

**HORMIGONES Y PISOS
HORMIPISOS CIA. LTDA.**

DICTAMEN DE AUDITOR INDEPENDIENTE

**ESTADOS FINANCIEROS
AÑO ECONÓMICO 2014**

CONSULFINCO CIA. LTDA. - AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES

Darwin Jaramillo G.
DIRECTOR AUDITORIA

Humberto Chumbi P.
JEFE EQUIPO

DICTAMEN DE AUDITOR INDEPENDIENTE

A Los señores Accionistas y Directorio de **LA EMPRESA HORMIGONES Y PISOS HORMIPISOS CIA. LTDA.**

1. Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de **LA COMPAÑIA HORMIGONES Y PISOS HORMIPISOS CIA. LTDA.** que comprenden El Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2014, el Estado de Resultados Integral, Estado de Evolución del Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo por el año que termino en esa fecha, así como un resumen de políticas contables importantes y otras notas aclaratorias.

2. Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

La administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con normas internacionales de información financiera. 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 debidas a fraudes o errores seleccionando y aplicando políticas apropiadas; y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

3. Responsabilidad del Auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros con base a nuestra auditoría. Desarrollamos nuestra auditoría de acuerdo con normas internacionales de auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos así como se planea y ejecute la auditoría para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de exposiciones erróneas de importancia relativa.

Una auditoría implica desempeñar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos de auditoría seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de exposición errónea de importancia relativa de los estados financieros, ya sea debida a fraudes o errores. Al hacer esas evaluaciones del riesgo, el auditor considera el control interno relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros presentados por la entidad, para diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye el análisis de las políticas contables usadas y lo razonable 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 nuestra opinión de auditoría.



4. Opinión

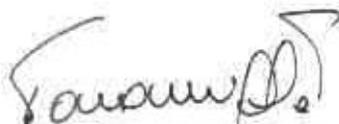
En nuestra opinión, los estados financieros presentan razonablemente, respecto de todo lo importante, la posición financiera de la **LA EMPRESA HORMIGONES Y PISOS HORMIPISOS CIA. LTDA.** Al 31 de diciembre de 2014, así como su desempeño financiero, sus flujos de efectivo y evolución del patrimonio por el año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera.

5. El presente informe se emite exclusivamente para información y uso por parte de los señores Socios de **LA EMPRESA HORMIGONES Y PISOS HORMIPISOS CIA. LTDA.**, y para su presentación ante la Superintendencia de Compañías, en cumplimiento de las disposiciones legales emitidas por este Organismo de Control, mediante Resolución N° 03.Q.ICI.002, y Ley de Compañías, y no debe ser usado para otros propósitos.

6. Informe de Cumplimiento Tributario

La Resolución SRI 0898 publicada en el suplemento del R.O. 484 de diciembre 31 de 2001, dispone la obligatoriedad de emitir un Informe de Cumplimiento Tributario por parte de los auditores externos con corte al 31 de diciembre de 2014. Este informe será presentado por separado hasta julio 31 del 2015, de manera conjunta con los anexos exigidos por el Servicio de Rentas Internas SRI que preparará el contribuyente. Los anexos e informe de cumplimiento tributario mencionados podrían presentar discrepancia con los valores de impuestos por pagar presentados en los estados financieros a consecuencia de la respectiva conciliación.

Cuenca, 23 de Marzo de 2015



Darwin Jaramillo G.
SOCIO CONSULFINCO CIA. LTDA.



CONSULTORES AUDITORES INDEPENDIENTES

CONSULFINCO CIA. LTDA.
REGISTRO NACIONAL DE FIRMAS AUDITORAS
SC-RNAE-855

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

NOTA N° 01

DISPOSICIONES LEGALES.

LA EMPRESA HORMIGONES Y PISOS HORMIPISOS CIA. LTDA., fue constituida el 07 de mayo de 1987 ante el Notario Público Segundo del Cantón Cuenca, doctor Rubén Vintimilla Bravo. El 20 de noviembre de 2009 se realiza un aumento de capital, el 13 de septiembre de 2012 se realiza una reforma de estatutos, con fecha 7 de diciembre de 2012 se realiza un aumento de capital, en el año 2013 la compañía realizar un aumento de capital, en el año 2014 ante el Notario Público Noveno Dr. Eduardo Palacios Muñoz la compañía capitaliza resultados acumulados de años anteriores por un monto de \$ 360.000 con lo cual el capital social actual de la compañía asciende al monto de \$ 6.020.000.

OBJETO SOCIAL DE LA COMPAÑÍA

De un extracto de los estatutos de la COMPAÑÍA HORMIGONES Y PISOS HORMIPISOS CIA. LTDA., se detalla que el objeto social será dedicarse de manera especial a la fabricación, comercialización y colocación de prefabricados de hormigón. Podrá también brindar la asesoría, dirección y diseño en la instalación de prefabricados de hormigón y todo lo relacionado con el uso y aprovechamiento de los mismos. Con el fin de cumplir con su objeto social, la Compañía podrá adquirir derechos reales, contraer todo tipo de obligaciones y suscribir todo tipo de contratos permitidos por la Ley y relacionados con su objeto social, así como invertir en el capital de otras compañías constituidas o por constituirse, mediante la suscripción de capital o la compra de acciones o participaciones.

UBICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

HORMIGONES Y PISOS HORMIPISOS CIA. LTDA., se encuentra ubicada en Cuenca Av. Circunvalación Sur s/n a 300 metros del redondel de Turi. Teléfonos 072884222 Fax 072810505.

NOTA N° 02

BASE DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los presentes Estados Financieros de HORMIGONES Y PISOS HORMIPISOS CIA. LTDA., están presentados de acuerdo a las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para pequeñas y medianas empresas (NIIF para PYMES) emitidas por el IASB (International Accounting, Standard Board) que pueden ser adoptadas en Ecuador, además los mismos se encuentran de conformidad a lo prescrito en la Ley de Régimen Tributario Interno (Art 19), Ley de Compañías y sus reglamentos, Código de Comercio, Código de Trabajo, Ley de seguridad social, Estatutos de la Empresa, entre otras.

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de bienes y servicios.

Los estados financieros se encuentran presentados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, en base a los precios históricos en los que se encontraron en vigencia en las diferentes fechas en que se generaron las transacciones.

Se presentaran anualmente con la información generada entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de cada año.

Un resumen de las Principales Normas Internacionales de Contabilidad, Normas Internacionales de Información Financiera aplicadas por la empresa, y las disposiciones tributarias en el Ecuador, es el siguiente:

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables se basan en Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's. Dichas políticas requieren que la Administración realice estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la razonabilidad de las partidas integrantes de los estados financieros que requieren ser establecidas a través de estimaciones. La Administración realizó tales estimaciones basado en la información disponible en su momento.

A continuación se resumen las principales políticas contables seguidas por la entidad en la preparación de los Estados Financieros:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO.- Representa el efectivo disponible y saldo en bancos e inversiones que pueden convertirse rápidamente en efectivo en un periodo de 90 días.

Las transacciones y saldos en cuentas del exterior que fueren distintos a nuestra moneda funcional se registran utilizando los tipos de cambio vigentes a la fecha de transacción y se reconoce la respectiva diferencia en cambio en los estados de resultados de la compañía.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.- Las cuentas y documentos por cobrar se encuentran debidamente clasificadas de acuerdo al tipo de operación y giro del negocio. Entre la clasificación realizada por la compañía tenemos: Cartera por clientes, compañías relacionadas, otras cuentas por cobrar.

Estas cuentas se encuentran registradas a valor razonable y debidamente documentado. Las transacciones de crédito, los montos y plazos son autorizadas por la gerencia.

PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES.- De acuerdo con la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno LORTI, que establece que se puede efectuar una provisión del 1% anual sobre los créditos concedidos en el periodo y de acuerdo a las Normas internacionales de Información Financiera NIIF's, la compañía efectúa la respectiva provisión. Esta provisión constituye un gasto deducible para fines tributarios. Los cargos por este concepto afectan a los estados de resultados.

INVENTARIOS.- La compañía registra sus inventarios al costo y controla sus inventarios mediante el método de costeo del promedio ponderado.

El valor de las compras de inventarios para la producción y venta adquiridas a nivel nacional e internacional se registra al costo de adquisición incluyendo el costo de transporte, seguros y otros directamente atribuibles.

Las importaciones en tránsito registran aquellos valores desembolsados por cada importación realizada hasta el final de cada ejercicio económico mediante el método de acumulación y liquidada oportunamente al finalizar el proceso de importación.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.- Se contabilizan al costo de adquisición. La depreciación se ejecuta mediante el método de "Línea Recta", aplicando los porcentajes de depreciación en función de la vida útil y su monto de depreciación se registra con cargo a las operaciones del año, así tenemos:

Edificios e Instalaciones	20 años
Maquinaria y Equipo	5 años
Vehículos	5 años
Muebles y Enseres	10 años
Equipos de Oficina	10 años
Equipos de Computación	3 años

Los costos de los terrenos están valuados y segregados en la clasificación de no depreciables.

Al finalizar su vida útil, los activos totalmente depreciados se dan de baja de los registros y cuadros de control.

Los resultados por venta o retiro de un activo se establecen por diferencia entre el precio de venta del bien y el importe en libros y se reconoce en los resultados del ejercicio.

OBLIGACIONES BANCARIAS.- Las obligaciones financieras se registran en conformidad con el principio contable y se reconocen a su valor razonable.

De acuerdo a lo que se estipule en la obligación bancaria con respecto a las condiciones de plazo del préstamo se clasifican como pasivos corrientes o de largo plazo.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.- Las cuentas y documentos por pagar se encuentran debidamente clasificadas de acuerdo al tipo de operación y giro del negocio. Entre la clasificación realizada por la compañía tenemos: Proveedores, compañías relacionadas, otras cuentas por pagar.

Estas cuentas se encuentran registradas a valor razonable y debidamente documentado.

Adicionalmente, la compañía dentro de este grupo registra obligaciones provenientes de disposiciones legales como Leyes Tributarias, de Seguridad Social y Societarias.

IMPUESTO A LA RENTA.- La ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, establece el porcentaje de impuesto a la renta del 22% para las sociedades, este porcentaje puede disminuir hasta el 12% cuando la utilidad es reinvertida mediante su capitalización.

PARTICIPACION A TRABAJADORES.- De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, la compañía distribuye el 15% de sus utilidades calculado sobre su utilidad contable.

SEGURIDAD SOCIAL.- De conformidad a disposiciones legales vigentes, la empresa ha efectuado las aportaciones al IESS, han asumido la responsabilidad de pagar al personal los beneficios que establece el Código del Trabajo por concepto de fondos de reserva y otras prestaciones.

JUBILACION PATRONAL.- La totalidad de las provisiones para pensiones jubilares patronales, están actualmente determinadas por un estudio actuarial determinado por un profesional especializado en la materia. Para un manejo adecuado y de control esta provisión se encuentra segregada en dos grupos: Personal con más de 10 años de servicio y personal inferior a los 10 años de servicio. Anualmente se realizan los estudios de actualización respectivos.

PROVISION POR DESAHUCIO.- Esta provisión están actualmente determinadas por un estudio actuarial determinado por un profesional especializado en la materia. Anualmente se realizan los estudios de actualización respectivos.

RECONOCIMIENTO DE LOS INGRESOS.- El importe de los ingresos ordinarios se registran sobre la base de la emisión de facturas a los clientes sobre los bienes transferidos a valor razonable, adicionalmente se considera los importes por descuentos, bonificaciones o rebajas comerciales.

COSTOS Y GASTOS.- Se registran a su valor de adquisición, se reconocen a medida que son incurridos, estos valores se respaldan con facturas legales que cumplen con las disposiciones legales.

Los gastos, de acuerdo a las normas contables se clasifican en "Función de los Gastos" y Costo de Ventas.

PLAN DE CUENTAS.- La codificación y descripción de las cuentas se ha estructurado de acuerdo a los requerimientos de la Superintendencia de Compañías, con un ordenamiento de liquidez en el activo y exigibilidad en el pasivo y patrimonio.

PROCESO DEL CICLO CONTABLE.- El proceso contable se establece de manera sistemática en: Análisis; Registro; Control; Información; e Interpretación.

REQUISITOS PARA TRANSACCIONES.- Las transacciones se respaldan mediante Documentación Sustentaría Original; La Cuantificación Monetaria; Reconocimiento de las Transacciones; Cumplimiento de las Disposiciones: Administrativas, Tributarias, Societarias y la Partida Doble.

DIARIZACION Y MAYORIZACION.- Consolidación de la información que Resume las Transacciones, Clasificación de las Cuentas y terminología uniforme; Costo Histórico; y, Consistencia.

ESTADOS FINANCIEROS PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA.- Forman parte del presente informe de auditoría externa los siguientes estados financieros, que ha entregado la Administración:

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA;
2. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL;
3. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO;
4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO, y
5. NOTAS CONTABLES EXPLICATIVAS

MONEDA UTILIZADA.- La moneda utilizada es El Dólar de los Estados Unidos de América.

ACTIVO \$ 13.335.793,11

NOTA Nº 03 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes de Efectivo	Año 2014	Año 2013	Variación
Caja	14,195.81	8,140.05	6,055.76
Bancos	2,722,932.32	3,380,509.75	- 657,577.43
Total :	2,737,128.13	3,388,649.80	- 651,521.67

CAJA:	
Caja General	\$ 10,095.81
Caja Chica	\$ 4,100.00
Total	\$ 14,195.81

Las Cajas Chicas se mantienen con el saldo de creación y las reposiciones se debitan a los gastos con crédito a bancos. Cada reposición es justificada con documentos que cumplen las disposiciones legales

BANCOS

BANCOS NACIONALES:	
Bco. del Pacifico	\$ 616,515.02
Bco. Pichincha	\$ 173,212.82
Bco. Internacional	\$ 66,847.87
Bco. Bolivariano	\$ 138,593.97
Bco. de Guayaquil	\$ 86,143.84
Total	\$ 1,081,313.52

BANCOS DEL EXTERIOR:	
JpMorgan Chase & Co. Ahorros	\$ 1,627,593.12
JpMorgan Chase & Co.	\$ 14,025.68
Total	\$ 1,641,618.80

Su saldo es controlado mensualmente mediante conciliaciones bancarias, por control interno estas conciliaciones bancarias son aprobadas por gerencia.

NOTA N° 04 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Cuentas y Documentos por Cobrar	Año 2014	Año 2013	Variación
Clientes por ventas	3,255,087.38	1,864,055.32	1,391,032.06
Compañías relacionadas	250,000.00	-	250,000.00
Anticipos al personal	19,695.47	1,430.99	18,264.48
Otras cuentas por cobrar	23,829.20	20,061.20	3,768.00
Notas de Crédito IESS	-	89.12	- 89.12
Menos: Provisión de cuentas por cobrar	- 81,797.61	- 54,507.26	- 27,290.35
Total :	3,466,814.44	1,831,129.37	1,635,685.07

Las cuentas y documentos por cobrar no producen intereses, constituye el 26% del total de Activos

PROVISION DE CUENTAS POR COBRAR

Movimiento:

Saldo al 31 de diciembre de 2013	\$	54,507.26
Provisión del período	\$	31,794.35
Bajas	\$	-4,504.01
Saldo al 31 de diciembre de 2014	\$	81,797.60

Se provisiona de acuerdo a la LORTI el 1% de Cuentas Por Cobrar Clientes cuyo saldo se encuentre pendiente al 31 de diciembre de 2014.

NOTA N° 05 INVENTARIOS

Inventarios	Año 2014	Año 2013	Variación
Inventario General	317,577.78	163,787.74	153,790.04
Mercaderías en Tránsito	625.75	7,242.75	- 6,617.00
Total:	318,203.53	171,030.49	147,173.04

- Constituye bienes que la compañía comercializa.
- El inventario está formado por stock en Cuenca, Quito y Duran.

NOTA N° 06 PAGOS ANTICIPADOS

Pagos Anticipados	Año 2014	Año 2013	Variación
Anticipo proveedores nacionales	707,381.70	680,329.57	27,052.13
Anticipo proveedores del exterior	-	15,055.33	- 15,055.33
Seguros pagados por anticipado	20,583.09	56,298.33	- 35,715.24
Impuestos anticipados	-	101,984.55	- 101,984.55
Gastos anticipados	45,833.26	6,900.00	38,933.26
Total:	773,798.05	860,567.78	- 86,769.73

Los derechos por pagos anticipados se hallan debidamente documentados por facturas que cumplen con los requisitos exigidos por las autoridades tributarias, mensualmente estos pagos anticipados se devengan y se cargan al gasto correspondiente al período.

NOTA N° 07 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Propiedad, planta y equipo	Año 2013	Adiciones	Ventas y/o Bajas	Año 2014
Terrenos	817,200.00	31,389.00	-	848,589.00
Edificios y Mejoras	197,257.69	-	-	197,257.69
Maquinaria y Equipo	4,260,200.75	209,016.45	-	4,549,217.20
Muebles y Enseres	29,335.25	-	-	29,335.25
Equipo de Computación	45,952.00	65,102.27	40,095.00	70,239.27
Vehículos	641,960.17	353,635.21	202,263.64	993,331.74
Total costo	6,191,905.86	739,222.93	243,158.64	6,687,970.15
Depreciación Acum.	1,438,928.29	650,663.36	235,852.46	1,853,739.19
Propiedad, Planta y Equipo - Neto	4,752,977.57	88,559.57	7,306.18	4,834,230.96

En el grupo de propiedad, planta y equipo se revela el registro de bienes que generan beneficios económicos futuros, la empresa dispone de políticas contables claras para el reconocimiento de nuevas adiciones.

El método de depreciación se aplica en conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's.

NOTA N° 08 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Otros Activos no Corrientes	Año 2014	Año 2013	Variación
Derechos de Marca	5,618.00	5,618.00	-
Adecuaciones	-	257,366.78	- 257,366.78
Amortización de Adecuaciones	-	203,748.75	203,748.75
Inversiones a Largo Plazo	1,200,000.00	1,600,000.00	- 400,000.00
Total:	1,205,618.00	1,659,236.03	- 453,618.03

PASIVO \$ 3.049.375,87

NOTA N° 09 PASIVOS CORRIENTES

Pasivos corrientes	Año 2014	Año 2013	Variación
Proveedores del exterior	9,501.07	66,643.87	- 57,142.80
Proveedores nacionales	329,581.96	425,705.56	- 96,123.60
Impuestos por pagar	120,518.01	85,375.25	35,142.76
Sueldos y beneficios sociales por pagar	724,091.57	888,678.55	- 164,586.98
Anticipo de clientes	201,296.11	438,905.71	- 237,609.60
Impuesto a la renta por pagar 22%	354,295.82	456,640.82	- 102,345.00
Otros pasivos	43,099.33	29,794.68	13,304.65
Total:	1,782,383.87	2,391,744.44	- 282,710.62

Impuestos por pagar:

Impuestos IVA por pagar:	\$	66,399.70
Retenciones IVA por pagar:	\$	23,119.21
Retenciones en la fuente de I.R.	\$	30,999.10
Total:	\$	120,518.01

Sueldos y beneficios sociales por pagar:

Sueldos por pagar	\$	122,829.82
Decimo tercer sueldo	\$	12,645.20
Decimo cuarto sueldo	\$	29,351.57
Descuentos	\$	3,070.48
Participación a trabajadores 15%	\$	498,913.91
Obligaciones con el IESS	\$	57,280.59
Total:	\$	724,091.57

NOTA N° 10 PASIVOS NO CORRIENTES

Pasivos no corrientes	Año 2014	Año 2013	Variación
Jubilación Patronal	489,009.41	375,472.08	113,537.33
Provisión por Desahucio	323,500.69	282,159.35	41,341.34
Total:	812,510.10	657,631.43	154,878.67

La jubilación Patronal se provisiona mediante un estudio Actuarial realizado por profesional calificado.

El Reglamento de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno capítulo IV DEPURACION DE LOS INGRESOS, Art. 28 Gastos generales deducibles, Numeral 1, literal f establece: "Las provisiones que se efectúen para atender el pago de desahucio y pensiones jubilares patronales, de conformidad con el estudio actuarial pertinente, elaborado por sociedades o profesionales debidamente registrados

en la Superintendencia de Compañías o Bancos, según corresponda; debiendo, para el caso de las pensiones jubilares patronales, referirse a los trabajadores que hayan cumplido por lo menos diez años de trabajo en la misma empresa..."

La compañía se sujeta a las disposiciones legales vigentes.

NOTA N° 11 PATRIMONIO \$ 10.740.899,14

Patrimonio	Año 2014	Año 2013	Variación
Capital Social	6,020,000.00	5,660,000.00	360,000.00
Reservas	309,465.25	54,364.76	255,100.49
Capital Adicional	7,132.85	7,132.85	-
Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	2,261,000.00	1,045,401.99	1,215,598.02
Resultados Acumulados por Adopción NIIF's	687.93	687.93	-
Resultados del Ejercicio	2,142,613.11	2,846,627.65	- 704,014.54
Total:	10,740,899.14	9,614,215.17	1,126,683.97

El patrimonio es el grupo financiero de la empresa integrado por obligaciones no exigibles, pero liquidables a la finalización de la existencia legal contemplada en la escritura de constitución de la compañía; el patrimonio y su composición se revelan de acuerdo a sus registros contables y sus documentos de soporte.

Conformación del Capital Social:

Crespo Cordero Diego	\$ 1,625,400.00
Holding Equilibrium	\$ 4,394,600.00
Total:	\$ 6,020,000.00

NOTA N° 12 ESTADO DE RESULTADOS

ESTADO DE RESULTADOS	
INGRESOS OPERACIONALES	18,864,050.85
COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES	- 15,574,218.75
UTILIDAD NETA EN OPERACIÓN	3,289,832.10
INGRESOS NO OPERACIONALES	36,260.66
GASTOS NO OPERACIONALES	- 1,183,479.65
PERDIDA NO OPERACIONAL	- 1,147,218.99
RESULTADOS DEL EJERCICIO	2,142,613.11

Los ingresos, provienen del cumplimiento del objeto social de la Compañía desarrollado en las diferentes ciudades del país. Los gastos, se acumulan por los costos de las mercaderías y los gastos operacionales que se realizan.

NOTA N° 13

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, ENTREGADOS POR LA ADMINISTRACION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Las Notas a los Estados Financieros emitidos por la Administración, están en concordancia con nuestros papeles de trabajo y se emiten en atención a las Normas Internacionales de Información Financiera.

En nuestra opinión, sustentan la racionalidad contable de sus saldos.



HECHOS POSTERIORES

De nuestros procedimientos de auditoría hemos determinado que: "no han ocurrido eventos que pudieran afectar a los Estados Financieros", desde la fecha de cierre de ejercicio económico hasta la fecha de nuestro dictamen.

INFORME SOBRE CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

De acuerdo con la Resolución SRI N° 0898 publicada en el suplemento del R.O. 484 de diciembre 31 de 2001, el informe de cumplimiento de obligaciones tributarias, al 31 de diciembre de 2014, será presentado por separado hasta el 31 de julio de 2015, conjuntamente con los anexos exigidos por el SRI que preparara el contribuyente, consecuentemente la provisión del impuesto a la renta presentada en los estados financieros adjuntos y otras obligaciones tributarias, podrían tener modificaciones como resultado de la conciliación tributaria.