

**COMPAÑÍA ALEXCRISAN S.A.**  
RUC: 1890095115001

**INFORME** : Auditoría Externa  
**AUDITOR INDEPENDIENTE** : C.P.A. Dr. Alcívar Carrillo Yánez  
**CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO** : No. 21.081|  
**AUDITOR AUTORIZADO** : RNAE - SC - 220  
**RUC AUDITOR** : 1800960088001  
**PERÍODO** : Enero a Diciembre de 2014  
**DOMICILIO DE LA EMPRESA** : Luis A. Martínez 0811 y Juan B.  
Vela, Parroquia La Matriz, Cantón  
Ambato. Teléf. 032 820342  
0992738620

Ambato, 29 Junio del 2015

## COMPAÑÍA ALEXCRISAN S.A.

CONTENIDO	PÁGINA
- Dictamen	3
- Estados de Situación Financiera	4-5
- Estados de Resultados	6
- Estados de Evolución del Patrimonio	7
- Estado de Flujos de Efectivo	8
- Notas a los Estados Financieros	9-15

### ABREVIATURA UTILIZADA:

USD	-	Dólar estadounidense
S.A.	-	Sociedad Anónima
SRI	-	Servicio de Rentas Internas
IVA	-	Impuesto al Valor Agregado
IRF	-	Impuesto Retención en la Fuente
IR	-	Impuesto a la Renta
IESS	-	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social
RUC	-	Registro Único de Contribuyentes
NIC	-	Normas Internacionales de Contabilidad
NIA	-	Normas Internacionales de Auditoría
LORTI	-	Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno
LC	-	Ley de Compañías
NIIF	-	Normas Internacionales de Información Financiera
COMF	-	Código Orgánico Monetario Financiero
Cód.Com.	-	Código de Comercio
Cód. Civ.	-	Código Civil

## INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Junta General de Accionistas y/o Administración de la  
**COMPAÑÍA ALEXCRISAN S.A.**

Dictamen sobre los estados financieros:

Hemos examinado el Estado de Situación Financiera de la **COMPAÑÍA ALEXCRISAN S.A.**, al 31 de diciembre del 2014, el Estado de Resultados, el Estado Evolución del Patrimonio y Estado de Flujos del Efectivo, por el año terminado en esa fecha. La elaboración de los estados financieros es de responsabilidad de la entidad y por consiguiente, la nuestra es la de emitir una opinión sobre los estados financieros en base a la auditoría que practicamos.

Nuestro examen se realizó de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría; tales normas requieren que nuestro trabajo sea planificado y realizado con el objeto de alcanzar un razonable grado de seguridad, y que los estados financieros, estén exentos de exposiciones erróneas o falsas, de carácter significativo. La auditoría incluye un examen, basándose en pruebas y evidencias, que respaldan las cifras y las informaciones reveladas en los estados financieros.

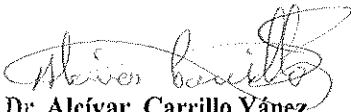
Nuestra auditoría comprende también una evaluación de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (Normas Internacionales de Contabilidad NIC), disposiciones legales y de las estimaciones importantes hechas por la administración de la **COMPAÑÍA ALEXCRISAN S.A.**, así como la evaluación de la presentación general de los estados financieros.

En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el primer párrafo, presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la **Compañía ALEXCRISAN S.A.**; al 31 de diciembre de 2014, el Estado de Resultados, el Estado de Evolución del Patrimonio y Estado de Flujos del Efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Internacionales de Contabilidad Generalmente Aceptadas.

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

Ambato, 29 de Junio del 2015

Atentamente,



Dr. Alcívar Carrillo Yánez

C.P.A. No. 21.081.

AUDITOR AUTORIZADO No. RNAE-SC-220.

COMPAÑIA ALEXCRISAN S.A. (1)

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - COMPARATIVOS (2)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

CUENTAS	NOTAS	AÑO 2014	AÑO 2013	VARIACION
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	(3)	135.504,42	116.112,84	19.391,58
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	(3)	13.319,37	42.170,46	-28.851,09
CAJA GENERAL	(3)	24,89	24,89	-
BANCOS	(3)	13.294,48	42.145,57	-28.851,09
<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>		73.200,25	23.300,51	49.899,74
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COB CLIENTES RELAC	(4)	68.200,25	22.553,85	45.646,40
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(4)	5.000,00	746,66	4.253,34
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	(4)	48.984,80	50.641,87	-1.657,07
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	(4)	23.617,69	20.052,04	3.565,65
CRÉDITO TRIBUTARIO POR RETENCIONES	(4)	23.617,69	20.052,04	3.565,65
RETENCIONES EN LA FUENTE	(4)	26.367,11	30.589,83	-5.222,72
RETENCIONES EN LA FUENTE RENTA 2011	(4)	11.221,12	11.221,12	-
RETENCIONES EN LA FUENTE RENTA 2012	(4)	4.968,71	4.968,71	-
RETENCIONES EN LA FUENTE RENTA 2013	(4)	4.605,47	14.400,00	-9.794,53
RETENCIONES EN LA FUENTE RENTA 2014	(4)	4.571,81	-	4.571,81
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		1.367.123,76	1.390.653,11	-23.529,35
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	(5)	34.403,06	36.622,79	-2.219,73
<b>ACTIVO DEPRECIABLE</b>	(5)	49.052,16	48.830,37	221,79
MAQUINARIA Y EQUIPO	(5)	48.830,37	48.830,37	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO	(5)	-14.649,10	-12.207,58	-2.441,52
EQUIPO DE COMPUTO	(5)	221,79	-	221,79
(-) DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPO DE COMPUTO	(5)	-57,43	-	-57,43
<b>PROPIEDAD DE INVERSIÓN</b>	(5)	724.569,58	745.879,60	-14.649,10
EDIFICIO	(5)	852.384,66	852.384,66	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUM. EDIFICIO	(5)	-127.814,68	-106.505,06	-14.649,10
<b>ACTIVO NO DEPRECIABLE</b>	(5)	608.150,72	608.150,72	-
TERRENO	(5)	608.150,72	608.150,72	-
<b>TOTAL ACTIVO</b>		1.502.628,18	1.506.765,95	-4.137,77

NOTA: LAS NOTAS QUE SE ADJUNTAN SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

  
 Srta. Yolanda Salazar Gallo

GERENTE

C.C.# 1800439968001

  
 Ing. CPA. Juan Diego Cevallos

CONTADOR

RUC No.1712530672001

COMPAÑIA ALEXCRISAN S.A. (1)  
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - COMPARATIVOS (2)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

CUENTAS	NOTAS	AÑO 2014	AÑO 2013	VARIACION
<b>PASIVO</b>				
PASIVO CORRIENTE		12.849,37	19.468,37	-6.619,00
CUENTA Y DOCUMENTOS POR PAGAR	(8)	5.024,88	-	5.024,88
LOCALES	(8)	5.024,88	-	5.024,88
OTRAS OBLIGACIONES	(8)	-	330	-330
LOCALES	(8)	-	330	-330
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	(8)	5.810,06	17.123,94	-11.313,88
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS IVA	(8)	660	658,84	1,16
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS IVA	(8)	660	658,84	1,16
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS RENTA	(8)	588,12	818,23	-230,11
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS RENTA	(8)	588,12	818,23	-230,11
IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO	(8)	-	9.794,53	-9.794,53
IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO	(8)	-	9.794,53	-9.794,53
OBLIGACIONES CON EL IESS	(8)	453,6	546,96	-93,36
IESS POR PAGAR	(8)	453,6	546,96	-93,36
BENEFICIOS SOCIALES DE LEY A EMPLEADOS	(8)	446,53	556	-109,47
PROVISIÓN DÉCIMO TERCER SUELDO	(8)	175	201,71	-26,71
PROVISIÓN DÉCIMO CUARTO SUELDO	(8)	111,78	265	-153,22
IMP. RENTA RELACIÓN DE DEPENDENCIA	(8)	159,75	89,29	70,46
VACACIONES	(8)	-	-	-
PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	(8)	2.173,86	3.261,43	-1.087,57
PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	(8)	2.173,86	3.261,43	-1.087,57
DIVIDENDO POR PAGAR	(8)	1.487,95	1.487,95	-
DIVIDENDO POR PAGAR	(8)	1.487,95	1.487,95	-
PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	(8)	2.014,43	2.014,43	-
JUBILACIÓN PATRONAL	(8)	974,83	974,83	-
JUBILACIÓN PATRONAL	(8)	974,83	974,83	-
PROVISIÓN DE DESAHUCIO	(8)	1.039,60	1.039,60	-
PROVISIÓN DE DESAHUCIO	(8)	1.039,60	1.039,60	-
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>12.849,37</b>	<b>19.468,37</b>	<b>-6.619,00</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
CAPITAL SOCIAL SUSCRITO O ASIGNADO	(7)	840	840	-
CAPITAL SOCIAL SUSCRITO O ASIGNADO	(7)	840	840	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	(7)	98.882,19	98.882,19	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	(7)	98.882,19	98.882,19	-
RESERVAS	(7)	9.818,36	9.818,36	-
RESERVA LEGAL	(7)	3.381,06	3.381,06	-
RESERVA FACULTATIVA	(7)	146,05	146,05	-
RESERVA DE CAPITAL	(7)	6.291,25	6.291,25	-
RESULTADOS INTEGRALES	(7)	1.336.190,50	1.336.190,50	-
SUPERAVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(7)	1.336.190,50	1.336.190,50	-
SUPERAVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(7)	1.336.190,50	1.336.190,50	-
RESULTADOS NIIF	(7)	-7.347,07	-7.347,07	-
RESULTADOS NIIF	(7)	-7.347,07	-7.347,07	-
RESULTADOS ACUMULADOS	(7)	51.394,84	48.913,60	2.481,24
UTILIDAD O PÉRDIDA DE 2011	(7)	43.978,07	43.978,07	-
UTILIDAD O PÉRDIDA DE 2012	(7)	-3.751,38	-3.751,38	-
UTILIDAD O PÉRDIDA DE 2013	(7)	8.686,91	8.686,91	-
Utilidades del Ejercicio 2014	(8)	2.481,24	-	2.481,24
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>1.489.778,82</b>	<b>1.487.297,58</b>	<b>2.481,24</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1.502.628,19</b>	<b>1.506.765,95</b>	<b>-4.137,76</b>

Sra. Yolanda Salazar Cevallos  
GERENTE  
C.C.# 1800439968001

Ing. CPA. Juan Diego Cevallos  
CONTADOR  
RUC No. 1712530672001

**COMPAÑÍA ALEXCRISAN S.A. (1)**  
**ESTADO DE RESULTADOS - COMPARATIVOS (2)**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

CUENTAS	NOTAS	AÑO 2014	AÑO 2013	VARIACION
<b>INGRESOS</b>				
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>180.000,00</b>	<b>180.000,00</b>	-
VENTAS GRAVADAS 0%		-	-	-
VENTAS GRAVADAS 12%		180.000,00	180.000,00	-
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>		<b>454,1</b>	<b>431,25</b>	<b>22,85</b>
INTERESES GANADOS		454,1	431,25	22,85
<b>TOTAL INGRESOS:</b>		<b>180.454,10</b>	<b>180.431,25</b>	<b>22,85</b>
<b>EGRESOS</b>				
GASTOS EN PERSONAL		39.371,90	158.416,00	-119.044,10
GASTOS OPERATIVOS		124.484,87	-	124.484,87
GASTOS FINANCIEROS		8,85	271	-262,15
GASTOS NO DEDUCIBLES		2.096,10	-	2.096,10
<b>TOTAL GASTOS:</b>		<b>165.961,72</b>	<b>158.687,00</b>	<b>7.274,72</b>
<b>RESULTADOS</b>		<b>14.492,38</b>	<b>-</b>	<b>14.492,38</b>
15% TRABAJADORES		2.173,86	3.261,00	-1.087,14
22% IMPUESTO RENTA		3.171,22	9.794,00	-6.622,78
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>		<b>9.147,30</b>	<b>8.689,25</b>	<b>458,05</b>
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA		9.837,29	8.686,91	1.150,38
<b>UTILIDAD</b>	<b>(8)</b>	<b>2.481,24</b>	<b>8.686,91</b>	<b>-6.205,67</b>

NOTA: LAS NOTAS QUE SE ADJUNTAN SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS



Sra. Yolanda Salazar Gallo  
**GERENTE**  
 C.C.# 1800439968001



Ing. CPA. Juan Diego Cevallos  
**CONTADOR**  
 RUC: 1712530672001

C.P.A. DR. ALCIVAR CARRILLO YÁNEZ AUDITOR AUTORIZADO SC-RNAE-220 SEPS-0066  
 Ambato Telef: 032 841 828 / 032 856 446 Quito Telef: 023 194 292 Cel:09989039668 -0981413690.

COMPANÍA ALEXCRISAN S.A. (1)  
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (2)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

DETALLE	PATRIMONIO			RESERVAS				RESULTADOS			
	CAPITAL SOCIAL	APORTE FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVA DE CAPITAL	(+) GANANCIAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUM. POR APLICACIÓN 1º Vez NIIFs	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL		
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2013	840,00	98.882,19	3.381,96	148,85	6.200,82	1.336.195,50	-7.347,07	40.227,02	1.476.610,50		
APORTE DE LOS SOCIOS	=							8.687,00	8.687,00		
TRANSFERENCIAS	=										
RETRO DE LOS SOCIOS	=										
RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO								2481,34	2481,34		
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2014	840,00	98.882,19	3.381,96	148,85	6.200,83	1.336.195,50	-7.347,07	51.395,20	1.480.778,62		

NOTA: LAS NOTAS QUE SE ADJUNTAN SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

  
 Srta. Melanda Salazar Celis  
 GERENTE

C.C.# 1806439988001


  
 Ing. CPA. Juan Diego Cavallios  
 CONTADOR

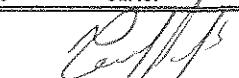
RUC: 1712330872001

**COMPAÑÍA ALEXCRISAN S.A.**  
**Estados de Flujos de Efectivo**

Al 31 de diciembre de 2014 y 2013

	Años terminados el		
	31 de diciembre de		
	2014	2013	Variación
<b>Flujos de efectivo por las actividades de operación:</b>			
Efectivo recibido de clientes	134.808	180.212	-45.404
Efectivo pagado a proveedores, empleados	-163.437	-147.531	-15.906
<b>Efectivo neto provisto en las actividades de operación</b>	<b>-28.629</b>	<b>32.681</b>	<b>-61.310</b>
<b>Efectivo pagado otros, neto</b>		<b>-272</b>	<b>272</b>
<b>Efectivo neto provisto en las actividades de operación</b>	<b>-28.629</b>	<b>32.409</b>	<b>-61.038</b>
<b>Flujos de efectivo por las actividades de inversión:</b>			
Adquisición de activos fijos	-222	0	-222
<b>Efectivo neto utilizado en las actividades de Inversión</b>	<b>-222</b>	<b>0</b>	<b>-222</b>
<b>Aumento neto del efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b>-28.851</b>	<b>32.408</b>	<b>-61.259</b>
<b>Efectivo y equivalentes al inicio del año</b>	<b>42.170</b>	<b>9.762</b>	<b>32.408</b>
<b>Efectivo y equivalentes al final del año</b>	<b>13.319</b>	<b>42.170</b>	<b>-28.851</b>
<b>Conciliación de la utilidad neta al efectivo neto utilizado en las actividades de operación</b>			
Utilidad del ejercicio	2.481	8.687	-6.206
Ajustes:			
Provisión cuentas Incobrables	0	28.426	-28.426
Depreciación de propiedad y equipo	23.751	3.261	20.490
15 % participaciónn trabajadores	2.174	9.794	-7.620
Impuesto a la renta		-319	319
Beneficio sociales a largo plazo	0	0	0
<b>Cambios netos en activos y pasivos:</b>			
Cuentas por cobrar comerciales	-45.646	7.685	-53.331
Otras cuentas por cobrar	-12.391	-7.586	-4.805
Otros activos	0	-5.238	5.238
Cuentas por pagar	5.025	-1.084	6.109
Otras cuentas por pagar	-4.023	-11.219	7.196
			0
<b>Efectivo neto utilizado por las actividades de operación</b>	<b>-28.629</b>	<b>32.407</b>	<b>-61.036</b>

  
 Sra. Yolanda Salazar Gallo  
 GERENTE  
 C.C.# 1800439968001

  
 Ing. CPA. Juan Diego Cevallos  
 CONTADOR  
 RUC: 1712530672001



## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO 2014:**

### **NOTA 1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA**

#### **ANTECEDENTES**

Se constituyó bajo leyes ecuatorianas, en la ciudad de Ambato, provincia de Tungurahua, mediante escritura pública suscrita ante la Notaria Segunda de esta ciudad, el veinticinco de Septiembre de mil novecientos ochenta y seis, conforme a lo ordenado en el artículo segundo de la Resolución No 86-1-1-1-01668 de fecha 8 de octubre de 1.986 emitida por la Superintendencia de compañías y registrada en el Registro Mercantil bajo el número 356 y bajo el número 3.699 del Registro de Propiedades, anotada con el número 5.381 del Libro Repertorio el día 18 de Noviembre de 1.986.

La empresa se rige por las disposiciones contenidas en la Ley de Compañías, del Código de Comercio, a las normas del Código Civil, el Reglamento General y su Estatuto Interno vigente.

#### **DURACIÓN**

La duración de la Compañía es de cincuenta años contados a partir de la inscripción de esta escritura en el Registro Mercantil.

#### **DOMICILIO**

La Compañía es de nacionalidad ecuatoriana y su domicilio es la ciudad de Ambato, de la provincia de Tungurahua, pudiendo establecer sucursales o agencias dentro o fuera del país cuando así lo acordare la Junta General de Socios.

#### **OBJETO SOCIAL**

El Objeto social de la compañía es la compra venta de bienes inmuebles, el arrendamiento, subarrendamiento y administración de los mismos.

#### **CAPITAL SOCIAL**

El capital social está conformado por 840 acciones ordinarias y nominativas de USD \$1,00 cada una suscritas y pagadas dando un total de \$ 840,00 Dólares (USD Ochoientos cuarenta 00/100) Dólares, como se demuestra en el siguiente cuadro:

ACCIONISTAS  
PERÍODO 2014

#	CÉDULA IDENTIDAD	APELLIDOS NOMBRES	PARTICIPACIÓN	VALOR
1	1800170795001	LÓPEZ HEREDIA WASHINGTON RAÚL	28,60	240,24
2	1801781087001	LÓPEZ SALAZAR ALEXANDRA ELIZABETH	9,50	79,80
3	1801869106	LÓPEZ SALAZAR CHRISTIAN XAVIER	9,50	79,80
4	1802516540001	LÓPEZ SALAZAR SANTIAGO RAÚL	9,50	79,80
5	1800439968001	SALAZAR GALLO YOLANDA MATILDE	42,90	360,36
		TOTALES:	100,00	840,00

## NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES

En resumen, las prácticas contables más significativas, utilizadas por la compañía, para la elaboración de los estados financieros; se basan en la acumulación y conforme a Normas Internacionales de Información Financiera, utilizadas en el Ecuador NIIF PYMES.

### a) Preparación de los estados financieros

Los estados financieros de la compañía se prepararon en moneda aceptada a nivel nacional, dólares americanos; y el control se hizo con base a precios históricos vigentes a las fechas en que incurrieron las transacciones, bajo el sistema de devengado.

### b) Bienes e instalaciones

Sobre el inventario y avalúos iniciales de su constitución, la compañía registra los incrementos al costo y existe a la fecha un detalle actualizado.

### c) Depreciación

Los activos sujetos a depreciación, se han estimado para el período 2014, de acuerdo al método porcentual.

Los porcentajes de depreciación aplicados son:

Muebles y Enseres	5,00%	10 años
Equipo de Cómputo	33,33%	3 años
Edificio	2,50%	5 años

### d) Ingresos Acumulados

La entidad registra sus mayores ingresos por el alquiler del bien inmueble, que se contabilizan en forma acumulativa durante el año económico.

**e) Costos y Gastos**

La compañía genera costos y gastos por las actividades propias de funcionamiento y otros gastos de operación.

**g) Pagos al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS**

Los aportes y fondos de reserva del personal de empleados están siendo provisionados y cancelados oportunamente al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, todo el año 2014 se realizó transferencias bancarias.

**h) Impuestos**

La entidad ha cumplido con todos los impuestos generados en el ejercicio fiscal, habiendo percibido, pagado y presentado razonablemente: el Impuesto a la Renta, el Impuesto al Valor Agregado (IVA), Retenciones en la Fuente RF, entre otros, todo el año 2014 se realizó por transferencias bancarias.

**NOTA 3. EFECTIVOS Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.**

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2014 y 2013, se detalla en el siguiente cuadro:

CUENTAS	AÑO 2014	AÑO 2013	VARIACION
ACTIVO CORRIENTE			
CAJA GENERAL	24,89	24,89	-
BANCOS	13.294,48	42.145,57	(28.851,09)
Banco de Guayaquil	2.849,48	0,00	2.849,48
Inversión Mushuc Runa	10.445,00	0,00	10.445,00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	13.319,37	42.170,46	-28.851,09

Los saldos presentados en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo guardan conformidad con los saldos de los mayores contables.

**NOTA 4. ACTIVO FINANCIERO**

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2014 y 2013, se presentan:

CUENTAS	AÑO 2014	AÑO 2013	VARIACION
ACTIVOS FINANCIEROS			
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COB CLIENTES RELAC	68.200,25	22.553,85	45.646,40

OTRAS CUENTAS POR COBRAR	5.000,00	746,66	4.253,34
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	23.617,69	20.052,04	3.565,65
CRÉDITO TRIBUTARIO POR RETENCIONES	23.617,69	20.052,04	3.565,65
RETENCIONES EN LA FUENTE	25.367,11	30.589,83	(5.222,72)
RETENCIONES EN LA FUENTE RENTA 2011	11.221,12	11.221,12	-
RETENCIONES EN LA FUENTE RENTA 2012	4.968,71	4.968,71	-
RETENCIONES EN LA FUENTE RENTA 2013	4.605,47	14.400,00	(9.794,53)
RETENCIONES EN LA FUENTE RENTA 2014	4.571,81	-	4.571,81
<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS:</b>	<b>122.185,05</b>	<b>73.942,38</b>	<b>48.242,67</b>

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2014, y 2013, se presentan:

#### NOTA 5. ACTIVO FIJO

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2014 y 2013, se presentan:

CUENTAS	AÑO 2014	AÑO 2013	VARIACION
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	34.403,06	36.622,79	(2.219,73)
MAQUINARIA Y EQUIPO	48.830,37	48.830,37	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO	(14.649,10)	(12.207,58)	(2.441,52)
EQUIPO DE COMPUTO	221,79	-	221,79
(-) DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPO DE COMPUTO	(57,43)	-	(57,43)
PROPIEDAD DE INVERSIÓN	724.569,98	745.879,60	(14.649,10)
EDIFICIO	852.384,66	852.384,66	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPO DE COMPUTO	(127.814,68)	(106.505,06)	(14.649,10)
ACTIVO NO DEPRECIABLE	608.150,72	608.150,72	-
TERRENO	608.150,72	608.150,72	-
<b>TOTALES:</b>	<b>1.367.123,76</b>	<b>1.390.653,11</b>	<b>(16.868,83)</b>

El método de valoración utilizado por la compañía es el porcentual, observando la normativa tributaria.

## NOTA 6. PASIVOS

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2014 y 2013, se presentan:

CUENTAS	AÑO 2014	AÑO 2013	VARIACION
<b>PASIVO</b>			
CUENTA Y DOCUMENTOS POR PAGAR	5.024,88	-	5.024,88
LOCALES	5.024,88	-	5.024,88
OTRAS OBLIGACIONES	-	330,00	(330,00)
LOCALES	-	330,00	(330,00)
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	5.810,06	17.123,94	(11.313,88)
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS IVA	660,00	658,84	1,16
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS IVA	660,00	658,84	1,16
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS RENTA	588,12	818,23	(230,11)
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS RENTA	588,12	818,23	(230,11)
IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO	-	9.794,53	(9.794,53)
IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO	-	9.794,53	(9.794,53)
OBLIGACIONES CON EL IESS	453,60	546,96	(93,36)
IESS POR PAGAR	453,60	546,96	(93,36)
BENEFICIOS SOCIALES DE LEY A EMPLEADOS	446,53	556,00	(109,47)
PROVISIÓN DÉCIMO TERCER SUELDO	175,00	201,71	(26,71)
PROVISIÓN DÉCIMO CUARTO SUELDO	111,78	265,00	(153,22)
IMP. RENTA RELACIÓN DE DEPENDENCIA	159,75	89,29	70,46
VACACIONES	-	-	-
PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	2.173,86	3.261,43	(1.087,57)
PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	2.173,86	3.261,43	(1.087,57)
DIVIDENDO POR PAGAR	1.487,95	1.487,95	-
DIVIDENDO POR PAGAR	1.487,95	1.487,95	-
PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	2.014,43	2.014,43	-
JUBILACIÓN PATRONAL	974,83	974,83	-
JUBILACIÓN PATRONAL	974,83	974,83	-
PROVISIÓN DE DESAHUCIO	1.039,60	1.039,60	-
PROVISIÓN DE DESAHUCIO	1.039,60	1.039,60	-
<b>TOTAL PASIVO:</b>	<b>12.849,37</b>	<b>19.468,37</b>	<b>(6.619,00)</b>

Los saldos presentados en los Pasivos al 31 de diciembre del 2014, sus saldos son razonables.

## NOTA 7. PATRIMONIO

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2014 y 2013, se presentan:

CUENTAS	AÑO 2014	AÑO 2013	VARIACION
<b>PATRIMONIO</b>		-	-
CAPITAL SOCIAL SUSCRITO O ASIGNADO	840,00	840,00	-
CAPITAL SOCIAL SUSCRITO O ASIGNADO	840,00	840,00	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	98.882,19	98.882,19	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	98.882,19	98.882,19	-
RESERVAS	9.818,36	9.818,36	-
RESERVA LEGAL	3.381,06	3.381,06	-
RESERVA FACULTATIVA	146,05	146,05	-
RESERVA DE CAPITAL	6.291,25	6.291,25	-
RESULTADOS INTEGRALES	1.336.190,50	1.336.190,50	-
SUPERAVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1.336.190,50	1.336.190,50	-
SUPERAVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1.336.190,50	1.336.190,50	-
RESULTADOS NIIF	(7.347,07)	(7.347,07)	-
RESULTADOS NIIF	(7.347,07)	(7.347,07)	-
RESULTADOS ACUMULADOS	51.394,84	48.913,60	2.481,24
UTILIDAD O PÉRDIDA DE 2011	43.978,07	43.978,07	-
UTILIDAD O PÉRDIDA DE 2012	(3.751,38)	(3.751,38)	-
UTILIDAD O PÉRDIDA DE 2013	8.686,91	8.686,91	-
Utilidades del Ejercicio 2014	2.481,24	-	2.481,24
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1.489.778,82</b>	<b>1.487.297,58</b>	<b>2.481,24</b>

Los saldos guardan conformidad con los anexos presentados.

## NOTAS 8. RESULTADOS INTEGRAL

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2014 y 2013, se presentan:

CUENTAS	AÑO 2014	AÑO 2013	VARIACION
<b>INGRESOS</b>			
INGRESOS OPERACIONALES	180.000,00	180.000,00	-
VENTAS GRAVADAS 0%	-	-	-
VENTAS GRAVADAS 12%	180.000,00	180.000,00	-
INGRESOS FINANCIEROS	454,10	431,25	22,85
INTERESES GANADOS	454,10	431,25	22,85
<b>TOTAL INGRESOS:</b>	<b>180.454,10</b>	<b>180.431,25</b>	<b>22,85</b>
<b>EGRESOS</b>			
GASTOS EN PERSONAL	39.371,90	158.416,00	(119.044,10)
GASTOS OPERATIVOS	124.484,87	-	124.484,87
GASTOS FINANCIEROS	8,85	271,00	(262,15)
GASTOS NO DEDUCIBLES	2.096,10	-	2.096,10
<b>TOTAL GASTOS:</b>	<b>165.961,72</b>	<b>158.687,00</b>	<b>7.274,72</b>
<b>RESULTADOS</b>	<b>14.492,38</b>		<b>14.492,38</b>
15% TRABAJADORES	2.173,86	3.261,00	(1.087,14)
22% SRI	3.171,22	9.794,00	(6.622,78)
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>9.147,30</b>	<b>8.689,25</b>	<b>458,05</b>
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	9.837,29	8.686,91	1.150,38
<b>UTILIDAD</b>	<b>2.481,24</b>	<b>8.686,91</b>	<b>(6.205,67)</b>

Sus saldos son razonables, en conformidad con los anexos presentados.

## NOTA 9. LOS ESTADOS DE LOS FLUJOS DEL EFECTIVO Y CAMBIOS EN EL PATRIMONIO.

Los estados financieros de flujos del efectivo y evolución del patrimonio presentado por la administración de la empresa, son documentos que guardan conformidad con las normas internacionales de contabilidad.

\*\*\*\*\*