37 GASTOS DE VIAJE

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
5.3.19	GASTOS DE VIAJE	-	5,267.78
5.3.19.01	GASTOS DE VIAJE	-	5,267.78
5.3.19.01.01	Gastos de Viajes del Exterior	-	5,267.78

38 OTROS GASTOS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
5.3.21	OTROS GASTOS	13,017.63	35,184.98
5.3.21.01	OTROS GASTOS	13,017.63	35,184.98
5.3.21.01.01	NN	13,017.63	35,184.98

GASTOS DE ADMINISTRACION:

39 REMUNERACIONES

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
5.4.01	REMUNERACIONES	50,331.61	60,377.83
5.4.01.01	SUELDOS SALARIOS Y REMUNNERACIONES	35,926.00	43,685.66
5.4.01.01.01	Sueldos y Salarios	35,926.00	43,685.66

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
5.4.01.03	APORTE A SEGURIDAD SOCIAL	4,710.75	9,103.69
5.4.01.03.01	Aportes Patronal	4,710.75	5,507.51
5.4.01.03.03	Fondos de Reserva	-	3,596.18
5.4.01.05	BENEFICIOS SOCIALES	9,694.86	7,588.48
5.4.01.05.01	Decimo Tercer Sueldo	3,230.92	3,777.47
5.4.01.05.03	Decimo Cuarto Sueldo	1,696.00	1,922.31
5.4.01.05.05	Vacaciones	3,470.41	1,888.70
5.4.01.05.07	Salario Digno	-	-
5.4.01.05.09	Fondos de Reserva pagado en Rol	1,297.53	-

40 SERVICIOS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
5.4.03.01	SERVICIOS POR HONORARIOS, DIETAS POR PERSONAS NATURALES	3,254.81	4,337.05
5.4.03.01.01	Honorarios Profesionales	-	223.21
5.4.03.01.03	Notarios y Registradores de la Propiedad	-	-
5.4.03.01.05	Comisiones	-	-
5.4.03.01.07	Seguros	3,254.81	4,113.84
5.4.03.01.09	Asesorías y Auditorías	-	-
5.4.03.03	SERVICIO DE SOCIEDADES	2,145.01	1,373.81
5.4.03.03.01	Vigilancia y Monitoreo	2,145.01	1,270.81
5.4.03.03.03	Gastos Legales	-	103.00
5.4.03.05	SERVICIOS PUBLICOS	1,129.07	1,066.99
5.4.03.05.01	Agua	17.40	-
5.4.03.05.03	Energía	-	-
5.4.03.05.05	Telecomunicaciones	1,111.67	1,066.99

41 MOVILIZACION

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
5.4.07	MOVILIZACION	23.93	77.80
5.4.07.01	MOVILIZACION LOCAL	23.93	77.80
5.4.07.01.01	Combustible y Lubricantes	-	-
5.4.07.01.03	Gasto de Vehículos	-	-
5.4.07.01.05	Transporte y Movilización Personal	23.93	77.80

42 MANTENIMIENTO

Compuesto por el siguiente detalle:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
5.4.09	MANTENIMIENTO	31.25	530.10
5.4.09.01	ADECUACIONES DEL LOCAL	-	-
5.4.09.01.01	Instalaciones y Adecuaciones	-	-
5.4.09.03	MANTENIMIENTO	31.25	530.10
5.4.09.03.01	Mantenimiento	31.25	530.10
5.4.09.03.03	Reparaciones	-	-

43 GESTIÓN

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
5.4.11	GESTION	916.67	572.59
5.4.11.01	ATENCIONES SOCIALES	916.67	572.59
5.4.11.01.01	Gastos de Gestión (Acciones)	-	-
5.4.11.01.03	Gastos de Gestión (Empleados)	916.67	572.59
5.4.11.01.05	Gastos de Gestión (Clientes)	-	-
5.4.11.01.07	Gastos de Gestión (Terceros)	-	-

44 SUMINISTROS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
5.4.13.01	SUMINISTROS Y MATERIALES	921.29	271.61
5.4.13.01.01	Suministros y Materiales	921.29	271.61
5.4.13.03	SUMINISTROS DE LIMPIEZA DEL LOCAL	4.99	7.00
5.4.13.03.01	Utiles de Limpieza y Aseo	4.99	7.00
5.4.13.05	SUMINISTROS DE COMPUTACION	-	-

45 IMPUESTOS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
5.4.15	IMPUESTOS	2,124.85	2,049.96
5.4.15.01	IMPUESTOS LOCALES	2,124.85	2,049.96
5.4.15.01.01	Impuestos Municipales	1,230.30	2,019.96
5.4.15.01.03	Impuestos Fiscales	-	-
5.4.15.01.05	Impuesto al Valor Agregado	-	-
5.4.15.01.07	Impuestos Asumidos GND	-	-
5.4.15.01.09	Otros Impuestos y Contribuciones	894.55	30.00

46 DEPRECIACIONES

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
5.4.17	DEPRECIACIONES	7,749.58	2,970.43
5.4.17.01	NO ACELERADA	7,749.58	2,970.43
5.4.17.01.01	Depreciacion de Muebles y Enseres	67.69	200.65
5.4.17.01.03	Depreciacion de Maquinaria y Equipo	63.37	63.37
5.4.17.01.05	Depreciacion de Estructura de pantalla	-	-
5.4.17.01.07	Depreciacion de Vehiculos	7,529.24	2,463.57
5.4.17.01.09	Depreciacion de Equipo de Computación	89.28	242.84

47 OTROS GASTOS

El contenido de esta cuenta se detalla a continuación:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
5.4.23	OTROS GASTOS	7,791.17	5,841.79
5.4.23.01	OTROS GASTOS	7,791.17	5,841.79
5.4.23.01.01	Promoción y publicidad	-	-
5.4.23.01.03	Provisión para incobrables	3,917.56	4,682.71
5.4.23.01.99	Otros gastos	3,873.61	1,159.08

48 GASTOS FINANCIEROS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE		AÑO 2013	AÑO 2014
5.5.01	GASTOS FINANCIEROS	4,880.55	5,361.57
5.5.01.01	INTERESES	4,880.55	5,361.57
5.5.01.01.01	Intereses Pagados	4,745.08	5,205.03
5.5.01.01.03	Comisiones y Gastos Bancarios	135.47	156.54

49 HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE.

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2014 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (Abril 2015), no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos y cifras mostradas o en la interpretación de los mismos.


Dra. Jessica Rinoso
CONTADORA


Ing. Javier Gavilanes
GERENTE