

**ACTIVO CORRIENTE**

6		10101	<b><u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</u></b>	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
	Caja Chica		302.34	376.10	
	<b>Subtotal Caja</b>		<b>302.34</b>	<b>376.10</b>	
	<b>BANCOS LOCALES</b>				
	Banco Guayaquil Cta. Corriente		61,248.34	20,072.96	
	<b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>		<b>61,248.34</b>	<b>20,072.96</b>	
10101	<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>		<b>61,550.68</b>	<b>20,449.06</b>	
7		10102	<b><u>ACTIVOS FINANCIEROS</u></b>	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
	<b>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</b>				
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses		2,316.48	155,432.08	
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas		-	-	
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas		250.00	6,624.12	
	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>		<b>2,566.48</b>	<b>162,056.20</b>	
8		10103	<b><u>INVENTARIOS</u></b>	dic-13	dic-14
COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
510104	1010306	Inv. De producto, terminado, y mercadería en almacén-comprados a terceros	5,518.00	32,950.00	
	1010307	Mercaderías en Tránsito	755.00	-	
	10103	<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>6,273.00</b>	<b>32,950.00</b>	
9		10104	<b><u>SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</u></b>	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
	Anticipo a Proveedores		18,295.23	19,854.40	
10104	<b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>		<b>18,295.23</b>	<b>19,854.40</b>	
10		10105	<b><u>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</u></b>	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)		8,787.41	7,822.05	
	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio		976.28	-	
	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)		1,594.50	6,374.21	
	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario		-	-	
10105	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>		<b>11,358.19</b>	<b>14,196.26</b>	

**ACTIVO NO CORRIENTE**

11		10201	<b><u>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</u></b>	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020106	Máquinas y Equipos		96,152.20	(53,993.20)	42,159.00
1020108	Equipo de Computación			950.89	950.89
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes			30,951.34	30,951.34
	<b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>		<b>96,152.20</b>	<b>(22,090.97)</b>	<b>74,061.23</b>
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo		(24,997.86)	(7,342.20)	(32,340.06)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo			-	-
	<b>Total Depreciación Acumulada</b>		<b>(24,997.86)</b>	<b>(7,342.20)</b>	<b>(32,340.06)</b>
10201	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)</b>		<b>71,154.34</b>	<b>(29,433.17)</b>	<b>41,721.17</b>

**PASIVO CORRIENTE**

12		20103	<b><u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u></b>	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
2010301	Proveedores Locales		1,252.20	68,523.59	

## Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

2010302	Proveedores del Exterior		500.00
20103	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>1,252.20</b>	<b>69,023.59</b>

Pag.: 2/4

13      20104      **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**      dic-13      dic-14

**LOCALES**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010401	<b>Obligaciones Bancos locales</b>		
	Banco Guayaquil (1)	11,941.95	11,941.95
2010401	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES</b>	<b>11,941.95</b>	<b>11,941.95</b>

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

20104	<b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>11,941.95</b>	<b>11,941.95</b>
-------	---	------------------	------------------

14      20105      **PROVISIONES**      dic-13      dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010501	Provisiones locales	-	2,180.24
2010502	Provisiones del exterior	-	-
20105	<b>TOTAL PROVISIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>2,180.24</b>

15      20107      **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**      dic-13      dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	1,405.30	13,973.17
2010702	<b>Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar</b>	<b>4,898.72</b>	<b>10,601.65</b>
2010703	Obligaciones con el IESS	213.12	2,364.91
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	14,027.60	24,126.29
2010705	<b>15% Participación a Trabajadores del Ejercicio</b>	<b>-</b>	<b>9,108.74</b>
20107	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>20,544.74</b>	<b>60,174.76</b>

16      20108      **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**      dic-13      dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	49,691.81	47,493.92
20108	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS</b>	<b>49,691.81</b>	<b>47,493.92</b>

17      20110      **ANTICIPO DE CLIENTES**      dic-13      dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes	11,400.00	-
20110	<b>TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES</b>	<b>11,400.00</b>	<b>-</b>

18      20113      **OTROS PASIVOS CORRIENTES**      dic-13      dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	27,428.58	10,459.43
20113	<b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>27,428.58</b>	<b>10,459.43</b>

**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	<b>Capital Suscrito o asignado</b>		
	Socio A Espinosa Rosa	10,320.00	17,040.00
	Socio B Navarrete	6,960.00	6,960.00
	Socio C Calderon Jorge	6,720.00	
301	<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>	<b>24,000.00</b>	<b>24,000.00</b>

20      302      **APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**      dic-13      dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
--------	---------	-----------	-----------

## Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Aportes futuras capitalizaciones	4,498.54	4,498.54
302	<b>TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES</b>	<b>4,498.54</b>	<b>4,498.54</b>

Pag.: 3/4

21 **RESULTADOS ACUMULADOS**

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	26,158.65	35,762.52
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(10,546.40)	(10,546.40)
30603	<b>Resultados acumulados por adopción NIIF</b>	<b>(4,776.02)</b>	<b>(4,776.02)</b>
306	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>10,836.23</b>	<b>20,440.10</b>

22 **307 RESULTADOS DEL EJERCICIO**

dic-13

dic-14

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Período	9,603.87	50,123.30
307	<b>TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>9,603.87</b>	<b>50,123.30</b>

**CUENTA DE INGRESOS**23 **41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	102,580.00	358,302.55
4102	Prestación de Servicios	28,435.40	78,078.00
41	<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>131,015.40</b>	<b>436,380.55</b>

24 **43 OTROS INGRESOS**

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4305	Otras Rentas	1,146.00	-
43	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>1,146.00</b>	<b>-</b>

**CUENTA DE COSTOS Y GASTOS**25 **51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION**

dic-13

dic-14

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	5101	<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>		
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	1,180.00	5,518.00
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	-	4,920.00
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	79,883.08	78,437.95
1010306	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(5,518.00)	(32,950.00)
	5102	<b>(+) MANO DE OBRA DIRECTA</b>		
	510201	Sueldos y Beneficios sociales		47,811.00
	510202	Gastos planes de beneficios a empleados		5,090.76
	5104	<b>(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION</b>		
	510401	Depreciación propiedades planta y equipo	8,973.97	19,776.42
	510406	Mantenimiento y reparaciones	890.00	34,152.97
	510407	Suministros materiales y repuestos	1,248.63	7,922.91
	510408	Otros Costos de producción	9,021.05	143,200.87
	51	<b>TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>	<b>95,678.73</b>	<b>313,880.88</b>

26 **5202 GASTOS DE ADMINISTRACION**

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	4,518.00	16,666.66
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	860.28	2,500.62
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones		725.52
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	2,255.55	3,368.89
520208	Mantenimiento y reparaciones	113.75	1,987.56
520212	Combustibles	410.00	494.03
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		4,806.96
520215	Transporte	71.06	98.80
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	110.61	848.81
520217	Gastos de viaje	721.96	6,464.11
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	328.17	957.08
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	-	1,196.34

## Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

520221	<b>Depreciaciones:</b>		
52022101	Propiedades, planta y equipo		264.14
	<b>Subtotal Gastos de Administración</b>	9,389.38	40,379.52
	<b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>	9,389.38	40,379.52

Pag.: 4/4

27	5203	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	dic-13	dic-14
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	520301	Intereses	3,461.37	2,559.30
	5203	<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>3,461.37</b>	<b>2,559.30</b>

28	5204	<b>OTROS GASTOS</b>	dic-13	dic-14
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	520402	Otros Gastos	9,129.33	18,835.90
		<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>	<b>9,129.33</b>	<b>18,835.90</b>

29	<b>CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>	dic-13	dic-14
----	--------------------------------	--------	--------

<b>Casillero Súper</b>	<b>Casillero SRI</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
60	801/802	<b>Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta</b>	14,502.59	60,724.95
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-	(9,108.74)
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	9,556.39	3,741.34
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	(1,792.06)	(7,168.22)
62	819	<b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos-----&gt;</b>	<b>22,266.92</b>	<b>48,189.33</b>
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(4,898.72)	(10,601.65)
64		<b>GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>9,603.87</b>	<b>41,014.56</b>