

**1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.-**

La composición del efectivo y equivalente al efectivo es la siguiente:

Se refiere al siguiente detalle:

| DETALLE                                           | Saldos al<br>31-dic-2013 | Saldos al<br>31-dic-2014 |
|---------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Caja</b>                                       |                          |                          |
| Chesques por Cobrar                               | 1.657,37                 | 380,36                   |
| Caja Chica                                        |                          | 55,05                    |
| Cheques Posfechados                               |                          | 965,77                   |
| <b>Total Cajas</b>                                | <b>1.657,37</b>          | <b>1401,18</b>           |
| <b>Bancos</b>                                     |                          |                          |
| Produbanco                                        | 33.104,51                | 19.888,83                |
| <b>Total Bancos</b>                               | <b>33.104,51</b>         | <b>19.888,83</b>         |
| <b>Total efectivo y equivalentes de efectivo:</b> | <b>34.761,88</b>         | <b>21.290,01</b>         |

**2. CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS**

Se refiere al siguiente detalle:

| DETALLE                         | Saldos al<br>31-dic-2013 | Saldos al<br>31-dic-2014 |
|---------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Cuentas y Documentos por Cobrar | 67.822,37                | 39.353,29                |
| Provisión cuentas incobrables   | - 585,02                 | - 785,24                 |
| Otras Cuentas por Cobrar        | 1.353,56                 |                          |
| <b>Total cuentas por cobrar</b> | <b>68.590,91</b>         | <b>38.568,05</b>         |

**3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR.-**

Se refiere al siguiente detalle:

| DETALLE                       | Saldos al<br>31-dic-2013 | Saldos al<br>31-dic-2014 |
|-------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| CXC S. AVILES DIF IMPORTA (1) | 846,22                   | 3.707,64                 |
| Calva Diego                   | 25,00                    | 125,00                   |
| Lemos Gustavo                 | 10,00                    | 110,00                   |
| Pilataxi Walter               | 400,00                   |                          |
| <b>Total</b>                  | <b>1.281,22</b>          | <b>3.942,64</b>          |

**4. INVENTARIOS.-**

| DETALLE                       | Saldos al<br>31-dic-2013 | Saldos al<br>31-dic-2014 |
|-------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Inventario de Mercaderías (1) | 379.078,94               | 471.785,36               |
| Mercaderías en Tránsito (2)   | 776,14                   | 112.296,29               |
| <b>Total Inventarios</b>      | <b>379.855,08</b>        | <b>584.081,65</b>        |

5. **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-**

El siguiente es el desglose de los impuestos corrientes:

| DETALLE                                        | Saldos al<br>31-dic-2013 | Saldos al<br>31-dic-2014 |
|------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Impuesto a la Renta Retenido                   | 12.267,56                | 5.354,84                 |
| Impuesto 8%                                    | 1.248,00                 | 2.880,00                 |
| Anticipo de Impuesto a la Renta                | 688,52                   | 2.818,18                 |
| Credito Tributario a favor de la Empresa Iva   | 15.121,10                | 17.497,93                |
| Credito Tributario a favor de la Empresa Renta | 2.585,94                 |                          |
| <b>Total Activo por Impuesto Corriente</b>     | <b>31.911,12</b>         | <b>28.550,95</b>         |

6. **PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.-**

Esta cuenta se desglosa como sigue:

| DETALLE                                  | Saldos al<br>31-dic-2013 | Adiciones y<br>reiros | Saldos al<br>31-dic-2014 |
|------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
| <b>ACTIVOS NO DEPRECIABLES</b>           |                          |                       |                          |
| Terrenos                                 | 91.800,00                |                       | 91.800,00                |
| <b>Total activo fijo no depreciable:</b> | <b>91.800,00</b>         | <b>-</b>              | <b>91.800,00</b>         |
| <b>ACTIVOS DEPRECIABLES</b>              |                          |                       |                          |
| Edificios                                | 806.966,43               |                       | 806.966,43               |
| <b>Total activo fijo depreciable:</b>    | <b>806.966,43</b>        | <b>-</b>              | <b>806.966,43</b>        |

**DEPRECIACIONES:**

|                                               |                     |          |                     |
|-----------------------------------------------|---------------------|----------|---------------------|
| <b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA</b>                 |                     |          |                     |
| Edificios                                     | - 412.682,63        |          | - 412.682,63        |
| <b>Total Depreciación acumulada:</b>          | <b>- 412.682,63</b> | <b>-</b> | <b>- 412.682,63</b> |
| <b>Total activo fijo depreciable Neto</b>     | <b>394.283,80</b>   | <b>-</b> | <b>394.283,80</b>   |
| <b>Total propiedad planta y equipo (Neto)</b> | <b>486.083,80</b>   | <b>-</b> | <b>486.083,80</b>   |

8. **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.**

Se refiere al siguiente detalle:

| DETALLE                                     | Saldos al<br>31-dic-2013 | Saldos al<br>31-dic-2014 |
|---------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Cuentas y Documentos por pagar Proveedores  | 6.636,00                 | 122.053,13               |
| Cuentas y Documentos por pagar Proveedores  | 342,70                   |                          |
| Otros documentos por Pagar                  | 3.095,02                 | 5.836,79                 |
| <b>Total Cuentas y Documentos por Pagar</b> | <b>10.073,72</b>         | <b>127.889,92</b>        |

9. **PROVISIONES.-**

Se refiere al siguiente detalle:

| DETALLE                  | Saldos al<br>31-dic-2013 | Saldos al<br>31-dic-2014 |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Décimo tercer sueldo     | 271,83                   | 297,02                   |
| Décimo cuarto sueldo     | 927,50                   | 991,20                   |
| Vacaciones (1)           | 4.580,67                 | 4.580,67                 |
| Fondos de Reserva        | 188,87                   | 199,25                   |
| <b>Total Provisiones</b> | <b>5.968,87</b>          | <b>6.068,14</b>          |

10. **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS.-**

| DETALLE                                              | Saldos al<br>31-dic-2013 | Saldos al<br>31-dic-2014 |
|------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Ctas. por Pagar Representac. Acaza                   | 496.631,65               | 491.989,20               |
| <b>Total Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas</b> | <b>496.631,65</b>        | <b>491.989,20</b>        |

Préstamos que ha realizado Representaciones Acaza S.A., a la Compañía para pagos a proveedores del Exterior, por las importaciones.

11. **PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**

El siguiente es el detalle:

| DETALLE                                                 | Saldos al<br>31-dic-2013 | Saldos al<br>31-dic-2014 |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Reserva para Jubilación Patronal                        |                          | 1.881,19                 |
| Provision Bonificacion Desahucio                        |                          | 541,90                   |
| <b>Total Porción corriente por beneficios empleados</b> | <b>-</b>                 | <b>2.423,09</b>          |

Para el cálculo y contabilización de la Provisión por Jubilación Patronal y Bonificación por Desahucio de empleados y trabajadores conforme lo establece la sec.28 de las normas internacionales de información financiera NIIF-Pymes. Se realizó un estudio actuarial con la Empresa ACTUARIA CONSULTORES CIA LTDA. para el año 2014, con lo que se registró la provisión por estos beneficios a los empleados.

12. **PASIVO DIFERIDO:**

Se refiere al siguiente detalle:

| DETALLE                                              | Saldos al<br>31-dic-2013 | Saldos al<br>31-dic-2014 |
|------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Pasivo Impuesto Diferido(1)                          |                          | 611,73                   |
| <b>Total Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas</b> | <b>-</b>                 | <b>611,73</b>            |

13. CAPITAL SOCIAL.-

Se refiere al siguiente detalle:

| DETALLE                     | Saldos al<br>31-dic-2013 | Saldos al<br>31-dic-2014 |
|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Capital Suscrito (1)        | 1.206,00                 | 1.206,00                 |
| <b>Total Capital Social</b> | <b>1.206,00</b>          | <b>1.206,00</b>          |

14. APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES.-

El siguiente detalle:

| DETALLE                                   | Saldos al<br>31-dic-2013 | Saldos al<br>31-dic-2014 |
|-------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Aporte Futura Capitalización              | 145,81                   | 145,81                   |
| <b>Total Aporte Futura Capitalización</b> | <b>145,81</b>            | <b>145,81</b>            |

15. RESERVAS:

El siguiente es el detalle de la cuenta:

| DETALLE                                  | Saldos al<br>31-dic-2013 | Saldos al<br>31-dic-2014 |
|------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Reserva Legal                            | 621,23                   | 621,23                   |
| Reserva de Capital                       | 7.161,33                 | 7.161,33                 |
| Reserva por Valuación                    | 482.113,43               | 482.113,43               |
| <b>Total Reservas al 31 de diciembre</b> | <b>489.895,99</b>        | <b>489.895,99</b>        |

16. RESULTADOS ACUMULADOS.

Se refiere al siguiente detalle:

| DETALLE                              | Saldos al<br>31-dic-2013 | Saldos al<br>31-dic-2014 |
|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Resultados ejercicios anteriores (1) | - 46.358,05              | - 15.723,80              |
| Perdida Tributaria                   | - 3.937,49               | - 3.937,49               |
| <b>Total resultados anteriores</b>   | <b>- 50.295,54</b>       | <b>- 19.661,29</b>       |

(1) Estos valores corresponden a resultados acumulados de años anteriores.

17. RESULTADOS DEL EJERCICIO.

| DETALLE                 | Saldos al<br>31-dic-2013 | Saldos al<br>31-dic-2014 |
|-------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Resultado del Ejercicio | 47.215,19                | 40.288,62                |
| <b>Total Resultado</b>  | <b>47.215,19</b>         | <b>40.288,62</b>         |

Es el valor neto de utilidades a distribuir a los accionistas antes de la provisión por el 10% de reserva legal por el ejercicio 2014.

18. INGRESOS

El siguiente es el detalle de los ingresos:

| DETALLE                       | Saldos al<br>31-dic-2013 | Saldos al<br>31-dic-2014 |
|-------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Ingresos Operacionales</b> |                          |                          |
| Ventas (1)                    | 432.664,04               | 548.730,58               |
| <b>Total ingresos</b>         | <b>432.664,04</b>        | <b>548.730,58</b>        |

(1) Los ingresos por ventas son reconocidos y registrados en base a las facturas por ventas de materiales, herramientas y accesorios

19. COSTOS

Se refiere al siguiente detalle:

| DETALLE             | Saldos al<br>31-dic-2013 | Saldos al<br>31-dic-2014 |
|---------------------|--------------------------|--------------------------|
| Costo de Ventas (1) | 245.615,08               | 368.411,18               |
| <b>Total Costos</b> | <b>245.615,08</b>        | <b>368.411,18</b>        |

El costo de la mercadería está determinado, por las compras por importaciones, más las locales en mínima proporción y menos el inventario final al 31-12-2014.

|                                    |            |                   |
|------------------------------------|------------|-------------------|
| Inventario inicial de mercaderías: |            | 379.078,94        |
| <b>(+) Compras:</b>                |            | <b>461.117,60</b> |
| Mercadería local                   | 1.575,60   |                   |
| Importación                        | 459.542,00 |                   |
| <b>Total Mercadería Disponible</b> |            | <b>840.196,54</b> |
| (-) Inventario Final               |            | - 471.785,36      |
| <b>(=) Costo de Ventas</b>         |            | <b>368.411,18</b> |

20. GASTOS.-

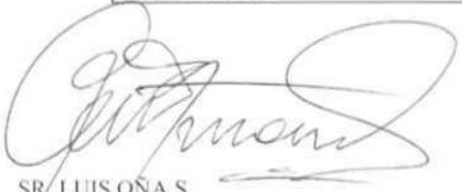
El siguiente es el detalle de este rubro:

| DETALLE                           | Saldos al<br>31-dic-2013 | Saldos al<br>31-dic-2014 |
|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Gastos Generales - Administración | 45.640,98                | 49.700,48                |
| Gastos de Venta                   | 77.572,56                | 51.995,38                |
| Gastos Financieros                | 13.577,41                | 14.040,88                |
| Gastos no Deducibles              | 3.042,82                 | 2.864,87                 |
| <b>Total Gastos</b>               | <b>139.833,77</b>        | <b>118.601,61</b>        |

20. GASTOS.-

El siguiente es el detalle de este rubro:

| DETALLE                           | Saldo al<br>31-dic-2013 | Saldo al<br>31-dic-2014 |
|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Gastos Generales - Administración | 45.640,98               | 49.700,48               |
| Gastos de Venta                   | 77.572,56               | 51.995,38               |
| Gastos Financieros                | 13.577,41               | 14.040,88               |
| Gastos no Deducibles              | 3.042,82                | 2.864,87                |
| <b>Total Gastos</b>               | <b>139.833,77</b>       | <b>118.601,61</b>       |



SR. LUIS OÑA S.

CONTADOR

SR. ALFREDO CAZA

GERENTE GENERAL