

ORTOMET S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BALANCE INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADAS EN US. \$)

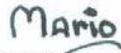
| | | |
|-------------------------------|------------------|----|
| INGRESOS NETOS | 367.245,43 | 12 |
| COSTO DE VENTAS | (208.917,45) | 13 |
| GASTOS DE ADMINISTRACION | (50.383,88) | 14 |
| GASTOS GENERALES | (22.634,46) | 15 |
| GASTO DEPRECIACIONES | (498,06) | 16 |
| GASTO DE VENTAS | (1.748,88) | 17 |
| CONTRIBUCIONES Y MULTAS | (1.704,42) | 18 |
| COMISIONES | (3.624,65) | 19 |
| GASTO ARRIENDOS | (8.779,67) | 20 |
| PAGOS POR OTROS BIENES | (26.218,27) | 21 |
| PAGOS POR OTROS SERVICIOS | (24.501,59) | 22 |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | 18.234,10 | |
| PARTICIPACION TRABAJADORES | 2.735,12 | |
| IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR | 3.409,78 | |
| UTILIDAD NETA 2014 | <u>12.089,21</u> | |


GERENTE


CONTADOR

ORTOMET S.A.ESTADO DE FLUJOS DE CAJA POR EL AÑO TERMINADO
EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 EN US DÓLARES**ACTIVIDADES DE OPERACIÓN METODO DIRECTO**

| | |
|--|---------------------|
| Recibido de clientes: | |
| Ventas | 367.245,43 |
| (+/-) Cambios en cuentas por cobrar | (55.140,22) |
| (+/-) Cambios en documentos por cobrar | (21.100,94) |
| (+/-) Cambios en anticipos de clientes | - |
| Total recibido de clientes: | 291.004,27 |
| Pagado a empleados y proveedores: | |
| Costo de ventas | (208.917,45) |
| Gastos de Administración y ventas | (137.845,82) |
| (+/-) Cambios en inventarios | (12.868,68) |
| (+/-) Cambios en gastos anticipados y otras cuentas por cobrar | - |
| (+/-) Cambios en otros activos | (1.085,20) |
| (+/-) Cambios en cuentas por pagar comerciales | 51.669,93 |
| (+/-) Cambios en gastos acumulados y otras cuentas por pagar | - |
| Total pagado a empleados y proveedores | (309.047,22) |
| Intereses pagados: | |
| Gasto financiero | - |
| (+/-) Cambios en intereses por pagar | - |
| Total interes pagado | - |
| Intereses ganados: | |
| Interes ganado | - |
| (+/-) Cambios en intereses por cobrar | - |
| Total interes ganado | - |
| 15% participación trabajadores: | |
| (+/-) Cambios en participación trabajadores pasivo | (551,58) |
| Total 15% participación trabajadores | (551,58) |
| Impuesto a la renta: | |
| (+/-) Cambios en impuesto a la renta pasivo | (718,89) |
| Total impuesto a la renta | (718,89) |
| TOTAL ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | -19.313,41 |


GERENTE
CONTADOR

ORTOMET S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADAS EN US. \$)

23. IMPUESTO A LA RENTA Y UTILIDADES DEL PERIODO

Corresponde a los valores que se debe cancelar por pago de Impuesto a la Renta del ejercicio económico y de Utilidades a Trabajadores. El detalle es como sigue:

| | |
|-------------------------------|------------------|
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | 18.234,10 |
| PARTICIPACION TRABAJADORES | 2.735,12 |
| IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR | 3.409,78 |
| UTILIDAD NETA 2014 | <u>12.089,21</u> |



Fausto De la Torre Santillán
CONTADOR

ORTOMET S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADAS EN US. \$)

19. COMISIONES

Las comisiones son pagos realizados a vendedores que trabajan por temporada, comisiones que nos cobran las emisoras de tarjetas de crédito y las comisiones bancarias. El detalle es como sigue:

COMISIONES

| | | |
|--------------|--------------------------------|-----------------|
| 5,1,1,16 | Servicios Prestados | 2.887,34 |
| 5,1,1,36 | Gastos Financieros y Bancarios | 737,31 |
| TOTAL | | 3.624,65 |

20. GASTO ARRIENDOS

Corresponde a los arriendos y pago de alcuotas:

GASTOS ARRIENDOS

| | | |
|--------------|-----------------|-----------------|
| 5,1,1,18 | Gasto Arriendos | 6.600,00 |
| 5,1,1,35 | alcuotas | 2.179,67 |
| TOTAL | | 8.779,67 |

21. OTROS PAGOS POR BIENES

Corresponde a los pagos por otros bienes:

PAGOS POR OTROS BIENES

| | | |
|--------------|--------------------------------|------------------|
| 5,1,1,09 | Bienes de Consumo | 20.284,24 |
| 5,1,1,22 | Otros Gastos en bienes consumo | 5.934,03 |
| TOTAL | | 26.218,27 |

22. OTROS PAGOS POR SERVICIOS

Corresponde a los pagos por otros servicios:

OTROS PAGOS POR SERVICIOS

| | | |
|--------------|-------------------------------|------------------|
| 5,1,1,14 | Gastos de Importación | 17.401,23 |
| 5,1,1,15 | Otros Gastos de importación | 750,40 |
| 5,1,1,31 | Gastos atribuibles al costo | 2.798,00 |
| 5,1,1,37 | Gasto Décimos años anteriores | 1.927,11 |
| 5,1,1,39 | Impuesto Salida de divisas | 1.624,85 |
| TOTAL | | 24.501,59 |

3

ORTOMET S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADAS EN US. \$)

15. GASTOS GENERALES

Los gastos Generales en detalle son como sigue:

GASTOS GENERALES

| | | |
|--------------|-------------------------------------|------------------|
| 5,1,1,10 | Agua, Luz y Telecomunicaciones | 6.208,71 |
| 5,1,1,13 | Combustibles | 1.839,71 |
| 5,1,1,17 | Gasto Mantenimiento | 3.942,47 |
| 5,1,1,19 | Suministros y Materiales | 1.257,12 |
| 5,1,1,20 | Gastos de Gestión | 1.257,74 |
| 5,1,1,21 | Correos y Courier | 1.532,46 |
| 5,1,1,30 | Gasto Seguros | 208,58 |
| 5,1,1,34 | Gasto Transportes | 4.637,68 |
| 5,1,1,38 | Gasto Provisión Cuentas Incobrables | 1.750,00 |
| TOTAL | | 22.634,47 |

16. GASTOS DEPRECIACIONES PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los gastos Depreciaciones son como sigue:

GASTOS DEPRECIACIONES

| | | |
|--------------|--|---------------|
| 5,1,1,25 | (-) Depreciación de Equipos de Oficina | 107,92 |
| 5,1,1,26 | (-) Depreciación de Equipos de Computación | 390,14 |
| TOTAL | | 498,06 |

17. GASTO DE VENTAS

Corresponde a los gastos incurridos por publicidad a clientes:

GASTO PUBLICIDAD

| | |
|------------------|-----------------|
| Gasto publicidad | 1.748,88 |
| TOTAL | 1.748,88 |

18. GASTO CONTRIBUCIONES MULTAS Y OTROS

Corresponde a los pagos por contribuciones multas y otros:

GASTOS CONTRIBUCIONES MULTAS Y OTROS

| | | |
|--------------|---------------------------------|-----------------|
| 5,1,1,02 | Gastos Notariales | 25,44 |
| 5,1,1,03 | Gastos Contribuciones, Patentes | 1.678,98 |
| TOTAL | | 1.704,42 |

3

ORTOMET S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADAS EN US. \$)

12. INGRESOS

Corresponde a los ingresos por venta de nuestros productos y servicios ofrecidos a los clientes. El detalle es como sigue:

INGRESOS CORRIENTES

| | | |
|--------------|------------|-------------------|
| 6,1,1,01 | Ventas 12% | 366.882,28 |
| 6,1,1,02 | Ventas 0% | 363,15 |
| TOTAL | | 367.245,43 |

13. COSTOS DE VENTAS

El costo de ventas se detalla a continuación, nuestros productos son importados y entregados al cliente:

COSTO DE VENTAS

| | | |
|--------------|--------------------------|-------------------|
| 4, | Compras | |
| 4,1 | Inventario Inicial | 2.895,60 |
| 4,1 | Importaciones | 74.253,65 |
| 4,1 | Compras Locales | 147.532,48 |
| 4,1,1 | Disponible para la Venta | 224.681,73 |
| 1,1,3 | Inventario Final | 15.764,28 |
| TOTAL | | 208.917,45 |

14. GASTOS ADMINISTRACION

Los gastos Administrativos en detalle son como sigue:

GASTOS ADMINISTRACION

| | | |
|--------------|----------------------------|------------------|
| 5,1,1,01 | Sueldos | 27.239.62 |
| 5,1,1,04 | Décimo Tercero | 3.738.81 |
| 5,1,1,05 | Décimo Cuarto | 838.74 |
| 5,1,1,06 | Fondos de Reserva | 3.738.81 |
| 5,1,1,07 | Vacaciones | 1.869.41 |
| 5,1,1,08 | Aporte Patronal | 3.309.61 |
| 5,1,1,12 | Honorarios a Profesionales | 8.732.33 |
| 5,1,1,40 | Liquidaciones empleados | 818.55 |
| TOTAL | | 50,383.88 |

M

ORTOMET S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
 (EXPRESADAS EN US. \$)

9. PASIVO CORRIENTE

Son valores correspondientes a cuentas y documentos por pagar a Proveedores, SRI, IESS y Sueldos de Empleados; los cuales se deben cancelar en un período menor a 12 meses detalle es como sigue:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

| | | |
|--------------|-------------------------------------|------------------|
| 2,1,1,01 | 1% Retención en la Fuente | 302,37 |
| 2,1,1,02 | 2% Retención en la Fuente | 10,58 |
| 2,1,1,05 | 30% Retención del IVA en la Fuente | 5,40 |
| 2,1,1,06 | 70% Retención del IVA en la Fuente | 1.271,00 |
| 2,1,1,07 | 100% Retención del IVA en la Fuente | 22,10 |
| 2,1,1,08 | 10% retención en la fuente | 22,00 |
| 2,1,2,01 | Cuentas por Pagar | 1.546,70 |
| 2,1,2,04 | Cuentas por Pagar IESS | 920,83 |
| 2,1,2,05 | Cuentas por Pagar Empleados | 2.964,41 |
| 2,1,2,06 | Proveedores | 1.620,34 |
| 1,1,2,10 | Arrendos por pagar | 2.000,00 |
| TOTAL | | 60.708,03 |

10. PRESTAMOS ACCIONISTAS

Corresponde a crédito de los accionistas de la empresa que serán devueltos, al siguiente mes, debido a que la empresa necesita un flujo elevado para cumplir con algunos clientes que necesitan importaciones urgentes. El detalle es como sigue:

PRESTAMOS ACCIONISTAS

| | |
|--|------------------|
| Cuentas por pagar Prestamos de Accionistas | 62.811,10 |
| TOTAL | 62.811,10 |

11. PATRIMONIO

En las cuentas de patrimonio se encuentran los valores de capital social, aportes a futuras capitalizaciones, reserva legal y estatutaria, pérdida del ejercicio y pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores. El detalle es como sigue:

PATRIMONIO

| | | |
|--------------|--|-------------------|
| 3,1,1,01 | Capital Social | 1.000,00 |
| 3,1,1,02 | Reserva Legal | 143,36 |
| 3,1,1,03 | Reserva de Capital | 32.789,87 |
| 3,1,1,04 | Aportes futuras Capitalizaciones | 50.000,00 |
| 3,1,1,05 | Pérdida del Ejercicio ANI ERIOK | 2.406,71 |
| 3,1,1,06 | Utilidad no distribuida en años anteriores | 1.707,00 |
| 3,1,1,07 | Utilidad Bruta del Ejercicio | 10.234,10 |
| TOTAL | | 106.281,04 |

3

ORTOMET S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADAS EN US. \$)

6. INVENTARIO

Corresponde básicamente a inventario mantenido:

INVENTARIO PRODUCTOS

| | | |
|--------------|---------------------------|------------------|
| 1,1,3,01 | Inventario de Mercaderías | 15.764,28 |
| TOTAL | | 15.764,28 |

7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (-) DEPRECIACIONES

Corresponde a valores de activos fijos y la depreciación de los mismos. El detalle es como sigue:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

| | | |
|--------------|---------------------------|------------------|
| 1,2,1,01 | Muebles y Enseres | 4.254,59 |
| 1,2,1,02 | Equipos de Oficina | 2.158,35 |
| 1,2,1,03 | Equipos de Computación | 8.411,86 |
| 1,2,1,04 | Maquinaria y Herramientas | 14.372,36 |
| 1,2,1,05 | vehículos | 28.246,05 |
| TOTAL | | 57.443,21 |

DEPRECIACIONES ACUMULADAS

| | | |
|--------------|--|--------------------|
| 1,2,1,07 | (-) Depreciación de Activos año anterior | - 28.621,35 |
| 1,2,1,09 | (-) Depreciación de Equipos de Oficina | - 234,88 |
| 1,2,1,10 | (-) Depreciación de Equipos de Computación | - 4.441,83 |
| TOTAL | | - 33.298,06 |

8. OTROS ACTIVOS INTANGIBLES

Corresponde a valores de activos intangibles y el detalle es como sigue:

OTROS ACTIVOS

| | | |
|--------------|-------------------|------------------|
| 1,2,2,01 | Patentes y Marcas | 18.547,08 |
| TOTAL | | 18.547,08 |

ORTOMET S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADAS EN US. \$)

3. EFECTIVO CAJA Y BANCOS

El resumen de caja y bancos es como sigue:

EFECTIVO CAJA Y BANCOS

| | | |
|--------------|---------------------|------------------|
| 1,1,1,02 | Banco Machala | 4.569,22 |
| 1,1,1,03 | Banco Internacional | 58.339,44 |
| TOTAL | | 62.908,66 |

4. CUENTAS POR COBRAR Y PROVISIONES PARA INCOBRABLES

El resumen de las Cuentas por Cobrar es como sigue:

CUENTAS POR COBRAR MENOS PROVISIONES

| | | |
|--------------|-------------------------------|------------------|
| 1,1,2,01 | Cuentas por Cobrar | 72.986,14 |
| 1,1,2,12 | Provisión Cuentas Incobrables | - 5.862,99 |
| TOTAL | | 67.123,15 |

5. CREDITO TRIBUTARIO: IMPUESTO A LA RENTA E IVA

Corresponde al crédito generado por IVA e impuesto a la renta, anticipos y retenciones de impuesto a la renta como sigue:

CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA

| | | |
|--------------|--------------------------|------------------|
| 1,1,4,01 | 1% Impuesto Retenido | 13.622,05 |
| 1,1,4,02 | 2% Impuesto Retenido | 289,52 |
| 1,1,4,09 | Crédito Tributario RENTA | 3.255,56 |
| TOTAL | | 17.167,13 |

CREDITO TRIBUTARIO IVA

| | | |
|--------------|----------------------------|------------------|
| 1,1,4,03 | 12% IVA Pagado | 811,00 |
| 1,1,4,04 | 30% Impuesto Retenido IVA | 4.708,00 |
| 1,1,4,05 | 70% Impuesto Retenido IVA | 21,16 |
| 1,1,4,06 | 100% Impuesto Retenido IVA | 17.519,96 |
| TOTAL | | 23.060,12 |

M

ORTOMET S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADAS EN US. \$)

1. ORGANIZACIÓN Y OPERACIONES

ORTOMET S.A es una persona jurídica de derecho privado, plenamente capaz de adquirir derechos y contraer obligaciones. Los principales fines y objetivos que tiene **ORTOMET** son los siguientes:

- a) Importación y venta de maquinas y herramientas para la floricultura.
- b) Importación y venta de instrumentos para medir y equipos para laboratorio, todo para el control de la calidad en los procesos productivos agropecuarios e industriales.
- c) Distribución nacional de los productos para "seguridad alimentaria" que fabrica la empresa norteamericana 3M y que son importados por su subsidiaria nacional.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de **ORTOMET S.A.** son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por **ORTOMET S.A.** en la preparación de sus estados financieros.

Bases de Presentación.- Los estados financieros que se detallan fueron preparados basados en prácticas contables aplicables a la Compañía, las que prevén la realización de activos y la cancelación de pasivos en el curso normal de su operación.

Los estados financieros adjuntos han sido elaborados acorde con las NIFF y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador y pueden diferir de aquellos emitidos de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC).

Las principales políticas de contabilidad son las siguientes:

- a) **Efectivo y equivalentes de efectivo.**- En la preparación del estado de flujos de efectivo se considera como efectivo y equivalentes de efectivo los saldos de caja, bancos y las inversiones financieras a corto plazo con vencimiento de máximo 12 meses.
- b) **Reconocimiento de Ingresos y Gastos.**- Los ingresos de la Compañía se generan básicamente por las ventas de los productos y servicios adicionales al cliente, mismos que son registrados como ingreso en el momento en que se producen. Los gastos se reconocen en función de su devengamiento.
- c) **Estimaciones.**- Las políticas de contabilidad que sigue la empresa están de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y las Normas Internacionales de Información Financiera (NIFF), las cuales requieren que la Administración efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos para determinar la valuación de algunas de las políticas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones, que se requieren presentar en los mismos. La Administración considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en tales circunstancias, a continuación se presentan las notas aclaratorias.

M

ORTOMET S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
 (EXPRESADAS EN US. \$)

| ACTIVOS | | | PASIVOS | | |
|----------------------------------|-------------------|---|----------------------------------|-------------------|-----------|
| Caja y bancos | 62.908,66 | 3 | Cuentas por pagar | 60.708,03 | 9 |
| Cuentas por cobrar (provisiones) | 67.123,15 | 4 | Obligaciones bancarias | - | |
| | | | Prestamos Accionistas | 62.811,10 | 10 |
| Credito Tributario | 40.227,25 | 5 | 15% Participación trabajadores | | |
| Inventarios | 15.764,28 | 6 | Impuesto a la renta | | |
| Otros activos corrientes | 19.632,28 | 7 | TOTAL PASIVOS | 123.519,13 | |
| Propiedad planta y equipos | 57.443,21 | 8 | PATRIMONIO | | 11 |
| (Depreciación acumulada) | (33.298,06) | | Capital pagado | 1.000,00 | |
| | | | Reserva legal | 143,36 | |
| | | | Reserva facultativa | 32.789,87 | |
| | | | Aportes futuras capitalizaciones | 50.000,00 | |
| | | | Utilidades retenidas | 4.114,31 | |
| | | | Utilidad (pérdida) del ejercicio | 18.234,10 | |
| | | | TOTAL PATRIMONIO | 106.281,64 | |
| TOTAL ACTIVOS | 229.800,77 | | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 229.800,77 | |

Mario
GERENTE


CONTADOR

ORTOMET S.A.**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en U.S. Dólares)****FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:**

| | |
|--|-------------|
| Utilidad (pérdida) neta | 18.234,10 |
| Ajustes por: | |
| Depreciación de propiedades, planta y equipo | 498,06 |
| Provisión para cuentas incobrables | 1.750,00 |
| Provisión para jubilación patronal | - |
| Provisión para reparaciones mayores | - |
| Amortizaciones | - |
| (Ganancia) pérdida en venta de activos fijos | - |
| (Ganancia) pérdida en venta de intangibles | - |
| (Ganancia) pérdida en venta de inversiones temporales | - |
| Participación trabajadores | - |
| Impuesto a la renta | - |
| Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo: | |
| (Aumento) disminución en cuentas por cobrar | (55.140,22) |
| (Aumento) disminución en documentos por cobrar | (21.100,94) |
| (Aumento) disminución en intereses por cobrar | - |
| (Aumento) disminución en inventarios | (12.868,68) |
| (Aumento) disminución en gastos anticipados y otras C x C | - |
| (Aumento) disminución en otros activos | (1.085,20) |
| Aumento (disminución) en cuentas por pagar | 51.669,93 |
| Aumento (disminución) en intereses por pagar | - |
| Aumento (disminución) en anticipos de clientes | - |
| Aumento (disminución) en gastos acumulados y otras C x P | - |
| Aumento (disminución) 15% participación trabajadores | (551,58) |
| Aumento (disminución) 25% impuesto a la renta | (718,89) |
| Efectivo neto proveniente de actividades operativas | (19.313,41) |

M

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION:

| | |
|---|-------------|
| Compra de propiedades planta y equipo | (23.184,47) |
| Producto de la venta de propiedades planta y equipo | - |
| Compra de intangibles | - |
| Producto de la venta de intangibles | - |
| Documentos por cobrar largo plazo | - |
| Compra de inversiones permanentes | - |
| Compra de inversiones temporales | - |
| Producto de la venta de inversiones temporales | - |
| Efectivo neto usado en actividades de inversión | (23.184,47) |

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

| | |
|--|-----------|
| Obligaciones bancarias | - |
| Porción corriente deuda largo plazo | - |
| Préstamos a largo plazo | - |
| Aportes en efectivo de los accionistas | 50.000,00 |
| Dividendos pagados | 0,00 |
| Efectivo neto usado en actividades de financiamiento | 50.000,00 |
| Aumento neto en efectivo y sus equivalentes | 7.502,12 |
| Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año | 55.406,54 |
| Efectivo y sus equivalentes al final del año | 62.908,66 |

Mario
GERENTE


CONTADOR

ORTOMET S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
 (Expresado en U.S. Dólares)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

| | | |
|---|--------------|-------------|
| Recibido de clientes | 291.004,27 | |
| Pagado a proveedores y empleados | (309.047,22) | |
| Intereses recibidos | - | |
| Intereses pagados | - | |
| 15% participación trabajadores | (551,58) | |
| Impuesto a la renta | (718,89) | |
| Efectivo neto proveniente de actividades operativas | | (19.313,41) |

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

| | | |
|---|-------------|-------------|
| Compra de propiedades planta y equipo | (23.184,47) | |
| Producto de la venta de propiedades planta y equipo | - | |
| Compra de intangibles | - | |
| Producto de la venta de intangibles | - | |
| Documentos por cobrar largo plazo | - | |
| Compra de inversiones permanentes | - | |
| Compra de inversiones temporales | - | |
| Producto de la venta de inversiones temporales | - | |
| Efectivo neto usado en actividades de inversión | | (23.184,47) |

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

| | | |
|--|-----------|------------------|
| Obligaciones bancarias | - | |
| Porción corriente deuda largo plazo | - | |
| Préstamos a largo plazo | - | |
| Aportes en efectivo de los accionistas | 50.000,00 | |
| Dividendos pagados | - | |
| Efectivo neto usado en actividades de financiamiento | | 50.000,00 |
| Aumento neto en efectivo y sus equivalentes | | 7.502,12 |
| Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año | | 55.406,54 |
| Efectivo y sus equivalentes al final del año | | 62.908,66 |

Mario
GERENTE

[Firma]
CONTADOR