

SASHIMI S.A.

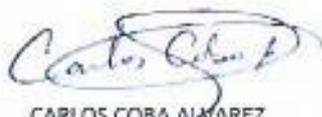
INTRODUCCIÓN

Hemos preparado los Estados Financieros bajo NIIF, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo, al 31 de Diciembre del 2014, así como las Notas a los Estados Financieros de la empresa SASHIMI S.A.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN

1. La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que sea relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros consolidados para que estén libres de errores materiales, ya sea como resultado de fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

2. Los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de SASHIMI S.A. al 31 de Diciembre del 2014, los resultados de su operación, la evolución del patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).



CARLOS COBA ALVAREZ
Gerente General



C.P.A. GHELJAN APOLO RIERA
Contadora

SASHIMI S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2014

NOTA # 1

CAJA - BANCOS	2014	2013
Caja General	\$ 1,150,640.16	\$ 0.00
Banco Bolivariano	<u>\$ - 673,195.66</u>	<u>\$ 8,022.14</u>
Saldo Final	\$ 477,444.50	\$ 8,022.14

La empresa dispone una Cta. Cte. en el Banco Bolivariano y el fondo disponible no tiene ningún tipo de restricción.

NOTA # 2

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	2014	2013
Anticipos a Proveedores Locales	\$ 3,000.00	\$ 10,632.00
Valores a Liquidar	<u>\$ 0.00</u>	<u>\$ 39.00</u>
Saldo Final	\$ 3,000.00	\$ 10,671.00

Corresponde a valores entregados para cubrir gastos legales y notariales en la venta de los lotes de terreno, que fue liquidado en el año 2015.

NOTA # 3

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2014	2013
Terrenos	<u>\$ 0.00</u>	<u>\$ 400,000.00</u>
Saldo Final	\$ 0,00	\$ 400,000.00

El 30 de Diciembre de 2014 la compañía vendió tres lotes de terreno: Los Beldacos Lote A, con una superficie de 122.41 HAS, La Herradura II Lote B, con una superficie de 124.224 HAS y La Herradura II Lote C, con una superficie de 251.856 HAS, ubicados en el Cantón Balzar de la Parroquia Balzar., por lo que al cierre del ejercicio fiscal 2014 la compañía no dispone de bienes y/o propiedades.


CARLOS COBA ALVAREZ
Gerente General


C.P.A. GRETCHEN APOLO BIERA
Contadora

NOTA # 4**PASIVO**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	2014	2013
Proveedores Locales	\$ 384,246.07	\$ 0.00
Otras Cuentas por Pagar	\$ 1,435.03	\$ 1,435.03
Obligaciones con el Fisco	\$ 8,800.86	\$ 353.44
Obligaciones con el IESS	\$ 165.24	\$ 71.03
Obligaciones con Empleados	\$ 357.16	\$ 116.03
15% Participación Trabajadores	\$ 4,040.86	\$ 0.00
Anticipo de Clientes	\$ 0.00	\$ 470.00
Cuentas por Pagar a Accionistas del Exterior	<u>\$ 11,747.78</u>	<u>\$ 0.00</u>
Saldo Final	\$ 410,793.00	\$ 2,445.53

Proveedores Locales: Corresponde a obligaciones contraídas a corto plazo con proveedores locales por la compra de bienes y servicios para el desenvolvimiento normal de las actividades de la compañía.

Otras Cuentas por Pagar: Corresponde a cuentas por pagar a terceros por compras menores realizadas a favor de la compañía que se encuentran pendientes de pago al 31 de Diciembre de 2014 y serán liquidadas en el año 2015.

Obligaciones con el Fisco: Cumpliendo con sus obligaciones tributarias, la compañía ha efectuado retenciones en la fuente e IVA y la provisión del Impuesto a las Tierras Rurales, que al 31 de Diciembre de 2014 ascienden a \$ 8,800.86.

Obligaciones con el IESS: La compañía ha efectuado provisiones para cubrir obligaciones con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, al 31 de Diciembre de 2014 suman \$ 165.24.

Obligaciones con Empleados: Durante el ejercicio 2014 la compañía ha efectuado provisiones para cubrir obligaciones laborales, que al final del ejercicio alcanzan la suma de \$ 357.16.

15% Participación Trabajadores: La provisión correspondiente al 15% Participación Trabajadores asciende a la suma de \$ 4,040.86, calculada en base a la utilidad neta obtenida al 31 de Diciembre de 2014.

Cuentas por Pagar Accionistas del Exterior: Corresponde a préstamo concedido por la compañía Tesone Dynamics, Sociedad Anónima, por el valor de \$ 11,747.78, para cubrir gastos administrativos, el mismo que será liquidado en el año 2015.

**CARLOS COBA ALVAREZ**

Gerente General



Contadora

NOTA # 5

PATRIMONIO NETO

Capital Social: Al 31 de Diciembre del 2014 el capital social asciende a \$ 800.00 y está constituido por 800 acciones de \$ 1.00 cada una, el mismo que está pagado en un 100%.

Aportes a Futuras Capitalizaciones: Corresponden a valores entregados por los accionistas que al 31 de Diciembre de 2014 ascienden a \$ 45,953.28.

Resultado Año Actual: La empresa obtuvo una utilidad neta de \$ 22,898.22.

NOTA # 6

INGRESOS

Los ingresos de la compañía ascienden a \$ 600,446.79 producto de la venta de tres lotes de terreno ubicados en el Cantón Balzar de la Provincia del Guayas.

NOTA # 7

COSTOS Y GASTOS

Durante el ejercicio económico del año 2014 los costos y gastos ascendieron a \$ 573,507.71. Fueron registrados en el momento que se produjeron. Están sustentados con comprobantes de ventas reglamentarios y cumplen con los requisitos establecidos en el Reglamento de Comprobantes de Venta y Retención. En cuanto a la deducibilidad, los gastos están relacionados con la actividad que genera la renta y, se aplicó la retención en la fuente de impuesto a la renta e IVA en los casos que procedían.



CARLOS COBA ALVAREZ

Gerente General



C.P.A. GILLIAN APOLO RIERA

Contadora