AGUIRRE & ASOCIADOS
AUDITORES Y CONTADORES

Av. Amazonas N32-139 y la Granja
Edificio El Ejecutivo – Of.702-703
Quito - Ecuador

Teléfono: (2) 2454 – 657
Facsímile: (2) 2454 – 628
E-mail: infor@aguirreyasociados.ec

A-4/1

Quito DM, 29 de Abril de 2015

Señor
Walter Betancourt
GERENTE
MACHINEC CIA.LTDA
Presente.-

Atención.- Lucia Proaño

De mi consideración:

En cumplimiento a nuestro servicio de Auditoria Externa, adjunto a la presente sírvase encontrar el informe de los Auditores independientes correspondientes con la Auditoría Externa 2014, que incluye los siguientes documentos:

1. *Estado de Situación Financiera*
2. *Estado de Resultados Integrales*
3. *Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas*
4. *Estado de Flujos de Efectivo*
5. *Políticas Contables y Notas Explicativas a los estados financieros*

Una copia del informe se entregará a la Superintendencia de Compañías.

El informe de Cumplimiento Tributario al SRI, se emitirá por separado.

Con atentos saludos,

Lic. Nelson Aguirre S.
GERENTE GENERAL
Aguirre & Asociados Cía. Ltda.

AGUIRRE & ASOCIADOS
AUDITORES Y CONTADORES

Av. Amazonas N32-139 y la Granja
Edificio El Ejecutivo – Of.702-703
Quito - Ecuador

Teléfono: (2) 2454 – 657
Facsímile: (2) 2454 – 628
E-mail: infor@aguirreyasociados.com.ec

REF: A-4

DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Señores Socios
MACHINEC CIA.LTDA

1. ***Dictamen sobre los estados financieros***

   Hemos auditado los Estados Financieros adjuntos de la compañía MACHINEC CIA.LTDA., que comprende el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2014, y el correspondiente Estado de Resultados Integrales por función, el Estado de Cambios en el Patrimonio neto y el Estado de Flujo de Efectivo, para el cierre del ejercicio de esa fecha, y un resumen de las políticas contables importantes y otras notas aclaratorias.

2. ***Responsabilidad de la Administración sobre los Estados Financieros***

   La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debido a fraude o a error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas y haciendo estimaciones contables que sean razonable en las circunstancias.

3. ***Responsabilidad del Auditor***

   Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros con base en nuestra auditoría. Realizamos nuestra auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento "NIAA". Dichas normas exigen que cumplamos con requisitos éticos y que la auditoría sea planeada y realizada para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros estén libres de representación errónea de importancia relativa.

4. *Una auditoría implica realizar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la valoración de los riesgos de representación errónea, de importancia relativa de los estados financieros, ya sea por fraude o error. Al hacer esas valoraciones de riesgos, el auditor considera el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros por MACHINEC CIA.LTDA ., con el fin de diseñar los procedimientos de auditoria que sean apropiados en las circunstancias, pero no para expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la compañía MACHINEC CIA.LTDA Una auditoria también incluye, evaluar lo apropiado de las políticas contables usadas y la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la Administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros.*

   Creemos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para sustentar nuestra opinión.

AGUIRRE & ASOCIADOS
AUDITORES Y CONTADORES

Av. Amazonas N32-139 y la Granja
Edificio El Ejecutivo – Of.702-703
Quito - Ecuador

Teléfono: (2) 2454 – 657
Facsímile: (2) 2454 – 628
E-mail: infor@aguirreyasociados.com.ec

5. ***Opinión:***

En nuestra opinión, los Estados Financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de MACHINEC CIA.LTDA., al 31 de Diciembre del 2014, los resultados de sus operaciones integrales por función, los cambios en el Patrimonio neto y los Flujos de Efectivo para el cierre del ejercicio de esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

6. ***Informe sobre otros requisitos legales y reguladores***

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la compañía, como agente de retención y percepción por el ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2014 se emite por separado.

Quito DM, 29 de Abril de 2015

Lic. Nelson Aguirre
Socio – Representante Legal
CPA. No. 5927

Aguirre & Asociados Cía. Ltda.
Registro de Auditores Externos
Superintendencia de Compañías
No. SC.RNAE. 536.

MACHINEC CIA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

		Al 31 de Diciembre	
	NOTAS	2013	2014
ACTIVO		**US$**	**US$**
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes del efectivo	6	259.058,50	187.857,27
Activos Financieros			
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes	7	234.345,55	119.597,73
Inventarios	8	960.278,53	979,40
Servicios y Otros Pagos Anticipados	9	71.235,12	45.800,00
Activos por Impuestos Corrientes	10	120.393,15	30.174,55
Otros activos Corrientes		-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**1.645.310,85**	**384.408,95**
TOTAL ACTIVO		**1.645.310,85**	**384.408,95**
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y Documentos por pagar	11	1.713.587,96	578.751,50
Otras Obligaciones Corrientes	12	25.906,31	-
Anticipo de Clientes	13	20.034,97	20.376,68
Otras Pasivos Corrientes	14	28.418,51	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**1.787.947,75**	**599.128,18**
PATRIMONIO NETO			
Capital Suscrito o Asignado	15	10.000,00	10.000,00
(-) Pérdidas Acumuladas	16	-	(152.636,90)
(-) Pérdidas Neta del Periodo	RI	(152.636,90)	(72.082,33)
TOTAL PATRIMONIO NETO		(142.636,90)	(214.719,23)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		**1.645.310,85**	**384.408,95**

Las notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros

MACHINEC CIA LTDA

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)

Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2013 y 2014

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Notas	Diciembre 2013	Diciembre 2014
INGRESOS			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Ventas Netas	17	738.396,61	1.266.821,23
VENTAS NETAS		738.396,61	1.266.821,23
(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION			
Costo de venta y producción	19	538.264,53	1.165.300,62
GANANCIA BRUTA		200.132,08	101.520,61
Otros Ingresos	18	20,55	-
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
Gastos de ventas	20	357.577,42	173.538,21
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		357.577,42	173.538,21
GASTOS FINANCIEROS	21		
Interés, comisiones de Operaciones Financieras		212,11	64,73
TOTAL GASTOS FINANCIEROS		212,11	64,73
OTROS GASTOS			-
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	22	(152.636,90)	(72.082,33)
15% Participación a Trabajadores	22	-	-
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos		(152.636,90)	(72.082,33)
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO		(152.636,90)	(72.082,33)
(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		(152.636,90)	(72.082,33)
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL			
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		(152.636,90)	(72.082,33)

Las notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros

MACHINEC CIA LTDA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

EN CIFRAS COMPLETAS US$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
			GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	10.000,00	-	-	(224.719,23)	(214.719,23)
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	10.000,00	-	-	(152.636,90)	(142.636,90)
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	10.000,00	-	-	(152.636,90)	(142.636,90)
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	-	-	-	(72.082,33)	(72.082,33)
Otros cambios			-	-	-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)			-	(72.082,33)	(72.082,33)

Las notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros

MACHINEC CIA LTDA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2013 y 2014

(Expresado en Dólares)

	2013	2014
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	**259.058,50**	**(71.201,23)**
Clases de Cobros por actividades de operación		
Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	432.815,94	1.381.569,05
Otros cobros por actividades de operación	-	115.653,72
Total Clases de Cobros por actividades de operación	**432.815,94**	**1.497.222,77**
Clases de Pagos por actividades de operación		
Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(63.172,73)	(1.568.359,27)
Pagos a y por cuenta de empleados		-
Intereses pagados	(212,11)	(64,73)
Otras entradas (salidas) de efectivo	(110.372,60)	-
Total Clases de Pagos por actividades de operación	**(173.757,44)**	**(1.568.424,00)**
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	**259.058,50**	**(71.201,23)**
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	-	**259.058,50**
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	**259.058,50**	**187.857,27**
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	-	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	**(152.636,90)**	**(72.082,33)**
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
TOTAL AJUSTES	-	-
	(152.636,90)	**(72.082,33)**
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(305.580,67)	114.747,82
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-	115.653,72
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-	
(Incremento) disminución en inventarios	(960.278,53)	959.299,13
(Incremento) disminución en otros activos	(110.393,15)	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	1.713.587,96	-
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	74.359,79	(53.983,11)
Incremento (disminución) en beneficios empleados		-
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	-	(1.134.836,46)
TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	**411.695,40**	**881,10**
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	**259.058,50**	**(71.201,23)**

Las notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros

1. INFORMACIÓN GENERAL

MACHINEC CIA. LTDA (En adelante "La Compañía") *Está legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 24 de junio del 2013, ante el Dra. Paola Andrade Torres, Notaría Cuadragésima del cantón Quito, inscrita en el Registro Mercantil el 09 de julio de 2013.*

OBJETO SOCIAL: *La Compañía se dedicará a la importación, exportación, representación, comercialización, adquisición, producción, ensamblaje, fabricación y distribución de todo tipo y clase de vehículos automotores, de tracción humana o animal, sea estos: camiones de todo tipo de alto, mediano o bajo tonelaje, maquinaria agrícola, equipo caminero, montacargas, vehículos de transporte de pasajeros sean estos: buses, busetas, camiones, automóviles, sean de tracción normal o doble tracción y demás actividades según el objeto social de la Escritura de Constitución.*

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: *Av. Galo Plaza Lasso N62-240 Parroquia Carcelén Quito – Ecuador.*

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

2.1. Bases de Presentación

Declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros de la empresa han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera ***(NIIF),*** *emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.*

La administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes Estados Financieros.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa.

2.2. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera, que es el dólar de los Estados Unidos de América.

2.3. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

1. *Reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos*
2. *La valoración de activos para determinar la existencia de pérdidas por deterioro de determinados activos*
3. *La hipótesis utilizada para el cálculo del valor razonable de los Instrumentos Financieros*

2.4. Periodo Contable

- *Los Estados de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2013 y al 31 de diciembre del 2014.*
- *Los Estados de Resultados por Función reflejan los movimientos acumulados entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2013 y 2014.*
- *Los Estados de Cambios en el Patrimonio Neto reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2013 y 2014.*
- *Los Estados de Flujo de Efectivo Método Directo reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2013 y 2014.*

2.5. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de Situación Financiera, 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 periodo.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2014, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se registran los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes de efectivo: caja, depósitos a la vista, inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles, con un vencimiento original de 3 meses o menos. Los sobregiros bancarios se clasifican como recursos ajenos en el pasivo corriente.

3.2. Activos Financieros

Los activos financieros dentro del alcance de NIC 32 y 39 "Instrumentos Financieros"- Presentación, Reconocimiento y medición, son clasificados como activos financieros para préstamos y cuentas por cobrar, la empresa ha definido y valoriza sus activos financieros de la siguiente forma:

Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales

Los activos financieros dentro del alcance de NIC 32 y 39 "Instrumentos Financieros"- Presentación, Reconocimiento y medición, son clasificados como activos financieros para préstamos y cuentas por cobrar, la empresa ha definido y valoriza sus activos financieros de la siguiente forma:

Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas comerciales a cobrar se reconocen por su valor razonable (valor nominal que incluye un interés implícito). Se registran a su valor nominal, debido a que los plazos de recuperación de las cuentas por cobrar son bajos y la diferencia entre el valor nominal y el valor justo no es significativo.

Provisión por cuentas incobrables

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los estados financieros, se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas. En el presente ejercicio la empresa no ha registrado la provisión para cuentas incobrables.

3.3. Inventarios

Los inventarios se valorizan a su costo o a su valor neto realizable, el menor de los dos. El costo se determina por el método costo medio ponderado.

3.4. Activos por Impuestos Corrientes

Corresponde principalmente a crédito tributario (Renta) y las Retenciones en la fuente efectuada por los clientes, las cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separado.

3.5. Cuentas comerciales a pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos. En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales y otras cuentas a pagar corrientes se reconocen inicialmente a valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable.

Las otras cuentas por pagar corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, tales como; obligaciones patronales y tributarias son reconocidos inicial y posteriormente a su valor nominal.

3.6. Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos por actividades ordinarias se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se

valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso por actividades ordinarias se presenta neto de impuesto, descuentos, devoluciones o rebajas.

3.7. Reconocimiento de costos

Los costos de venta son registrados basándose en el principio del devengado, incluyen todos aquellos rubros relacionados con la venta de los productos vendidos, neto de devoluciones efectuadas en cada periodo.

3.8. Reconocimiento de gastos de administración y ventas

Los gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio, corresponden principalmente a las erogaciones relacionadas con: pago de bienes y servicios, y demás gastos asociados a la actividad administrativa y ventas.

3.9. Medio ambiente

La actividad de la empresa no se encuentra dentro de las que pudieran afectar el medio ambiente, por lo tanto, a la fecha de cierre de los presentes estados financieros no tiene comprometidos recursos ni se ha efectuado pagos derivados de incumplimiento de ordenanzas municipales u otros organismos fiscalizadores.

3.10. Estado de Flujos de efectivo

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 y financiamiento.

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- ***Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.*
- ***Actividades de inversión**: las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo.*

- ***Actividades de financiación:*** *actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.*
- ***Flujos de efectivo:*** *entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiendo por estos; caja, bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.*

4. POLITICA DE GESTIÓN DE RIESGOS

4.1. Factores de Riesgo

La Administración es responsable de monitorear constantemente los factores de riesgos más relevantes para la empresa, en base a una metodología de evaluación continua, se administran procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a las variaciones de inflación y variación de mercado.

5. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE

En Junta General Ordinaria los socios aprueban el inicio del proceso encaminado a la liquidación y disolución de la compañía, en resolución SCV-IRQ-DRASD-SD-14-3142 del 21 de agosto del 2014, la Directora Regional de Inspección de la Superintendencia de Compañías envía un detalle de las compañías que se encuentran la causal de disolución prevista en el numeral 6 del Artículo 361 de la Ley de Compañías, solicitando la disolución de oficio en la cual se encuentra la compañía MACHINEC Cía. Ltda. con expediente 171214.

6 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

DETALLE	dic-13 VALOR USD	dic-14 VALOR USD
Caja Chica	-	-
Caja General	1.500,00	-
Subtotal Caja	**1.500,00**	-
BANCOS LOCALES		
Banco Pacifico	257.558,50	187.857,27
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	259.058,50	187.857,27

7 ACTIVOS FINANCIEROS

DETALLE	dic-13 VALOR USD	dic-14 VALOR USD
Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
De actividades ordinarias que no generan intereses	234.345,55	119.597,73
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	234.345,55	119.597,73

8 INVENTARIOS

DETALLE	dic-13 VALOR USD	dic-14 VALOR USD
Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros	960.278,53	979,40
TOTAL INVENTARIOS	**960.278,53**	**979,40**

9 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

DETALLE	dic-13 VALOR USD	dic-14 VALOR USD
Anticipo a Proveedores	125,00	-
Otros anticipos entregados	71.110,12	45.800,00
TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	**71.235,12**	**45.800,00**

10 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

DETALLE	dic-13 VALOR USD	dic-14 VALOR USD
Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	117.327,06	14.575,71
Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	3.066,09	12.532,75
Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	-	3.066,09
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	**120.393,15**	**30.174,55**

11 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

DETALLE	dic-13 VALOR USD	dic-14 VALOR USD
Proveedores Locales	1.713.587,96	578.751,50
Proveedores del Exterior		-
TOTAL CUENTAS Y DOCUENTOS POR PAGAR	**1.713.587,96**	**578.751,50**

12 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

DETALLE	dic-13 VALOR USD	dic-14 VALOR USD
Con la Administración Tributaria	14.488,47	-
Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	-	-
Obligaciones con el IESS	4.787,27	-
Por Beneficios de Ley a empleados	6.630,57	-
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	25.906,31	-

13 ANTICIPO DE CLIENTES

DETALLE	dic-13 VALOR USD	dic-14 VALOR USD
Anticipo de Clientes	20.034,97	20.376,68
TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	**20.034,97**	**20.376,68**

14 OTROS PASIVOS CORRIENTES

DETALLE	dic-13 VALOR USD	dic-14 VALOR USD
Otras cuentas por pagar	28.418,51	-
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	**28.418,51**	-

15 CAPITAL SOCIAL

DETALLE	dic-13 VALOR USD	dic-14 VALOR USD
Capital Suscrito o asignado		
BETANCOURT RODRIGUEZ SILVIO WALTER	1.200,00	1.200,00
BETANCOURT BASTIDAS JOSE RENE	1.100,00	1.100,00
BETANCOURT RODRIGUEZ AIDA ROCIO	1.100,00	1.100,00
ZABALA GOETSCHEL FABIAN EDUARDO	1.100,00	1.100,00
CIFUENTES AGUIRRE PABLO ANDRES	1.000,00	1.000,00
HERVAS MORA MARCELO XAVIER	4.500,00	4.500,00
TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	**10.000,00**	**10.000,00**

16 RESULTADOS ACUMULADOS

DETALLE	dic-13 VALOR USD	dic-14 VALOR USD
Ganancias acumulados	-	-
(-) Pérdidas Acumuladas	-	(152.636,90)
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	**-**	**(152.636,90)**

RI RESULTADOS DEL EJERCICIO

DETALLE	dic-13 VALOR US$	dic-14 VALOR US$
Ganancia neta del Periodo	-	-
(-) Pérdidas Neta del Periodo	(152.636,90)	(72.082,33)
TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	(152.636,90)	(72.082,33)

17 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

DETALLE	dic-13 VALOR USD	dic-14 VALOR USD
Ventas	738.396,61	1.356.928,09
(-) Descuento en ventas	-	(821,14)
(-) Devolución en Ventas	-	(89.285,72)
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	**738.396,61**	**1.266.821,23**

19 OTROS INGRESOS

DETALLE	dic-13 VALOR USD	dic-14 VALOR USD
Otros Rentas	20,55	-
TOTAL OTROS INGRESOS	**20,55**	**-**

20 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

DETALLE	dic-13 VALOR USD	dic-14 VALOR USD
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	-	960.278,53
(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	1.493.543,06	206.001,49
(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	-	-
(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(960.278,53)	(979,40)
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	**533.264,53**	**1.165.300,62**

21 GASTOS DE VENTA

DETALLE	dic-13 VALOR USD	dic-14 VALOR USD
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	87.605,89	16.850,84
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	20.778,68	2.036,08
Beneficios sociales e indemnizaciones	15.245,35	34.150,15
Gasto planes de beneficios a empleados	-	-
Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	46.502,65	25.744,45
Arrendamiento operativo	71.003,57	26.212,31
Combustibles	4.367,03	950,95
Suministros, materiales y repuestos	-	-
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	216,51	104,91
Transporte	1.241,26	3.510,41
Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	-	-
Gastos de viaje		-
Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	2.630,80	668,64
Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
Impuesto, contribuciones y otros	23,50	1.349,45
Otros gastos	107.962,18	61.960,02
Subtotal Gastos de Venta	**357.577,42**	**173.538,21**

23 GASTOS FINANCIEROS

DETALLE	dic-13 VALOR USD	dic-14 VALOR USD
Comisiones	212,11	64,73
Total Gastos Financieros	212,11	64,73

24 CONCILIACION TRIBUTARIA

DETALLE	dic-13 VALOR USD	dic-14 VALOR USD
Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	(152.636,90)	(72.082,33)
(+) Gastos no Deducibles Locales	40,04	204,41
(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización		
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	(152.596,86)	(71.877,92)
Impuesto a la Renta Causado (22%)	-	-
GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	(152.636,90)	(72.082,33)