

ECUASOTECO S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

AÑOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 31,
2014-2013

CONTENIDO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO - METODO DIRECTO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

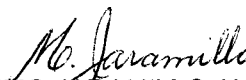
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AÑOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 31,	NOTAS	2014	2013
DESCRIPCION DE LAS CUENTAS			
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3	24.336,32	76.125,92
ACTIVOS FINANCIEROS			
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	4	292.793,21	208.856,72
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		41.500,00	10.000,00
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO		-1.835,01	-1.835,01
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	5	45.853,63	50.572,24
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	6	12.745,24	26.204,51
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		415.393,39	369.924,38
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7	18.821,38	21.909,83
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	8	495,54	1.273,16
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		19.316,92	23.182,99
TOTAL ACTIVO		434.710,31	393.107,37
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	9	1.638,82	447,36
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	10	5.624,93	5.266,22
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	11	69.722,35	115.803,68
ANTICIPOS DE CLIENTES	12	2.180,20	2.180,20
PRESTAMOS DE SUCURSALES Y ACCIONISTAS (OTROS PASIVOS CORRIENTES)	13	312.068,63	209.019,27
OTROS PASIVOS CORRIENTES	14	2.954,65	0,00
TOTAL PASIVO CORRIENTE		394.189,58	332.716,73
PASIVO NO CORRIENTE			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	15	3.322,45	8.538,40
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	16	22.724,30	16.621,98
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		26.046,75	25.160,38
TOTAL PASIVO		420.236,33	357.877,11

		2014	2013
PATRIMONIO NETO			
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	17	1.600,00	1.600,00
RESERVA LEGAL		2.592,07	2.592,07
RESERVA DE CAPITAL		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	18	0,00	-3.494,36
RESULTADOS DEL EJERCICIO		10.281,91	34.532,55
TOTAL PATRIMONIO NETO		14.473,98	35.230,26
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		434.710,31	393.107,37



ING. GORKY JARAMILLO CARDENAS,
REPRESENTANTE LEGAL.



MAXIMO JARAMILLO ALBUJA,
CONTADOR GENERAL.

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

AÑOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 31,	NOTAS	2014	2013
DESCRIPCION DE LAS CUENTAS			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
VENTAS	19	210.706,54	708.371,93
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	20	81.601,45	560.598,15
GANANCIA BRUTA		129.105,09	147.773,78
OTROS INGRESOS			
INTERESES FINANCIEROS		17,78	1.368,17
OTRAS RENTAS	21	75,87	10.291,43
TOTAL OTROS INGRESOS		93,65	11.659,60
GASTOS			
GASTOS DE VENTA			0,00
GASTOS ADMINISTRATIVOS	22	115.706,79	116.545,72
GASTOS FINANCIEROS		1.395,59	2.261,13
TOTAL GASTOS		117.102,38	118.806,85
GANANCIA(PERDIDA) ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		12.096,36	40.626,53
PARTICIPACION TRABAJADORES		1.814,45	6.093,98
GANANCIA(PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS		10.281,91	34.532,55
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		10.281,91	34.532,55


 ING. GORKY JARAMILLO CARDENAS,
 REPRESENTANTE LEGAL.


 MAXIMO JARAMILLO ALBUJA,
 CONTADOR GENERAL.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31
DE DICIEMBRE DEL 2014 Y 2013

	CAPITAL SOCIAL	APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACION	RESERVA LEGAL	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA FACULTATIVA	RESULTADOS ACUMULADOS	NOTA S	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO FINAL AL 31/12/2013	1.600,00	0,00	2.592,07	0,00	0,00	31.038,19			35.230,26
CAMBIOS EN EL AÑO 2014 EN EL PATRIMONIO:									
AUMENTO(DISMINUCION) DEL CAPITAL SOCIAL	0,00								0,00
APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES		0,00							0,00
DIVIDENDOS						(31.038,19)		0,00	(31.038,19)
TRANSFERENCIA DE RESULTADOS A OTRAS CUENTAS PATRIMONIALES									0,00
RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF:									0,00
OTROS CAMBIOS									0,00
									0,00
									0,00
									0,00
RESULTADO DEL EJERCICIO								10.281,91	10.281,91
SALDO FINAL AL 31/12/2014	1.600,00	0,00	2.592,07	0,00	0,00	0,00		10.281,91	14.473,98


ING. GORKY JARAMILLO CARDENAS,
REPRESENTANTE LEGAL.

MAXIMO JARAMILLO ALBUJA,
CONTADOR GENERAL.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AÑOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 31,

DESCRIPCION DE LAS CUENTAS

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION:

	NOTAS	2014	2013
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios		126.224,94	292.066,67
Otros cobros por actividades de operación			
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios		-220.432,10	-501.161,51
Pagos a y por cuenta de los empleados		-189.779,21	-150.688,26
Otros pagos por actividades de operación			0,00
Dividendos pagados			
Intereses pagados		-1.395,59	-2.261,13
Intereses recibidos		17,78	1.347,66
Impuestos a las ganancias pagados		-9.231,15	-4.148,79
Otras entradas (salidas) de efectivo		-50.216,52	-66.356,69
Flujo neto de efectivo procedente de actividades de operación		-344.811,85	-431.202,05

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSION:

Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo			
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo		0,00	0,00
Otras entradas (salidas) de efectivo		0,00	0,00
Flujo neto de efectivo procedente de actividades de inversión		0,00	0,00

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACION:

Aporte en efectivo por aumento de capital		339.379,49	175.945,62
Financiación por préstamos a largo plazo		-14.857,24	-20.960,79
Pago de préstamos			
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros			
Otras entradas (salidas) de efectivo		-31.500,00	-10.000,00
Flujo neto de efectivo procedente de actividades de financiación		293.022,25	144.984,83

	2014	2013
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-51.789,60	-286.217,22
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	76.125,92	362.343,14
<u>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</u>	<u>24.336,32</u>	<u>76.125,92</u>



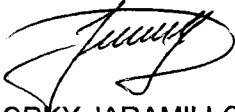
ING. GORKY JARAMILLO CARDENAS,
REPRESENTANTE LEGAL.



MAXIMO JARAMILLO ALBUJA,
CONTADOR GENERAL.

**CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA
(PERDIDA) Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN**

AÑOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 31,	NOTAS	2014	2013
DESCRIPCION DE LAS CUENTAS			
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		12.096,36	40.626,53
AJUSTES POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:			
Ajustes por gasto de depreciación y amortización		3.088,45	3.132,50
Ajustes por gastos en provisiones		2.591,10	13.479,91
Ajustes por gasto por impuesto a la renta		2.997,26	10.863,54
Ajustes por gasto por participación trabajadores			
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo		-380.831,49	-643.057,55
Total de ajustes por partidas distintas al efectivo		-372.154,68	-615.581,60
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:			
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes		126.224,94	321.939,54
(Incremento) disminución otras cuentas por cobrar			41,65
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores		4.718,61	-60.228,76
(Incremento) disminución en inventarios			0,00
(Incremento) disminución en otros activos		-28.587,47	-42.418,85
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales		-13.968,62	-31.355,18
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar		-33.726,95	-6.747,51
Incremento (disminución) en beneficios empleados		-39.414,04	-37.477,87
Incremento (disminución) en anticipos de clientes			0,00
Incremento (disminución) en otros pasivos			0,00
Total de cambios en activos y pasivos		15.246,47	143.753,02
FLUJO NETO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADO EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		-344.811,85	-431.202,05


 ING. GORKY JARAMILLO CARDENAS,
 REPRESENTANTE LEGAL.


 MAXIMO JARAMILLO ALBUJA,
 CONTADOR GENERAL.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS ANUALES

Ejercicio Terminado el 31 de Diciembre del 2014

(En Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

NOTA 1. INFORMACION GENERAL

ECUASOTECO S.A. se constituyó en Ecuador, en la ciudad de Quito, el 12 de Enero de 1995 por escritura pública otorgada ante el Notario Décimo Séptimo del Cantón Quito, Dr. Remigio Poveda Vargas e inscrita en el Registro Mercantil del mismo Cantón, el 15 de Febrero de 1995, fecha esta última que es considerada como la de constitución por el Servicio de Rentas Internas del Ecuador.

Se rige por las disposiciones de la Ley de Compañías y su Reglamento, por sus Estatutos y demás normativa aplicable; tiene su domicilio social en Quito, Parroquia de Cumbayá, calle 23 de Abril, Lote 4, Urbanización el Refugio.

Para los efectos tributarios en Ecuador, se encuentra inscrita en el Registro Unico de Contribuyentes (RUC) con el número 1791285662001 otorgado por el Servicio de Rentas Internas y además, para sus relaciones comerciales con el sector público se halla inscrita en el Registro Unico de Proveedores (RUP), documento concedido por el Instituto Nacional de Contratación Pública (INCOP).

El objeto social comprende una amplia gama de actividades muchas de las cuales no ejerce. En este ejercicio se ha dedicado principalmente a la prestación de servicios para terceros en la construcción de obras civiles de remodelación.

Tiene una duración de 50 años a partir del 15 de Febrero de 1995. Este plazo puede prorrogarse por otro u otros de igual o menor duración por resolución de la Junta General de Accionistas.

Está conformada por 4 accionistas, dos ecuatorianos y dos colombianos, que en conjunto poseen el 100% de las acciones: 48% los ecuatorianos y 52% los colombianos.

Tiene contratados directamente 12 servidores que se descompone de la siguiente manera: 7 trabajadores y 5 profesionales, dos de estos últimos realizan también labores operativas, de ejecutivos y son los representantes legales.

Estos estados financieros han sido aprobados por la Junta Universal de Accionistas en sesión de fecha 06/02/2015.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

2.01 ESTADO DE CUMPLIMIENTO

Estos estados financieros fueron elaborados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades, en adelante NIIFPYMES y se presentan en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica por ser ésta la moneda funcional del entorno económico en el que opera la Sociedad, pues desde Enero del año 2000, el Gobierno Nacional del Ecuador dolarizó la economía nacional.

2.02 BASES DE PREPARACION Y PERIODOS

Los presentes estados financieros de ECUASOTECO S.A. pertenecen a una Sociedad Individual y han sido preparados sobre las bases del costo histórico. El costo histórico se fundamenta generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

Los estados financieros anuales corresponden al de Situación Financiera, al del Resultado Integral, al de Cambios en el Patrimonio y al de Flujos de Efectivo, por los años terminados al 31 de Diciembre del 2014 y 2013.

Las políticas contables se refieren a las cuentas, hechos y fenómenos económicos que tienen o pueden tener movimiento en la Empresa. Se enuncian a continuación:

2.03 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos e, inversiones financieras temporales de gran liquidez que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo de tres meses o menos, que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo (p 7.2).

2.04 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES NO RELACIONADOS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Son registradas a su valor razonable e incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Esta provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas por cobrar.

Se clasifican como activos corrientes y activos no corrientes según sean los vencimientos hasta 12 meses o superiores a los 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, respectivamente.

2.05 INVENTARIOS

El costo de los inventarios se valora aplicando el método de primera entrada, primera salida (FIFO en inglés), (PEPS en español).
FIFO = FIRST IN FIRST OUT; PEPS = PRIMERO EN ENTRAR PRIMERO EN SALIR.

Alternativamente se puede valorar al costo promedio.

2.06 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de la pérdida por deterioro de valor. El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con su ubicación y su puesta en marcha o funcionamiento. Los gastos de reparación y mantenimiento así como las pérdidas por deterioro de estos activos se reconocen en los resultados del ejercicio o periodo fiscal. La depreciación se aplica para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada aplicando el método de depreciación lineal. (p 17.9, p 17.10, p 17.15, p 17.22).

En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales o vida útil en años:

Muebles y enseres	6,25% anual	o	16 años
Maquinaria y equipo	10,0% anual	o	10 años
Vehículos y similares	12,5% anual	u	8 años
Equipos de computación	20,0% anual	o	5 años

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de un rubro de propiedades, planta y equipo, constituye la diferencia entre su precio de venta y su valor en libros y es reconocida en los resultados del año.

2.07 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Son registradas a su valor razonable.

2.08 IMPUESTOS

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto a la renta diferido. El impuesto a la renta corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponderables o deducibles y partidas que no son gravables o deducibles. El pasivo de la Sociedad por concepto de impuesto a la renta se calcula al final del ejercicio económico utilizando la tasa fiscal establecida por el Servicio de Rentas Internas.

El impuesto a la renta diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y la bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable. El impuesto a la renta diferido (activo) se cruzará con el impuesto a la renta a pagar (pasivo), en el ejercicio económico en que se cumplan las condiciones para ello. Los impuestos corrientes y diferidos se reconocen como gasto o ingreso y son registrados en los resultados del año, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera de los resultados, ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera de los resultados.

2.09 BENEFICIOS A TRABAJADORES

El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y desahucio) son determinados en base al correspondiente cálculo matemático actuarial realizado por un profesional independiente, utilizando el método de la unidad de crédito proyectada, con valoraciones actuariales realizadas al final de cada período. Los resultados provenientes de los cálculos actuariales se reconocen durante el ejercicio económico.

La Sociedad reconoce en sus estados financieros un pasivo por la participación de los trabajadores sobre las utilidades. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% sobre las utilidades contables, de acuerdo con las disposiciones legales vigentes. La Sociedad reconoce en sus estados financieros, un bono temporal u ocasional de responsabilidad para sus principales colaboradores y está en función del esfuerzo desplegado por cada uno de ellos para el cumplimiento de los objetivos y metas empresariales.

2.10 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Sociedad pueda conceder.

Los ingresos ordinarios procedentes de la venta de bienes y/o servicios son reconocidos cuando la Sociedad transfiere los riesgos y beneficios de tipo significativo, derivado de la propiedad de los bienes; el importe de los ingresos y los costos incurridos o por incurrir en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad y es probable que la Sociedad reciba los beneficios económicos asociados a la transacción.

2.11 COSTOS Y GASTOS

Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se realice el pago.

2.12 COMPENSACION DE SALDOS Y TRANSACCIONES

Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna base legal y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

2.13 ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRITICOS

En opinión de la Administración las estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los mismos que podrían llegar a diferir de sus efectos finales; se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el periodo presente y, en los futuros, en caso que sea pertinente.

A la fecha de cierre de cada ejercicio fiscal o en la fecha que se considere necesario, la Administración analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de pérdida por deterioro; en caso positivo, se realiza una estimación del importe recuperable y si éste es menor al valor neto en libros, se asienta la correspondiente provisión por deterioro, por la diferencia. Durante este ejercicio la Sociedad no ha reconocido pérdidas por deterioro en sus activos.

El valor presente de las provisiones para obligaciones por beneficios definidos a trabajadores son determinados en función de un calculo actuarial basado en varios supuestos: tasa de descuento (tasa de interés), de mortalidad, de rotación y retiro, de actualización actuarial, etc. La tasa de actualización actuarial es la resultante del promedio ponderado entre la tasa de rendimiento de los bonos del Estado Ecuatoriano a largo plazo y la proyección de la tasa de rendimiento medio de los bonos del Tesoro de los Estados Unidos a largo plazo (20 años), considerada como tasa libre de riesgo. El actuario contratado por la Sociedad ha realizado el estudio de acuerdo con esos supuestos y uno o más cambios en éstos impacta en el valor en libros de las provisiones de estos beneficios.

La estimación de las vidas útiles de los elementos de propiedades, planta y equipo se realiza de acuerdo a lo mencionado en la Nota 2.06. Para el caso de los vehículos se considera un valor residual del 10% del costo original, para los otros elementos no se ha estimado valores residuales, pues, una vez conluida las vidas útiles, se vuelven basura o chatarra los muebles y enseres, las maquinarias y equipos y en el caso de los equipos de computación se convierten en obsoletos. Edificios y terrenos no posee la Sociedad por el momento.

La estimación del impuesto a la renta diferido se hace considerando que todas las diferencias entre el valor en libros y la base tributaria de los activos y pasivos se revertirán en el futuro.

Para la medición del valor razonable de los activos financieros relacionados con cuentas por cobrar a largo plazo se utiliza la técnica de valoración del costo amortizado.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

2014 2013

Se descompone de la siguiente manera:

CAJA BANCOS

24.336,32 66.125,92

INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES

0,00 10.000,00

24.336,32 76.125,92

NOTA 4. La cuenta DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES NO RELACIONADOS comprende importes medidos al valor razonable (p 2.34). No existen cuentas por cobrar de partes relacionadas, de anticipos y otros importes. Se presenta un rubro único:

2014 2013

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES NO RELACIONADOS

292.793,21 208.856,72

NOTA 5. La cuenta SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS se desglosa así:

2014 2013

SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO

0,00 0,00

ANTICIPOS A PROVEEDORES

45.853,63 50.572,2445.853,63 50.572,24

NOTA 6. La cuenta ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES incluye las siguientes subcuentas:

2014 2013

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR (IVA)

0,00 16.366,07

RETENCIONES RECIBIDAS IVA

7.193,27 5.915,31

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR (IMPUESTO A LA RENTA)

3.144,20 2.020,94

RETENCIONES RECIBIDAS IMPUESTO A LA RENTA

2.407,77 1.902,1912.745,24 26.204,51

NOTA 7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Costo

01/01/2013

Adiciones

31/12/2013

Adiciones

31/12/2014

Depreciación acumulada

01/01/2013

Depreciación anual

31/12/2013

Depreciación anual

31/12/2014

Importe neto en libros

31/12/2013

31/12/2014

MUEBLES Y ENSERES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPO DE COMPUTACION	VEHICULOS	OTROS	TOTAL
0,00	13.243,21	725,89	20.526,79	0,00	34.495,89
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	13.243,21	725,89	20.526,79	0,00	34.495,89
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	13.243,21	725,89	20.526,79	0,00	34.495,89
0,00	7.809,52	681,84	962,20	0,00	9.453,56
0,00	779,19	44,05	2.309,26	0,00	3.132,50
0,00	8.588,71	725,89	3.271,46	0,00	12.586,06
0,00	779,19	0,00	2.309,26	0,00	3.088,45
0,00	9.367,90	725,89	5.580,72	0,00	15.674,51
0,00	4.654,50	0,00	17.255,33	0,00	21.909,83
0,00	3.875,31	0,00	14.946,07	0,00	18.821,38

NOTA 8. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Corresponde al impuesto a la renta diferido sobre los gastos no deducibles por provisión de jubilación patronal. Una vez que se observe el requisito de que los trabajadores respectivos cumplan los 10 años de servicio exigido por el SRI, el saldo de este impuesto se cruzará con el saldo de la cuenta impuesto a la renta a pagar.

NOTA 9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR: Desglose

LOCALES

NOTA 10. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS: Desglose

LOCALES

2014	2013
495,54	1.273,16
2014	2013
1.638,82	447,36
2014	2013
5.624,93	5.266,22

NOTA 11. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: Desglose

	2014	2013
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS (IVA)	0,00	65.286,94
RETENCIONES REALIZADAS IVA	103,97	8,48
OBLIGACIONES ADMINISTRACION TRIBUTARIA IMPTO.RENTA	2.997,26	10.863,54
RETENCIONES REALIZADAS IMPUESTO RENTA	331,58	512,99
OBLIGACIONES CON EL IESS	2.588,23	3.299,94
OBLIGACIONES CON LOS EMPLEADOS	2.227,04	967,20
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR EJERCICIO	1.814,45	6.093,98
DIVIDENDOS POR PAGAR SOCIOS	59.659,82	28.770,61
	<u>69.722,35</u>	<u>115.803,68</u>

NOTA 12. ANTICIPO DE CLIENTES

	2014	2013
	<u>2.180,20</u>	<u>2.180,20</u>

Los US \$ 2.180,20 corresponde a un saldo del anticipo de COBELLPA por liquidarse.

NOTA 13. PRESTAMOS DE SUCURSALES Y ACCIONISTAS: Desglose

LOCALES

	2014	2013
	<u>312.068,63</u>	<u>209.019,27</u>

Son préstamos de los accionistas locales para cubrir las necesidades temporales de liquidez de la Empresa.

NOTA 14. OTROS PASIVOS CORRIENTES

	2014	2013
	<u>2.954,65</u>	<u>0,00</u>

Son gastos acumulados por pagar a los empleados de la Compañía que actúan como intermediarios.

NOTA 15. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS (PASIVO NO CORRIENTE): Desglose

LOCALES

	2014	2013
	<u>3.322,45</u>	<u>8.538,40</u>

NOTA 16. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS: Desglose

JUBILACION PATRONAL
DESAHUCIO

2014	2013
9.560,11	7.022,30
13.164,19	9.599,68
<u>22.724,30</u>	<u>16.621,98</u>

Son valores determinados en base a los estudios actuariales pertinentes. No se han hecho pagos en ningún ejercicio económico. Estamos en un periodo de devengamiento y acumulación.

NOTA 17. CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

El capital social autorizado es de US \$ 3.200,00. El saldo comprende 40.000 acciones ordinarias con un valor nominal de US \$ 0,04; esto es el 50% del capital autorizado que está pagado en su totalidad. El 50% restante del capital social autorizado no se encuentra suscrito ni emitido.

2014	2013
<u>1.600,00</u>	<u>1.600,00</u>

NOTA 18. RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION POR PRIMERA DE LAS NIIF

2014	2013
<u>0,00</u>	<u>-3.494,36</u>

NOTA 19. VENTAS: Desglose

VENTA DE BIENES
PRESTACION DE SERVICIOS

2014	2013
0,00	0,00
210.706,54	708.371,93
<u>210.706,54</u>	<u>708.371,93</u>

Estos valores constituyen los ingresos ordinarios de la Compañía.

NOTA 20. COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION: Desglose

MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS
MANO DE OBRA DIRECTA
MANO DE OBRA INDIRECTA
OTROS COSTO INDIRECTOS DE FABRICACION

2014	2013
49.341,20	294.636,32
19.483,76	34.112,47
7.813,80	38.228,26
4.962,69	193.621,10
<u>81.601,45</u>	<u>560.598,15</u>

NOTA 21. OTRAS RENTAS: Desglose

INGRESO POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO
 INGRESO POR JUBILACION PATRONAL
 INGRESO POR DESAHUCIO

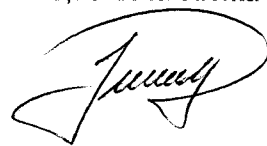
2014	2013
75,84	837,73
0,00	2.403,89
0,00	7.049,81
<u>75,84</u>	<u>10.291,43</u>

NOTA 22. GASTO IMPUESTO A LA RENTA: Desglose

IMPUESTO CORRIENTE
 IMPUESTO DIFERIDO

2014	2013
2.921,42	10.025,81
75,84	837,73
<u>2.997,26</u>	<u>10.863,54</u>

El valor de \$ 2.997,26 está incluido en \$ 115.706,79 de la cuenta de Gastos Administrativos del Estado del Resultado Integral.



ING. GORKY JARAMILLO CARDENAS,
 REPRESENTANTE LEGAL.



MAXIMO JARAMILLO ALBUJA,
 CONTADOR GENERAL.