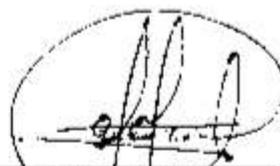


NEOCOMPASS S.A.
BALANCE DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

1	ACTIVO		
1.01	CORRIENTE		
1.01.02	ACTIVOS FINANCIEROS	NOTA 6	24,534.06
1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	NOTA 7	1,591.22
		
1.01	TOTAL CORRIENTE		26,125.28
1.02	NO CORRIENTE		
1.02.01	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	NOTA 8	6,098.92
	TOTAL ACTIVO DEL EJERCICIO		32,224.20
2	PASIVO		
2.01	CORRIENTE		29,048.63
2.01.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	NOTA 9	10,209.18
2.01.04	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	NOTA 10	16,000.00
2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	NOTA 11	2,839.45
2.02	PASIVO NO CORRIENTE		-
	TOTAL PASIVO DEL EJERCICIO		29,048.63
3	PATRIMONIO	NOTA 12	3,175.57
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		32,224.20

"ver notas a los estados financieros"

Sara María Tarre I
SARA MARIA TARRE I.
GERENTE GENERAL


GUSTAVO TIXI
CONTADOR GENERAL

10/10/2015

NEOCOMPASS S.A.
BALANCE DE OPERACIONES Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

4	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	NOTA 13	32,681.33
51	COSTOS DE VENTAS	NOTA 14	48,271.70
52	GASTOS	NOTA 15	23,827.75
	RESULTADO DEL PERIODO (ANTES DE IMPUESTOS Y PARTICIPACIONES)	NOTA 16	(39,418.12)

"ver notas a los estados financieros"

Sara María Tarre I.
SARA MARIA TARRE I.
GERENTE GENERAL


GUSTAVO DIXI
CONTADOR GENERAL



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

RAZÓN SOCIAL	NEOCOMPASS S.A.
DIRECCIÓN	AV. SIENA Y CALLE MAQUIAVELO No. 318 BARRIO: LA PRIMAVERA
EXPEDIENTE	165320
RUC	1792405262001
AÑO	2014
FORMULARIO	SCV.NIIF.165320.2014.1

ESTADO DE FLUJO EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

CUENTA	CODIGO	SALDOS BALANCE (En USDS)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS	95	-200.00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	-16200.00
CLASES DE COBROS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	950101	50799.55
COBROS PROCEDENTES DE LAS VENTAS DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	95010101	50799.55
COBROS PROCEDENTES DE REGALÍAS, CUOTAS, COMISIONES Y OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	95010102	0.00
COBROS PROCEDENTES DE CONTRATOS MANTENIDOS CON PROPOSITOS DE INTERMEDIACIÓN O PARA NEGOCIAR	95010103	0.00
COBROS PROCEDENTES DE PRIMAS Y PRESTACIONES, ANUALIDADES Y OTROS BENEFICIOS DE PÓLIZAS SUSCRITAS	95010104	0.00
OTROS COBROS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	95010105	0.00
CLASES DE PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	950102	-45484.90
PAGOS A PROVEEDORES POR EL SUMINISTRO DE BIENES Y SERVICIOS	95010201	-45484.90
PAGOS PROCEDENTES DE CONTRATOS MANTENIDOS PARA INTERMEDIACIÓN O PARA NEGOCIAR	95010202	0.00
PAGOS A Y POR CUENTA DE LOS EMPLEADOS	95010203	0.00
PAGOS POR PRIMAS Y PRESTACIONES, ANUALIDADES Y OTRAS OBLIGACIONES DERIVADAS DE LAS PÓLIZAS SUSCRITAS	95010204	0.00
OTROS PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	95010205	0.00
DIVIDENDOS PAGADOS	950103	0.00
DIVIDENDOS RECIBIDOS	950104	0.00
INTERESES PAGADOS	950105	0.00
INTERESES RECIBIDOS	950106	0.00
IMPUESTOS A LAS GANANCIAS PAGADOS	950107	0.00
OTRAS ENTRADAS (SALIDAS) DE EFECTIVO	950108	-21514.65
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	0.00
EFECTIVO PROCEDENTES DE LA VENTA DE ACCIONES EN SUBSIDIARIAS U OTROS NEGOCIOS	950201	0.00
EFECTIVO UTILIZADO PARA ADQUIRIR ACCIONES EN SUBSIDIARIAS U OTROS NEGOCIOS PARA TENER EL CONTROL	950202	0.00
EFECTIVO UTILIZADO EN LA COMPRA DE PARTICIPACIONES NO CONTROLADORAS	950203	0.00
OTROS COBROS POR LA VENTA DE ACCIONES O INSTRUMENTOS DE DEUDA DE OTRAS ENTIDADES	950204	0.00
OTROS PAGOS PARA ADQUIRIR ACCIONES O INSTRUMENTOS DE DEUDA DE OTRAS ENTIDADES	950205	0.00
OTROS COBROS POR LA VENTA DE PARTICIPACIONES EN NEGOCIOS CONJUNTOS	950206	0.00
OTROS PAGOS PARA ADQUIRIR PARTICIPACIONES EN NEGOCIOS CONJUNTOS	950207	0.00
IMPORTE PROCEDENTES POR LA VENTA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	950208	0.00
ADQUISICIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	950209	0.00
IMPORTE PROCEDENTES DE VENTAS DE ACTIVOS INTANGIBLES	950210	0.00
COMPRAS DE ACTIVOS INTANGIBLES	950211	0.00
IMPORTE PROCEDENTES DE OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	950212	0.00
COMPRAS DE OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	950213	0.00
IMPORTE PROCEDENTES DE SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	950214	0.00
ANTICIPOS DE EFECTIVO EFECTUADOS A TERCEROS	950215	0.00
COBROS PROCEDENTES DEL REEMBOLSO DE ANTICIPOS Y PRÉSTAMOS CONCEDIDOS A TERCEROS	950216	0.00
PAGOS DERIVADOS DE CONTRATOS DE FUTURO, A TÉRMINO, DE OPCIONES Y DE PERMUTA FINANCIERA	950217	0.00
COBROS PROCEDENTES DE CONTRATOS DE FUTURO, A TÉRMINO, DE OPCIONES Y DE PERMUTA FINANCIERA	950218	0.00
DIVIDENDOS RECIBIDOS	950219	0.00
INTERESES RECIBIDOS	950220	0.00
OTRAS ENTRADAS (SALIDAS) DE EFECTIVO	950221	0.00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	16000.00
APORTE EN EFECTIVO POR AUMENTO DE CAPITAL	950301	0.00
FINANCIAMIENTO POR EMISIÓN DE TÍTULOS VALORES	950302	0.00
PAGOS POR ADQUIRIR O RESCATAR LAS ACCIONES DE LA ENTIDAD	950303	0.00
FINANCIACIÓN POR PRÉSTAMOS A LARGO PLAZO	950304	16000.00
PAGOS DE PRÉSTAMOS	950305	0.00
PAGOS DE PASIVOS POR ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	950306	0.00

ESTADO DE FLUJO EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

CUENTA	CÓDIGO	SALDOS BALANCE (En USD\$)
IMPORTES PROCEDENTES DE SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	950307	0.00
DIVIDENDOS PAGADOS	950308	0.00
INTERESES RECIBIDOS	950309	0.00
OTRAS ENTRADAS (SALIDAS) DE EFECTIVO	950310	0.00
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9504	0.00
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	950401	0.00
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	-200.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	200.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	0.00
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	-39418.12
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO	970	2752.23
AJUSTES POR GASTO DE DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	97001	1926.24
AJUSTES POR GASTOS POR DETERIORO (REVERSIONES POR DETERIORO) RECONOCIDAS EN LOS RESULTADOS DEL	97002	0.00
PÉRDIDA (GANANCIA) DE MONEDA EXTRANJERA NO REALIZADA	97003	0.00
PÉRDIDAS EN CAMBIO DE MONEDA EXTRANJERA	97004	0.00
AJUSTES POR GASTOS EN PROVISIONES	97005	0.00
AJUSTE POR PARTICIPACIONES NO CONTROLADORAS	97006	0.00
AJUSTE POR PAGOS BASADOS EN ACCIONES	97007	0.00
AJUSTES POR GANANCIAS (PÉRDIDAS) EN VALOR RAZONABLE	97008	0.00
AJUSTES POR GASTO POR IMPUESTO A LA RENTA	97009	825.99
AJUSTES POR GASTO POR PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	97010	0.00
OTROS AJUSTES POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO	97011	0.00
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	980	20465.89
(INCREMENTO) DISMINUCION EN CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	98001	18118.22
(INCREMENTO) DISMINUCION EN OTRAS CUENTAS POR COBRAR	98002	21771.43
(INCREMENTO) DISMINUCION EN ANTICIPOS DE PROVEEDORES	98003	0.00
(INCREMENTO) DISMINUCION EN INVENTARIOS	98004	0.00
(INCREMENTO) DISMINUCION EN OTROS ACTIVOS	98005	-1581.22
INCREMENTO (DISMINUCION) EN CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	98006	0.00
INCREMENTO (DISMINUCION) EN OTRAS CUENTAS POR PAGAR	98007	2916.88
INCREMENTO (DISMINUCION) EN BENEFICIOS EMPLEADOS	98008	0.00
INCREMENTO (DISMINUCION) EN ANTICIPOS DE CLIENTES	98009	0.00
INCREMENTO (DISMINUCION) EN OTROS PASIVOS	98010	-20749.42
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION	99020	-16200.00

Sara María Tarre I

TARRE INTRIAGO SARA MARIA

1710494210

REPRESENTANTE LEGAL



TIXI TOPON GUSTAVO MARCELO

1714196282001

17-1901

CONTADOR

EL REPRESENTANTE LEGAL DECLARA QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VEREDEROS. LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTAN ELABORADOS BAJO LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA.

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS, VALORES Y SEGUROS

CERTIFICO Que el presente balance ha sido enviado electrónicamente por el Representante Legal en virtud de una Declaración de Responsabilidad firmada por éste que obvia las firmas autógrafas. Esta copia es fiel reproducción del documento que consta en nuestros

Este documento será válido sólo y únicamente con la certificación y firma del funcionario de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros autorizado para el efecto.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

EN CIFRAS COMPLETAS USDS	CAPITAL		RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS										TOTAL PATRIMONIO				
	301	302	303	30401	30402	30501	30502	30503	30504	30601	30602	30603	30604	30605		30606	30607	30701	30702
REALIZACIÓN DE LA RESERVA POR VALUACIÓN DE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
REALIZACIÓN DE LA RESERVA POR VALUACIÓN DE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
REALIZACIÓN DE LA RESERVA POR VALUACIÓN DE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS CAMBIOS (DETALLAR)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35419.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35419.68
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO (GANANCIA O	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-40244.11	-40244.11

Sara Hanó Tarré I.

TARRE INTRIAGO SARA MARIA

1710494210



TIXI TOPÓN GUSTAVO MARCELO
1714196282001

17-1901

CONTADOR

REPRESENTANTE LEGAL

EL REPRESENTANTE LEGAL DECLARA QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VEREDEROS. LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA.

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Formulario **DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN**
101
DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y

SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS,
VALORES Y SEGUROS

Resolución No. **ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES**

No. FORMULARIO

NAC-DGERCGC15-
00000143

98509856

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN (O) ORIGINAL - (S) SUSTITUTIVA 031

AÑO 102 No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE 104

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO EXPEDIENTE 203

RUC 201 202

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES Y/O DEL EXTERIOR

Con partes relacionadas locales		Con partes relacionadas en paraísos fiscales y regímenes fiscales preferentes		Con partes relacionadas en otros regímenes del exterior	
Operaciones de activo	003 <input type="text"/>	Operaciones de activo	007 <input type="text"/>	Operaciones de activo	011 <input type="text"/>
Operaciones de pasivo	004 <input type="text"/>	Operaciones de pasivo	008 <input type="text"/>	Operaciones de pasivo	012 <input type="text"/>
Operaciones de ingreso	005 <input type="text"/>	Operaciones de ingreso	009 <input type="text"/>	Operaciones de ingreso	013 <input type="text"/>
Operaciones de egreso	006 <input type="text"/>	Operaciones de egreso	010 <input type="text"/>	Operaciones de egreso	014 <input type="text"/>
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS					015 <input type="text"/>
¿SUJETO PASIVO EXENTO DE APLICACIÓN DEL RÉGIMEN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA?					017 <input type="text" value="NA"/>

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

ACTIVOS CORRIENTES

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA		ESTADO DE RESULTADOS		TOTAL INGRESOS	VALOR EXENTO
ACTIVO		INGRESOS			(A efectos de la Conciliación Tributaria)
Efectivo y equivalentes al efectivo	311 <input type="text"/>				
Inversiones corrientes	312 <input type="text"/>				
(-) Provisión por deterioro de inversiones corrientes	313 <input type="text"/>	Ventas netas locales gravadas con tarifa 12% de IVA	601 1	<input type="text" value="32.681.33"/>	601 2 <input type="text"/>
Cuentas y documentos por cobrar clientes corrientes		Ventas netas locales gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA	602 1	<input type="text"/>	602 2 <input type="text"/>
Relacionados / Locales	314 <input type="text"/>	Exportaciones netas	603 1	<input type="text"/>	603 2 <input type="text"/>
Relacionados / Del exterior	315 <input type="text"/>	Ingresos obtenidos bajo la modalidad de comisiones o similares	604 1	<input type="text"/>	604 2 <input type="text"/>
No relacionados / Locales	316 <input type="text"/>	Ingresos por agroforestería y silvicultura de especies forestales	605 1	<input type="text"/>	605 2 <input type="text"/>
No relacionados / Del exterior	317 <input type="text"/>	Rendimientos financieros	606 1	<input type="text"/>	606 2 <input type="text"/>
Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes		Utilidad en venta de propiedades, planta y equipo	607 1	<input type="text"/>	607 2 <input type="text"/>
Relacionados / Locales	318 <input type="text"/>	Dividendos	608 1	<input type="text"/>	608 2 <input type="text"/>
Relacionados / Del exterior	319 <input type="text"/>	Rentas exentas provenientes de donaciones y aportaciones			
No relacionados / Locales	320 <input type="text" value="24.534.06"/>	De recursos públicos	609 1	<input type="text"/>	609 2 <input type="text"/>
No relacionados / Del exterior	321 <input type="text"/>	De otras locales	610 1	<input type="text"/>	610 2 <input type="text"/>
(-) Provisión cuentas incobrables y deterioro	322 <input type="text"/>	Del exterior	611 1	<input type="text"/>	611 2 <input type="text"/>
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISD)	323 <input type="text"/>	Otros ingresos provenientes del exterior	612 1	<input type="text"/>	612 2 <input type="text"/>
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	324 <input type="text" value="954.1"/>	Otras rentas	613 1	<input type="text"/>	613 2 <input type="text"/>
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	325 <input type="text" value="637.12"/>	TOTAL INGRESOS	699 9	<input type="text" value="32.681.33"/>	
Inventario de materia prima	326 <input type="text"/>	Ventas netas de propiedades, planta y equipo (informativo)	600 1	<input type="text"/>	
Inventario de productos en proceso	327 <input type="text"/>	Ingresos por reembolso como intermediario (informativo)	600 2	<input type="text"/>	
Inventario de suministros y materiales	328 <input type="text"/>				
Inventario de prod. terminados y mercad. en almacén	329 <input type="text"/>				
Mercaderías en tránsito	330 <input type="text"/>				
Obras en curso bajo contrato de construcción (NIC 11)	331 <input type="text"/>				
Inventario de obras en construcción (NIC 2)	332 <input type="text"/>				
Inventario de obras terminadas (NIC 2)	333 <input type="text"/>				
Inventario de materiales o bienes para la					

En la columna "Valor exento" registre la porción del monto declarado en la columna "Total ingresos" considerada como exenta de impuesto a la Renta

COSTOS Y GASTOS

			COSTO	GASTO	VALOR NO
construcción (NIC 2)	334	<input type="text" value=""/>			
Inventario repuestos, herramientas y accesorios	335	<input type="text" value=""/>			DEDUCIBLE
(-) Provisión de inventarios por valor neto de realización y otras pérdidas en inventario	336	<input type="text" value=""/>			(A efectos de la Conciliación Tributaria)
Activos pagados por anticipado	337	<input type="text" value=""/>			
(-) Provisión por deterioro del valor del activo corriente	338	<input type="text" value=""/>	701 1	<input type="text" value=""/>	
Activos no corrientes mantenidos para la venta y operaciones discontinuadas	339	<input type="text" value=""/>	701 1	<input type="text" value=""/>	701 2 <input type="text" value=""/>
Otros activos corrientes	340	<input type="text" value=""/>			
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	345	<input type="text" value="26,125.28"/>	702 1	<input type="text" value=""/>	702 3 <input type="text" value=""/>
ACTIVOS NO CORRIENTES					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS					
Terrenos	350	<input type="text" value=""/>	704 1	<input type="text" value=""/>	
Inmuebles (excepto terrenos)	351	<input type="text" value=""/>	705 1	<input type="text" value=""/>	
Construcciones en curso	352	<input type="text" value=""/>	706 1	<input type="text" value=""/>	706 3 <input type="text" value=""/>
Muebles y enseres	353	<input type="text" value="3,512.73"/>	707 1	<input type="text" value=""/>	707 3 <input type="text" value=""/>
Maquinaria, equipo e instalaciones	354	<input type="text" value="1,829.86"/>	708 1	<input type="text" value=""/>	
Naves, aeronaves, barcasas y similares	355	<input type="text" value=""/>	709 1	<input type="text" value=""/>	
Equipo de computación y software	356	<input type="text" value="4,175.17"/>	710 1	<input type="text" value=""/>	
Vehículos, equipo de transporte y camión móvil	357	<input type="text" value=""/>	711 1	<input type="text" value=""/>	
Propiedades, planta y equipo por contratos de arrendamiento financiero	358	<input type="text" value=""/>	712 1	<input type="text" value=""/>	
Otros propiedades, planta y equipo	359	<input type="text" value=""/>	713 1	<input type="text" value="32,000"/>	713 2 <input type="text" value=""/> 713 3 <input type="text" value=""/>
(-) Depreciación acumulada propiedades, planta y equipo	360	<input type="text" value="3,418.86"/>	714 1	<input type="text" value="3,339.96"/>	714 2 <input type="text" value=""/> 714 3 <input type="text" value=""/>
(-) Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo	361	<input type="text" value=""/>	715 1	<input type="text" value="3,868"/>	715 2 <input type="text" value=""/> 715 3 <input type="text" value=""/>
Activos de exploración y explotación	362	<input type="text" value=""/>	716 1	<input type="text" value="4,415"/>	716 2 <input type="text" value="6,240"/> 716 3 <input type="text" value=""/>
(-) Amortización acumulada de activos de exploración y explotación	363	<input type="text" value=""/>	717 1	<input type="text" value=""/>	717 2 <input type="text" value=""/> 717 3 <input type="text" value=""/>
(-) Deterioro acumulado de activos de exploración y explotación	364	<input type="text" value=""/>	718 1	<input type="text" value=""/>	718 2 <input type="text" value=""/> 718 3 <input type="text" value=""/>
Propiedades de inversión	365	<input type="text" value=""/>	719 1	<input type="text" value=""/>	719 2 <input type="text" value="26,79"/> 719 3 <input type="text" value=""/>
(-) Depreciación acumulada propiedades de inversión	366	<input type="text" value=""/>	720 1	<input type="text" value=""/>	720 2 <input type="text" value="687,0"/> 720 3 <input type="text" value=""/>
(-) Deterioro acumulado de propiedades de inversión	367	<input type="text" value=""/>	721 1	<input type="text" value=""/>	721 2 <input type="text" value=""/> 721 3 <input type="text" value=""/>
Activos biológicos	368	<input type="text" value=""/>	722 1	<input type="text" value="689,77"/>	722 2 <input type="text" value=""/> 722 3 <input type="text" value=""/>
(-) Depreciación acumulada activos biológicos	369	<input type="text" value=""/>	723 1	<input type="text" value=""/>	723 2 <input type="text" value="641,63"/> 723 3 <input type="text" value=""/>
(-) Deterioro acumulado de activos biológicos	370	<input type="text" value=""/>	724 1	<input type="text" value=""/>	724 2 <input type="text" value=""/> 724 3 <input type="text" value=""/>
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS	379	<input type="text" value="6,098.92"/>	725 1	<input type="text" value=""/>	725 2 <input type="text" value=""/> 725 3 <input type="text" value=""/>
ACTIVOS INTANGIBLES					
Plusvalías	381	<input type="text" value=""/>	726 1	<input type="text" value=""/>	726 2 <input type="text" value=""/> 726 3 <input type="text" value=""/>
Marcas, patentes, derechos de llave y otros similares	382	<input type="text" value=""/>	727 1	<input type="text" value=""/>	727 2 <input type="text" value=""/> 727 3 <input type="text" value=""/>
Activos de exploración y explotación	383	<input type="text" value=""/>	728 1	<input type="text" value=""/>	728 2 <input type="text" value=""/> 728 3 <input type="text" value=""/>
Otros activos intangibles	384	<input type="text" value=""/>	729 1	<input type="text" value=""/>	729 2 <input type="text" value=""/> 729 3 <input type="text" value=""/>
(-) Amortización acumulada de activos intangibles	385	<input type="text" value=""/>	730 1	<input type="text" value=""/>	730 2 <input type="text" value=""/> 730 3 <input type="text" value=""/>
(-) Deterioro acumulado de activos intangibles	386	<input type="text" value=""/>	731 1	<input type="text" value=""/>	731 2 <input type="text" value=""/> 731 3 <input type="text" value=""/>
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	389	<input type="text" value=""/>	732 1	<input type="text" value=""/>	732 2 <input type="text" value=""/> 732 3 <input type="text" value=""/>
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES					

Inversiones no corrientes		Relacionados / Local	736 1		736 2		736 3	
En subsidiarias y asociadas	411	Relacionados / Del exterior	737 1		737 2		737 3	
En negocios conjuntos	412	No relacionados / Local	738 1		738 2		738 3	
Otras	413	No relacionados / Del exterior	739 1		739 2		739 3	
Cuentas y documentos por cobrar clientes no corrientes		Pérdida en venta de activos / Relacionadas	740 1		740 2		740 3	
Relacionados / Locales	414	Pérdida en venta de activos / No relacionadas	741 1		741 2		741 3	
Relacionados / Del exterior	415	Otras pérdidas	742 1		742 2		742 3	
No relacionados / Locales	416	Mermas	743 1		743 2		743 3	
No relacionados / Del exterior	417	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	744 1		744 2		744 3	
Otras cuentas y documentos por cobrar no corrientes		Gastos indirectos asignados desde el exterior						
Relacionados / Locales	418	por partes relacionadas	745 1		745 2		745 3	
Relacionados / Del exterior	419	Gastos de gestión			746 2	632.58	746 3	
No relacionados / Locales	420	Impuestos, contribuciones y otros			747 2	51.58	747 3	
No relacionados / Del exterior	421	Gastos de viaje	748 1		748 2		748 3	
(-) Provisión cuentas incobrables y deterioro	422	IVA que se carga al costo o gasto	749 1		749 2		749 3	
(-) Provisión por deterioro de activos financieros no corrientes		Depreciación de propiedades, planta y equipo						
Otros activos financieros no corrientes	423	(Excluye activos biológicos y propiedades de inversión)	423					
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	439	Acelerada	750 1		750 2		750 3	
Otros activos no corrientes	445	No acelerada	751 1		751 2	1.926.24	751 3	
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	379 + 389 + 439 + 445 = 1.252	Depreciación del reavalúo de propiedades, planta y equipo	445					
Efecto de la revaluación de activos (Casillero informativo para el cálculo del anticipo de impuesto a la renta)	446	Depreciación de propiedades de inversión	446					
TOTAL DEL ACTIVO	(345 + 498) = 843	Depreciación de activos biológicos	447					
Activo por reinversión de utilidades (Informativo)	496	Depreciación de propiedades de inversión	448					
		Amortización de activos de exploración y explotación	449					
		Otras amortizaciones	450					
		Servicios públicos	451			78.93	451 3	
		Pagos por otros servicios	452			3.938.97	452 3	10.640.82
		Pagos por otros bienes	453			2.902.17	453 3	7.917.1
		TOTAL COSTOS	454			48.271.7		
		TOTAL GASTOS	455			23.827.75		
		TOTAL COSTOS Y GASTOS	456			(7991 + 7992) = 15.984.45		
		Baja de inventario (informativo)	457					
		Pago por reembolso como reembolsante (informativo)	458					
		Pago por reembolso como intermediario (informativo)	459					
		PASIVO						
		PASIVOS CORRIENTES						
		Cuentas y documentos por pagar proveedores corrientes						
		Relacionados / Locales	460					
		Relacionados / Del exterior	461					
		No relacionados / Locales	462			10.209.18		
		No relacionados / Del exterior	463					
		Obligaciones con instituciones financieras - corrientes						
		Locales	464			16.000		
		Del exterior	465					
		Préstamos de accionistas o socios / Locales	466					
		Préstamos de accionistas o socios / Del exterior	467					
		Otras cuentas y documentos por pagar corrientes						
		Relacionados / Locales	468					
		Relacionados / Del exterior	469					
		No relacionados / Locales	470			747		
		No relacionados / Del exterior	471					
		Pasivos por contratos de arrendamiento financiero (porción corriente)	472					
		Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	473			825.99		
		Participación trabajadores por pagar del ejercicio	474					
		Obligaciones con el IESS	475					
		Otros pasivos por beneficios a empleados	476					7.917.1
		Dividendos por pagar	477					
		CONCILIACIÓN TRIBUTARIA						
		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 9 - 7999 mayor a 0				801	
		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 9 - 7999 menor a 0				802	39.418.12
		Cálculo de base participación a trabajadores						
		(+) Ajuste por precios de transferencia					097	
		Base de cálculo de participación a trabajadores					098	
		(-) Participación a trabajadores					803	
		(-) Dividendos exentos	(Campo 6082)				804	
		(-) Otras rentas exentas					805	
		(-) Otras rentas exentas derivadas del COPCI					806	
		(+) Gastos no deducibles locales					807	
		(+) Gastos no deducibles del exterior					808	

En la columna "Valor no deducible" registre la porción del monto declarado en las columnas "Costo" y "Gasto" considerada como no deducible para el cálculo del Impuesto a la Renta

Jubilación patronal	530	<input type="text" value=""/>	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	809	<input type="text" value=""/>
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	531	<input type="text" value=""/>	(+) Participación trabajadores atribuible a ingresos exentos		
Crédito a mutuo	532	<input type="text" value=""/>	Fórmula: { (804 x 15%) + { (805 + 806 - 809) x 15% } }	810	<input type="text" value=""/>
Obligaciones emitidas corrientes	533	<input type="text" value=""/>	(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	811	<input type="text" value=""/>
Anticipos de clientes	534	<input type="text" value=""/>	(-) Deducciones por leyes especiales	812	<input type="text" value=""/>
Provisiones	535	<input type="text" value="1,266.46"/>	(-) Deducciones especiales derivadas del COPCI	813	<input type="text" value=""/>
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	539	<input type="text" value="29,048.63"/>	(+) Ajuste por precios de transferencia	814	<input type="text" value=""/>
PASIVOS NO CORRIENTES			(-) Deducción por incremento neto de empleados	815	<input type="text" value=""/>
Cuentas y documentos por pagar proveedores no corrientes			(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	816	<input type="text" value=""/>
Relacionados / Locales	541	<input type="text" value=""/>	(-) Ingresos sujetos a Impuesto a la Renta único	817	<input type="text" value=""/>
Relacionados / Del exterior	542	<input type="text" value=""/>	(+) Costos y gastos deducibles incurridos para generar ingresos		
No relacionados / Locales	543	<input type="text" value=""/>	sujetos a Impuesto a la Renta único	818	<input type="text" value=""/>
No relacionados / Del exterior	544	<input type="text" value=""/>	UTILIDAD GRAVABLE	819	<input type="text" value=""/>
Obligaciones con instituciones financieras - no corrientes			PÉRDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓN EN PERIODOS SIGUIENTES	829	<input type="text" value="31,501.02"/>
Locales	545	<input type="text" value=""/>	Utilidad a reinvertir y capitalizar (Sujeta legalmente a reducción de la tarifa)	831	<input type="text" value=""/>
Del exterior	546	<input type="text" value=""/>	Saldo utilidad gravable (819 - 831)	832	<input type="text" value=""/>
Prestamos de accionistas o socios / Locales	547	<input type="text" value=""/>	TOTAL IMPUESTO CAUSADO		
Prestamos de accionistas o socios / Del exterior	548	<input type="text" value=""/>	(831 x tarifa reinversión de utilidades) + (832 x tarifa general sociedades)	839	<input type="text" value=""/>
Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes			(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal declarado		
Relacionados / Locales	549	<input type="text" value=""/>	(Trasládese el campo 879 de la declaración del periodo anterior)	841	<input type="text" value="825.96"/>
Relacionados / Del exterior	550	<input type="text" value=""/>	(=) Impuesto a la Renta Causado mayor al anticipo determinado 841 mayor a 0 (=) Crédito Tributario generado por anticipo	842	<input type="text" value=""/>
No relacionados / Locales	551	<input type="text" value=""/>	(Aplica para ejercicios anteriores al 2010) 839 - 841 menor a 0	843	<input type="text" value=""/>
No relacionados / Del exterior	552	<input type="text" value=""/>	(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	844	<input type="text" value="825.96"/>
Pasivos por contratos de arrendamiento financiero (porción no corriente)	553	<input type="text" value=""/>	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	845	<input type="text" value="637.12"/>
Transferencias casa matriz y sucursales	554	<input type="text" value=""/>	(-) Retenciones por dividendos anticipados	847	<input type="text" value=""/>
Crédito a mutuo	555	<input type="text" value=""/>	exterior con derecho a Crédito Tributario	848	<input type="text" value=""/>
Obligaciones emitidas no corrientes	556	<input type="text" value=""/>	(-) Anticipo de impuesto a la Renta pagado por espectáculos públicos	849	<input type="text" value=""/>
Anticipos de clientes	557	<input type="text" value=""/>	(-) Crédito tributario de años anteriores	850	<input type="text" value=""/>
Provisiones para jubilación patronal	558	<input type="text" value=""/>	(-) Crédito tributario generado por Impuesto a la Salida de Divisas	851	<input type="text" value=""/>
Provisiones para desahucio	559	<input type="text" value=""/>	(-) Exoneración y crédito tributario por leyes especiales	852	<input type="text" value=""/>
Otras provisiones	560	<input type="text" value=""/>	SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR 842 - 843 - 844 - 845 - 847 - 848 - 849 - 850 - 851 - 852 mayor a 0	855	<input type="text" value="188.87"/>
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	569	<input type="text" value=""/>	SUBTOTAL SALDO A FAVOR 842 - 843 - 844 - 845 - 847 - 848 - 849 - 850 - 851 - 852 menor a 0	856	<input type="text" value=""/>
Pasivos diferidos	579	<input type="text" value=""/>	(+) Impuesto a la Renta único	857	<input type="text" value=""/>
Otros pasivos	589	<input type="text" value=""/>	(-) Crédito Tributario para la liquidación del impuesto a la Renta único	858	<input type="text" value=""/>
TOTAL DEL PASIVO (539+569+579+589)	589	<input type="text" value="29,048.63"/>	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	859	<input type="text" value="188.87"/>
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	869	<input type="text" value=""/>
PATRIMONIO NETO			ANTICIPO DETERMINADO PRÓXIMO AÑO (871 + 872 + 873)	879	<input type="text" value="387.97"/>
Capital suscrito y/o asignado	601	<input type="text" value="5,000"/>	Primera cuota	871	<input type="text" value=""/>
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	602	<input type="text" value=""/>	Anticipo a pagar Segunda cuota	872	<input type="text" value=""/>
Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	611	<input type="text" value=""/>	Saldo a liquidarse en declaración próximo año	873	<input type="text" value="387.97"/>
Reserva legal	621	<input type="text" value=""/>			
Reserva facultativas	629	<input type="text" value=""/>			
Otros resultados integrales (632+633+634+635) +/- (-)	631	<input type="text" value=""/>			
Superávit de activos financieros disponibles para la venta (casillero informativo)	632	<input type="text" value=""/>			
Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo (casillero informativo)	633	<input type="text" value=""/>			

Superávit por revaluación de activos					
intangibles (casillero informativo)	634	<input type="text"/>			
Otros superávit por revaluación					
(casillero informativo)	635	<input type="text"/>			
Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF		+(-) 641	<input type="text"/>		
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	651	<input type="text" value="38,419.68"/>			
(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	652	<input type="text"/>			
Reserva de capital	653	<input type="text"/>			
Reserva por donaciones	654	<input type="text"/>			
Reserva por valuación	655	<input type="text"/>			
Superávit por revaluación de inversiones	656	<input type="text"/>	Pago previo (informativo)	890	<input type="text"/>
Utilidad del ejercicio	661	<input type="text"/>	DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)		
(-) Pérdida del ejercicio	662	<input type="text" value="40,244.11"/>	Interés	897	<input type="text"/>
TOTAL PATRIMONIO NETO	698	<input type="text" value="3,175.57"/>	Impuesto	898	<input type="text"/>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (599+698)	699	<input type="text" value="32,224.2"/>	Multa	899	<input type="text"/>

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)

TOTAL IMPUESTO A PAGAR	(859 - 898)	902	<input type="text" value="188.87"/>
Interés por mora		903	<input type="text"/>
Multa		904	<input type="text"/>
TOTAL PAGADO		999	<input type="text" value="188.87"/>
Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago		905	<input type="text" value="188.87"/>
Mediante Compensaciones		906	<input type="text"/>
Mediante Notas de Crédito		907	<input type="text"/>

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES				DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DESMATERIALIZADAS				
N/C No.	908	<input type="text"/>	N/C No.	910	<input type="text"/>	N/C No.	912	<input type="text"/>
Valor USD	909	<input type="text"/>	Valor USD	911	<input type="text"/>	Valor USD	913	<input type="text"/>
DETALLE DE COMPENSACIONES		Resolución No.	916	<input type="text"/>	Resolución No.	918	<input type="text"/>	
		Valor USD	917	<input type="text"/>	Valor USD	919	<input type="text"/>	

Declaro que los datos proporcionados en este documento son exactos y verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad legal que de ella se derivan (Art. 101 de la L.R.T.I.)

REPRESENTANTE LEGAL Sara María Tamé I CONTADOR
 Cédula de identidad o No. Pasaporte 198 RUC No. 199

FORMA DE PAGO 921

BANCO 922

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente
 Numero Serial: 871074155536
 Fecha Recaudación: 18/04/2015



NEOCOMPASS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(Expresadas en US dólares)

1. CONSTITUCION DE LA COMPAÑÍA

"Neocompass S.A." es una compañía constituida en la ciudad de Quito, el 24 de mayo del año 2012 en el despacho del **Doctor Jorge Machado Cevallos**, Notario Primero de este cantón. La Compañía **NEOCOMPASS S. A.** se rige por las leyes ecuatorianas y sus Estatutos. La Compañía tiene su domicilio principal en el Distrito Metropolitano de Quito, Provincia de Pichincha, pero podrá establecer agencias o sucursales en uno o varios lugares del Ecuador o fuera de él, previa resolución de la Junta General, adoptada con sujeción a la ley y éstos Estatutos.

El plazo por el cual se forma la Compañía es de noventa y nueve años a contarse desde la fecha de inscripción en el Registro Mercantil de la Escritura Pública de constitución de la misma. Vencido este plazo, la Compañía se extinguirá de pleno derecho, a menos que los accionistas, reunidos en Junta General Ordinaria o Extraordinaria en forma expresa y antes de su expiración decidieren prorrogarlo de conformidad con lo previsto por éstos Estatutos. La Junta General de Accionistas podrá acordar, en la forma prevista por la Ley, la disolución de la Compañía antes de que fenezca el plazo establecido en los presentes Estatutos. Para la liquidación de la Compañía, por disolución voluntaria o forzada, se procederá de acuerdo con la Ley.

Los accionistas fundadores suscriben íntegramente el capital suscrito; y pagan el cien por ciento (100%) del capital social de **CINCO MIL DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA (USD \$ 5.000,00)**, que está dividido en CINCO MIL acciones nominativas y ordinarias de UN DOLAR cada una, de conformidad con el siguiente detalle:

ACCIONISTAS	ACCIONES	CAP.SUSCRITO	CAP. PAGADO	PORCENTAJE
GERMANICO LARRIVA B.	4.998	US \$ 4.998,00	US \$ 4.998,00	99,96%
BERNADETTE ARNOLD KELLER	1	US \$ 1,00	US \$ 1,00	0,02 %
JULIO TARRE INTRIAGO	1	US \$ 1,00	US \$ 1,00	0,02 %
TOTAL	5 000	US \$ 5.000,00	US \$ 5 000,00	100%

Ante el Servicio de Rentas Internas la empresa debe presentar las siguientes obligaciones tributarias: Anexo de Relación de Dependencia, Anexo Transaccional Simplificado, Declaración anual del Impuesto a la Renta, Declaraciones mensuales del Impuesto al Valor Agregado y Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta.

2. OBJETO DE LA COMPAÑÍA

"Neocompass S.A." tendrá por objeto principal ofrecer, promocionar, comercializar y prestar servicios de asesoría, diagnóstico organizacional, gestión, capacitación e investigación en el

área corporativa, manejo empresarial, dirección de negocios comerciales, desarrollo organizacional, manejo de recursos humanos, desarrollo de sistemas administrativos y afines, estrategias empresariales, temas de liderazgo, desarrollo de procesos de comunicación y diálogos productivos y afines. En definitiva, dentro del cumplimiento de sus fines, la Compañía podrá celebrar y ejecutar toda clase de actos o contratos civiles y mercantiles, actuar como agente o representante de personas naturales o jurídicas, sean estos nacionales o extranjeras, que estén constituidas o por constituirse, mediante suscripción de acciones o participaciones sociales, siempre que sean concordantes con el objeto de la compañía, las leyes ecuatorianas o de terceros países acordes o similares.

3. ASPECTOS ECONOMICOS RELEVANTES DE LA ECONOMIA ECUATORIANA

La Superintendencia de Compañías del Ecuador, mediante Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto de 2006, publicada en el Registro Oficial No. 348 de septiembre del mismo año, dispuso la adopción y aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera en las compañías sujetas a su control. Por otro lado, mediante Resolución ADM.08199 de fecha 03 de julio de 2008, la Superintendencia ratificó el cumplimiento de la Resolución del año 2006. En vista de la complejidad de las Normas Internacionales, se emitió la Resolución No. 08.G.DSC.010 el día 20 de noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre de ese año, mediante la cual se estableció un cronograma de aplicación obligatoria de las NIIF.

Tal como lo indica la Resolución No. 08.G.DSC del 20 de noviembre del 2008, las compañías cuyos activos totales sean superiores o iguales a los USD. 4'000.000,00 al 31 de diciembre de 2007; las compañías Holding o tenedoras de acciones que eventualmente hubieren conformado grupos empresariales; las compañías de Economía mixta y las que bajo la forma jurídica de sociedades constituya el Estado y Entidades del Sector Público; las sucursales de compañías extranjeras u otras empresas extranjeras estatales, paraestatales, privadas o mixtas, organizadas como personas jurídicas y las asociaciones que éstas formen y que ejerzan sus actividades en el Ecuador, deberán aplicar las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) a partir del 1 de enero del año 2011.

Finalmente, la Resolución de la Superintendencia de Compañías No.SC.Q.ICI.CPAIFRS.11.01 emitida el 12 de Enero de 2011, y publicada en el registro oficial del 27 del mismo mes, modificó la resolución anteriormente descrita ordenando principalmente la aplicación de NIIFs para Pymes en aquellas compañías con activos inferiores a US\$4,000,000, ventas inferiores a US\$5,000,000 y que cuenten con menos de 200 empleados; siempre que las mismas no participen en el Mercado de Valores o sean constituyentes u originadores de un contrato de Fideicomiso.

4. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFS), los mismos que requieren que la Gerencia realice ciertas estimaciones y aplique ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y realizar las revelaciones que ayuden a lograr un mayor entendimiento de los mismos.

Tanto los Ingresos, Costos de Ventas, Gastos de Administración, Ventas y Financieros han sido preparados en base a la emisión de facturas, notas de débito y crédito, comprobantes de pago,

comprobantes de ingreso y demás documentación fuente que se requiere para establecer los resultados finales

Bases de Medición.- Los estados financieros han sido preparados sobre la base del principio del costo histórico.

Moneda Funcional y de presentación.- La Compañía, de acuerdo con lo establecido en la Norma Internacional de Contabilidad No. 21 (NIC 21) "Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio de la Moneda Extranjera" ha determinado que el dólar de los Estados Unidos de América representa su moneda de medición y funcional. Para determinar la moneda funcional, se consideró que el principal ambiente económico en el cual opera la Compañía es el mercado ecuatoriano cuya moneda de curso legal y de unidad de cuenta es el dólar estadounidense. Consecuentemente, las transacciones en otras divisas distintas del Dólar de los Estados Unidos de América se consideran "moneda extranjera"

A menos que se indique lo contrario, las cifras financieras incluidas en los estados financieros adjuntos están expresadas en dólares estadounidenses

5. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Las políticas de contabilidad mencionadas más adelante han sido aplicadas consistentemente a todos los periodos presentados en estos estados financieros y en la preparación del estado de situación financiera, a menos que otro criterio sea indicado.

a) Clasificación de saldos corrientes y no corrientes

Los saldos de activos y pasivos presentados en el estado de situación financiera se clasifican en función de su vencimiento, es decir, como corrientes aquellos con vencimiento igual o inferior a 12 meses, los que están dentro del ciclo normal de la operación de la Compañía, y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho periodo.

b) Instrumentos financieros

i. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo se compone de los saldos del efectivo disponible en caja y bancos e inversiones de corto plazo adquiridas en valores altamente líquidos, sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor y con vencimientos originales de tres meses o menos.

ii. Activos Financieros no Derivados

La Compañía reconoce inicialmente las cuentas por cobrar en la fecha en que se originan. Los otros activos financieros se reconocen inicialmente en la fecha de negociación en la que la Compañía comienza a ser parte de las provisiones contractuales del documento.

Los activos y pasivos financieros son compensados y el monto neto presentado en el estado de situación financiera cuando, y sólo cuando, la Compañía cuenta

con un derecho legal para compensar los montos y tiene el propósito de liquidar sobre una base neta o de realizar el activo y liquidar el pasivo simultáneamente

La Compañía tiene como activos financieros no derivados a las cuentas por cobrar.

iii. **Partidas por Cobrar**

Las partidas por cobrar son activos financieros con pagos fijos o determinables que no se cotizan en un mercado activo. Estos activos inicialmente se reconocen al valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posterior al reconocimiento inicial, las partidas por cobrar se valorizan al costo amortizado usando el método de interés efectivo, menos las pérdidas por deterioro. Las partidas por cobrar se componen de deudores comerciales y otras cuentas por cobrar.

iv. **Pasivos Financieros no Derivados**

Inicialmente, la Compañía reconoce los instrumentos de deuda emitidos en la fecha en la cual se originan. Todos los otros pasivos financieros son reconocidos inicialmente en la fecha de la transacción en la cual la Compañía se hace parte de las disposiciones contractuales del documento. La Compañía da de baja un pasivo financiero cuando sus obligaciones contractuales se cancelan o expiran.

c) Equipo, Mobiliario y Vehículos

i. **Reconocimiento y Medición**

Se ha establecido que los componentes de este ciclo se contabilizarán al costo histórico de adquisición, tomando como método de depreciación el de *línea recta*, en función de los años de vida útil de los activos.

Los equipos, mobiliario y vehículo se reconocen como activo si es probable que se deriven de ellos beneficios económicos futuros y su costo puede ser determinado de una manera fiable.

Cuando partes significativas de una partida de equipos, mobiliario y vehículo poseen vidas útiles distintas, son registradas de forma separada como un componente integral del activo.

Las ganancias y pérdidas de la venta de un elemento de equipos, mobiliario y equipo son determinadas comparando los precios de venta con sus valores en libros, y son reconocidas en el estado de resultados integrales cuando se realizan.

ii. **Costos Posteriores**

Mejoras y renovaciones mayores que incrementen la vida útil del activo o su capacidad productiva, son capitalizados sólo si es probable que se deriven de ellos beneficios económicos futuros para la Compañía y su costo puede ser estimado de manera fiable. El valor en libros de la parte reemplazada se da de

baja. Los costos por reparaciones y mantenimientos de rutina en equipos, mobiliario y vehículo son reconocidos en resultados cuando se incurren.

iii. Depreciación

La depreciación de los elementos de equipos, mobiliario y vehículo se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo, u otro monto que se substituye por el costo, menos su valor residual. La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de línea recta, considerando la vida útil establecida para cada componente de los equipos, mobiliario y vehículo.

Los elementos de equipos y mobiliario se deprecian desde la fecha en la cual están instalados y listos para su uso.

Las vidas útiles estimadas para los períodos actuales y comparativos son los siguientes. La empresa no reconoce un valor residual en equipos, mobiliario y vehículo.

	<u>Vida Útil</u>
Mobiliario y equipo de oficina	10 años
Equipo informático	<u>3 años</u>

d) Deterioro

i. Activos financieros

Los activos financieros son evaluados por la Compañía en cada fecha presentación de los estados financieros, para determinar si existe evidencia objetiva de deterioro. Se considera que existe esa evidencia objetiva cuando ha ocurrido un evento de pérdida después del reconocimiento inicial del activo, con efectos negativos en los flujos de efectivo futuros del activo que pueden estimarse de manera fiable.

La evidencia objetiva que un activo financiero está deteriorado puede incluir el incumplimiento de pago por parte de un deudor, la reestructuración de un valor adeudado a la Compañía en términos que la Compañía no consideraría en otras circunstancias, indicadores que el deudor o emisor entrará en bancarrota, cambios adversos en el estado de pago del prestatario de la Compañía, condiciones económicas que se relacionen con incumplimiento.

La Compañía considera la evidencia de deterioro de las partidas por cobrar a nivel específico. La evaluación se realiza sobre la base de una revisión objetiva de todas las cantidades pendientes de cobro al final de cada período y representa la mejor estimación de la gerencia sobre las pérdidas en que podrían incurrirse por este concepto.

Una pérdida por deterioro relacionada con un activo financiero que se valora al costo amortizado se calcula como la diferencia entre el valor en libros del activo

y el valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados, descontados a la tasa de interés efectiva. Las pérdidas se reconocen en resultados y se reflejan en una cuenta de provisión contra las partidas por cobrar. El interés sobre el activo deteriorado continúa reconociéndose a través de la reversión del descuento. Cuando un hecho posterior causa que el monto de la pérdida por deterioro disminuya, esta disminución se reconoce en resultados.

Las pérdidas por deterioro pueden ser revertidas únicamente si la reversión está objetivamente relacionada con un evento ocurrido después de que la pérdida por deterioro fue reconocida.

ii. Activos no Financieros

El valor en libros de los activos no financieros de la Compañía, diferente a inventarios e impuesto diferido activo, es revisado en la fecha del estado de situación financiera para determinar si existe algún indicio de deterioro. Si existen tales indicios, entonces se estima el valor recuperable del activo. Se reconoce una pérdida por deterioro si el valor en libros de un activo o su unidad generadora de efectivo excede su importe recuperable.

El valor recuperable de un activo o unidad generadora de efectivo es el valor mayor entre su valor en uso y su valor razonable, menos los gastos de venta. Para determinar el valor en uso, se descuentan los flujos de efectivo futuros estimados a su valor presente usando una tasa de descuento antes de impuesto que refleja las valoraciones actuales del mercado sobre el valor del dinero en el tiempo y los riesgos específicos que puede tener en el activo. Para propósitos de evaluación del deterioro, los activos que no pueden ser probados individualmente son agrupados juntos en el grupo más pequeño de activos llamados "unidad generadora de efectivo" que generan flujos de entrada de efectivo provenientes del uso continuo, los que son independientes de los flujos de entrada de efectivo de otros activos o grupos de activos.

Una pérdida por deterioro es reconocida si el monto en libros de un activo o unidad generadora de efectivo sobrepasa su monto recuperable. Las pérdidas por deterioro son reconocidas en el estado de resultados integrales.

Las pérdidas por deterioro se revierten si existe un cambio en los estimados utilizados para determinar el valor razonable. Cuando se revierte una pérdida por deterioro, el valor del activo no puede exceder al valor que habría sido determinado, neto de depreciación o amortizaciones, si no se hubiese reconocido una pérdida por deterioro.

e) Reconocimiento de Ingresos Ordinarios y Gastos

Productos Vendidos

Los ingresos provenientes de la prestación de servicios en el curso de las actividades ordinarias son reconocidos cuando pueda ser estimado con fiabilidad. Los ingresos son reconocidos cuando existe evidencia que el importe de los de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad, es probable que la entidad obtenga beneficios económicos derivados de la transacción, que el grado de terminación de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, pueda ser medido con fiabilidad y que los costos incurridos en la transacción, y los costos por completarla, puedan medirse con fiabilidad.

Costos y Gastos

Los costos y gastos son reconocidos con base en lo causado o cuando son incurridos. Se reconoce inmediatamente un gasto cuando el desembolso efectuado no produce beneficios económicos futuros.

f) Impuesto a la Renta

El gasto por impuesto a la renta está compuesto por el impuesto corriente y el impuesto diferido. El impuesto a la renta corriente y diferido es reconocido en resultados excepto que se relacione a partidas reconocidas en otros resultados integrales o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el monto de impuesto relacionado es reconocido en otros resultados integrales o en el patrimonio, respectivamente.

i. Impuesto a las ganancias corrientes

El impuesto corriente es el impuesto que se espera pagar sobre la utilidad gravable del año, utilizando la tasa impositiva aplicable y cualquier ajuste al impuesto por pagar de años anteriores.

ii. Impuesto a las ganancias Diferido

El impuesto a la renta diferido es reconocido sobre las diferencias temporarias existentes entre el valor en libros de los activos y pasivos reportados para propósitos financieros y sus correspondientes bases tributarias. No se reconoce impuesto a la renta diferido por las diferencias temporarias que surgen en el reconocimiento inicial de un activo o pasivo en una transacción que no es una combinación de negocios, y que no afecta la utilidad o pérdida financiera ni gravable.

El impuesto a la renta diferido es medido a la tasa de impuesto que se espera aplique al momento de la reversión de las diferencias temporarias, de acuerdo a lo provisto en la ley de impuesto a la renta promulgada o sustancialmente promulgada a la fecha de reporte. La medición del impuesto diferido refleja las consecuencias tributarias que resultarían de la manera en la cual la Compañía espera, a la fecha del estado de situación financiera, recuperar o liquidar el importe en libros de sus activos y pasivos.

Los activos y pasivos por impuesto diferido son compensados, y, consecuentemente, se presentan en los estados de situación financiera por su importe neto, si existe un derecho legal de compensar los pasivos y activos por impuestos corrientes, y están relacionados con el impuesto a las ganancias aplicados por la misma autoridad tributaria, sobre la misma entidad tributaria o en distintas entidades tributarias, pero pretenden liquidar los pasivos y activos por impuestos corrientes en forma neta o sus activos y pasivos tributarios serán realizados al mismo tiempo.

Un activo por impuesto diferido es reconocido por las pérdidas tributarias trasladables a ejercicios futuros y diferencias temporarias deducibles, en la medida en la cual sea probable que estarán disponibles ganancias gra-

futuras contra las que pueden ser utilizados. El activo por impuesto diferido es revisado en cada fecha de reporte y es reducido en la medida en la cual no sea probable que los beneficios por impuestos relacionados serán realizados.

Sólo se compensan entre sí y, consecuentemente, se presentan en los estados financieros por su importe neto, los saldos deudores y acreedores tributarios, reconocidos como tales por la autoridad tributaria, y siempre que los créditos tributarios respectivos no se hallen prescritos y que, además, se relacionen con el mismo tipo de impuesto a compensar.

ACTIVO.- (Cuenta 1.)

NOTA 6.- **ACTIVOS FINANCIEROS.- (Cuenta 1.01.02)**

El Activo Financiero de la empresa lo conforman los clientes de la compañía, el anticipo entregado a proveedores, las cuentas por cobrar a partes relacionadas, cuentas por cobrar a empleados; cuya documentación de respaldo lo mantiene la empresa dentro de sus archivos.

El saldo y conceptos del activo financieros son los siguientes:

1.01.02	ACTIVOS FINANCIEROS		
1.01.02.08.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		24,534.06
1.01.02.08.001	CLIENTES VARIOS	20,694.06	
1.01.02.08.003	PACIFICARD S.A	3,840.00	
ACTIVOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014			24,534.06

NOTA 7.- **ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES (Cuenta 1.01.05)**

El saldo y conceptos de la cuenta de activos por impuestos corrientes son los siguientes:

1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		1,591.22
1.01.05.01.	CREDITO TRIBUTARIO IVA		
1.01.05.01.002	RETENCIONES IVA	954.10	

= TOTAL =	CREDITO TRIBUTARIO IVA	954.10	
1.01.05.02	IMPUESTO A LA RENTA		
1.01.05.02.001	RETENCIONES EN LA FUENTE	637.12	

= TOTAL =	IMPUESTO A LA RENTA	637.12	

ACTIVO NO CORRIENTE.- (CUENTA 1.02.)**NOTA 8.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Cuenta 1.02.01.)**

Los rubros que conforman este ciclo contable fueron contabilizados a su Costo Histórica, siguiendo las normas establecidas para la depreciación correspondiente, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, cuyos saldos y conceptos al 31 de diciembre son los siguientes:

1.02.01	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
1.02.01.05	MUEBLES Y ENESERES	3,512.75
1.02.01.06	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,829.86
1.02.01.08	EQUIPOS DE COMPUTACION	4,175.17
1.02.01.12	DEP. ACU. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(3,418.86)

PPYE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

6,098.92

PASIVO.- (CUENTA 2.)**NOTA 9.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (Cuenta 2.01.03.)**

Los siguientes son los Proveedores por Pagar que mantiene la empresa, cuyos saldos y conceptos al 31 de diciembre son los siguientes rubros:

2.01.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	
2.01.03.2	PROVEEDORES POR PAGAR	
2.01.03.2.0003	BANCO PICHINCHA	2,078.26
2.01.03.2.0005	FONDO CAJA CHICA	9.65
2.1.03.2.0150	CLFI	74.00
2.1.03.2.2120	CNT	166.86
2.1.03.2.2220	KOHIN MARCELO	135.00
2.1.03.2.6570	NIHON	23.80
2.1.03.2.6580	TARJETA DE CREDITO CORPOR	6,965.61
2.01.03.2.8500	TXI GUSTAVO	756.00

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

10,209.18

NOTA 10.- OBLIGACIONES CON IFIS. (Cuenta 2.01.07.)

La siguiente cuenta son valores por Pagar que mantiene la empresa con una institución financiera, cuyos saldos y conceptos al 31 de diciembre son los siguientes rubros:

2.1.04.	OBLIGACIONES CON IFIS	16,000.00
2.1.04.010	BANCO DE GUAYAQUIL	16,000.00

= TOTAL =	OBLIGACIONES CON IFIS	16,000.00

NOTA 11.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES (Cuenta 2.01.07.)

Dentro de esta cuenta se debitan y acreditan valores que corresponden a las cuentas por pagar de las siguientes cuentas, impuestos al valor agregado y retenciones en la fuente del impuesto a la renta, beneficios de orden social, impuestos a la renta y participación trabajadores los saldos al 31 de diciembre del 2014 son los siguientes:

2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	
2.01.07.02	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	825.99
2.01.07.03	CON EL IESS	747.00
2.01.07.04	BENEFICIOS DE LEY EMPLEADOS	1,266.46

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

2,839.45

PATRIMONIO.- (CUENTA 3.)**NOTA 12.- PATIMONIO (Cuenta 3.)**

El capital social de la compañía al 31 de diciembre del 2014 asciende a cinco mil dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, conformado por las aportaciones del señor Germánico Larrea B. con cuatro mil novecientos noventa y ocho dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (USD 4.998,00), de la señora Bernadette Arnold K., con un dólar de los Estados Unidos de Norteamérica (USD 1,00) y del señor Julio Tarre I. con un dólar de los Estados Unidos de Norteamérica (USD 1,00).

Adicional, se registra el resultado del ejercicio 2014, siendo el saldo del patrimonio neto el siguiente:

3	PATRIMONIO	
3.01.	CAPITAL SOCIAL	
3.01.1.	CAPTAL	
3.01.1.001	GERMANICO LARRIVA	4,998.00
3.01.1.002	BERNADETTE ARNOLD	1.00
3.01.1.003	JULIO TARRE	1.00

= TOTAL =	CAPITAL	5,000.00
3.06	RESULTADOS ACUMULADOS	
3.06.01	GANANCIAS ACUMULADAS	38419.88
3.07.	RESULTADO DEL EJERCICIO	
3.07.01	PERDIDA DEL PERIODO	40,244.11

= TOTAL, =	RESULTADO DEL EJERCICIO	40,244.11

PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

3,175.57

INGRESOS.- (CUENTA 41.)

NOTA 13.- INGRESOS OPERACIONALES (Cuenta 41.01.)

Los ingresos son considerados de acuerdo a la NIIF para pequeñas y medianas empresas y detallamos a continuación:

41	INGRESOS	
41.01.	INGRESOS ORDINARIOS	
41.01.01	VENTAS DE SERVICIOS	32,681.33

INGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

32,681.33

COSTOS.- (CUENTA 51.)

NOTA 14.- COSTOS DE VENTAS (Cuenta 51.01.)

A continuación se detalla el costo de ventas por los productos vendidos del periodo terminado al 31 de Diciembre del 2014:

COSTOS DE VENTAS	
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	39,227.96
HONORARIOS	4,415.00
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	689.77
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	3,938.97
	<hr/>
COSTOS DE VENTAS SERVICIOS	48,271.70

GASTOS.- (CUENTA 52.)

NOTA 15.- GASTOS DE ADMINISTRACION, VENTA Y FINANCIEROS

A continuación se detallan los gastos incurridos en el área Administrativa y Financiera periodo terminado al 31 de Diciembre del 2014.

GASTOS ADMINISTRATIVOS	
HONORARIOS	6,240.00
MANTENIMIENTO Y REPARACION	26.79
COMBUSTIBLES	687.01
TRANSPORTE	841.63
GASTOS DE GESTION	632.58
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	51.58
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	78.93
DEPRECIACION PPY EQUIPO	1,926.24
OTROS GASTOS SERVICIOS	10,640.82
OTROS GASTOS BIENES	2902.17
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	23,827.75
TOTAL GASTOS ADM, VENTAS Y FINANCIEROS	23,827.75

NOTA 16.- RESULTADO DEL EJERCICIO

Los siguientes son los valores y conceptos que intervienen en el resultado final del ejercicio:

41.02	VENTA DE SERVICIOS	32,681.33
51	COSTOS DE VENTAS	48,271.70
	UTILIDAD OPERACIONAL	-15,590.37
52	GASTOS ADMINISTRATIVOS, VENTAS Y FINANCIEROS	23,827.75
	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS Y PARTICIPACION	(39,418.12)

NOTA 17.- PARTICIPACION A LOS TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de la utilidad neta considerada para efectos del cálculo del impuesto a la Renta.

De acuerdo con disposiciones emanadas por el Código de la Producción, la tarifa del impuesto a la Renta para el ejercicio económico 2014 es del 22%, sobre las utilidades sujetas a distribución.

La compañía ha preparado la respectiva Conciliación Tributaria y presentado la Declaración del Impuesto a la Renta original mediante el formulario 101, cuyo detalle es el siguiente:

PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS Y PARTICIPACIONES	-39,418.12
(-) Participación Trabajadores	-
(+) Gastos no Deducibles	7,917.10
UTILIDAD GRAVABLE	-31,501.02
IMPUESTO CAUSADO	-
(+) Saldo del Anticipo Pendiente de Pago	825.99
(-) Retenciones en la Fuente del Periodo y Anticipo	-637.12
(-) CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	-
SALDO DE IMPUESTO A LA RENTA 2014	188.87

Sara María Tarre I

**SARA MARÍA TARRE I.
GERENTE GENERAL**



**GUSTAVO TIXI
CONTADOR GENERAL**