

LOGISTICA INTERNACIONAL ECUATORIANA S.A. LOINESA

ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTES A LOS PERIODOS TERMINADOS AL

31 DE DICIEMBRE DEL 2014

El presente documento consta de:

- Estado de Situación Financiera - Comparativo
- Estado de Resultados – Comparativo
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Estado de Flujos de Efectivo Directo
- Notas Explicativas a los Estados Financieros

LOGISTICA INTERNACIONAL S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2014

	NOTAS	2.014	2.013
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	7	3.500,00	55.957,40
ACTIVOS FINANCIEROS	8		
Documentos y Cuentas por Cobrar No Relacionados		0,00	0,00
INVENTARIO			
Producto Terminado		51.000,00	11.550,10
ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE	9		
Crédito Tributario (IR)		2.238,20	2.057,41
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	12		
Otros Activos Corrientes		0,00	0,0
TOTAL ACTIVO CORRIENTES		56.738,20	69.564,91
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	11		
Muebles y Enseres		0,00	0,00
Maquinarias y Equipos		0,00	0,00
Equipos de Computación		0,00	0,00
(-) Dep. Acum. Propiedades, Planta y Equipos		0,00	0,00
TOTAL DE ACTIVOS		56.738,20	69.564,91
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	13		
Proveedores Locales		0,00	51.752,20
PROVISIONES			
Locales		0,00	12.878,69
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	15		
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio		823,81	0,00
Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio		166,62	0,00
TOTAL PASIVO CORRIENTES		990,43	64.630,89
PASIVO NO CORRIENTE			
Otros Pasivos no Corriente		49.304,70	0,00
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTE		49.304,70	0,00
TOTAL DE PASIVOS		50.295,13	64.630,89
PATRIMONIO			
PATRIMONIO NETO			
CAPITAL SOCIAL	17		
Capital Suscrito		800,00	800,00
RESERVAS	18		
Reserva Legal		100,63	100,63
Reserva Facultativa		500,00	500,00
RESULTADOS ACUMULADOS	19		
Ganancias Acumulados		3.931,64	3697,92
Perdida Acumulada		0,00	-398,25
RESULTADO DEL EJERCICIO			
Ganancia (Pérdida) Netal del Período		1.110,80	233,72
TOTAL DE PATRIMONIO NETO		6.443,07	4.934,02
TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO		56.738,20	69.564,91

LOGISTICA INTERNACIONAL S.A.**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES****Al 31 de Diciembre del 2014**

INGRESOS	NOTAS	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	3	74.976,00
VENTAS		
BIENES/SERVICIOS		74.976,00
COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO INICIAL BIENES	4	11.550,10
COMPRAS LOCALES		0,00
IMPORTACION DE BIENES		62.568,00
(-) INVENTARIO FINAL BIENES		51.000,00
GANANCIA BRUTA EN VENTAS		51.857,90
GASTOS		50.747,10
GASTOS DE VENTA		373,22
GASTOS ADMINISTRATIVOS		50.373,88
UTILIDAD ANTES 15% TRABAJADORES		1.110,80

LOGISTICA INTERNACIONAL S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
31 de Diciembre del 2014
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

	NOTAS	CAPITAL	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	GANANCIAS ACUMULADAS	PERDIDA ACUMULAD	ADOPCION NIIF 1ERA VEZ	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
SALDO AL 01-ENE-2014		800,00	100,00	500,00	3.697,92	-398,25	0,00	233,72	4.934,02
Utilidades Distribuidas									0,00
Transferencias de Resultados									0,00
Otros Cambios					233,72			-233,72	0,00
Ganancia Neta del Período								1.110,80	1.110,80
SALDO AL 31-DIC-2014		800,00	100,00	500,00	3931,64	-398,25	0,00	1.110,80	6.044,82

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO - METODO DIRECTO**(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)****Al 31 de Diciembre _
2.014**

-

ACTIVIDADES DE OPERACION

Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios		74.976,00
(+) Ventas	74.976,00	
(-) Variación Cuentas por Cobrar	0,00	
Otros Cobros por Actividades de Operación		0,00
(+) Otros Ingresos	0,00	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios		-114.320,20
(-) Costo de Ventas	-23.118,10	
(-) Variación Inventarios	-39.449,90	
(-) Variación Anticipo a Proveedores	0,00	
(+) Variación CxP Locales	-51.752,20	
Pagos a y por cuenta de los empleados		990,43
(-) 15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	0,00	
(+) Variación Obligaciones Corrientes - Participación Trabajadores por Pagar	166,62	
(+) Variación Obligaciones Corrientes - Con El IESS	0,00	
(+) Variación Obligaciones Corrientes - Por Beneficios Sociales	823,81	
Otros pagos por actividades de operación		-50.747,10
(-) Gastos de Ventas	373,22	
(-) Gastos de Administración	-50.373,88	
Intereses Pagados		0,00
(-) Gastos Financieros	0,00	
Dividendos Pagados		0,00
(-) Utilidad 2014	-233,72	
(+) Transferencia a Reserva Legal	0,00	
(+) Transferencia a Ganancias Acumuladas	233,72	
Impuestos a las ganancias pagados		-0,00
(-) Impuesto a la Renta Causado del Ejercicio	0,00	
(-) Variación Créditos Tributarios a Favor de la Empresa (IR)		
(-) Variación Anticipo Impuesto a la Renta	0,00	
(+) Variación Impuesto a la Renta por Pagar	0,00	
Otras entradas (salidas) de efectivo		36.245,22
(-) Variación Provisión Cuentas Incobrables	0,00	
(-) Variación Provisión VNR	0,00	
(-) Variación Créditos Tributarios a Favor de la Empresa (IVA)	0,00	
(-) Variación Créditos Tributarios a Favor de la Empresa (IR)	-180,00	

(-) Variación Otros Activos Corrientes	7,20	
(+) Variación Provisiones	12.878,69	
(+) Variación Impuesto a la Renta por Pagar		
(+) Variación Obligaciones Corrientes - Participación Trabajadores por Pagar		
(+) Variación Cuentas por Pagar Diversas	-49.304,70	
(+) Variación Anticipo de Clientes		
<u>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</u>	-	<u>-52.855,65</u>
-	-	-
<u>ACTIVIDADES DE INVERSION</u>	-	
Importes procedentes de la venta de propiedades, planta y equipo		0,00
(-) Variación Instalaciones	0,00	
(-) Variación Muebles y Enseres		
(-) Variación Vehículos		
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo		0,00
(-) Variación Edificios	0,00	
(-) Variación Muebles y Enseres	0,00	
(-) Variación Maquinaria y Equipo	0,00	
(-) Variación Equipos de Computación	0,00	
(-) Variación Vehículos	0,00	
<u>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSION</u>	-	<u>0,00</u>
<u>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</u>	-	
Financiamiento por Préstamos a Largo Plazo		0,00
(+) Variación Obligaciones con Instituciones Financieras	0,00	
Pago de Préstamos		0,00
(+) Variación Cuentas por Pagar Diversas	0,00	
Otras Entradas (Salidas) de Efectivo		398,25
(+) Variación Desahucio	0,00	
(+) Variación Utilidad Año Anterior ajustes	398,25	
(+) Jubilacion Patronal	0,00	
<u>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</u>	-	<u>398,25</u>
<u>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</u>		<u>-52.457,40</u>
-	-	-
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		55.957,40
<u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</u>		<u>3.500,00</u>

Las Notas 1 a 20, forman parte integral de los Estados Financieros de LOGISTICA INTERNACIONAL S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

1. Información General

LOGISTICA INTERNACIONAL S.A., es una sociedad anónima que tiene como principal actividad de servicios de transporte marítimo y de cabotaje y de carga.

1.1. Base de presentación de los Estados Financieros

Los presentes estados financieros de LOGISTICA INTERNACIONAL S.A.; al 31 de Diciembre del 2014, constituyen los primeros estados financieros anuales de la sociedad preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF Para PYMES) que han sido emitidas por el IASB y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales. Anteriormente, los estados financieros se preparaban de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).

La compañía ha adoptado las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF Para PYMES) desde el 1 de Enero de 2012, para lo cual pasó por un período de transición comprendido entre el 1 de Enero y 31 de Diciembre del 2011.

La preparación de los estados financieros conforme a las Normas Internacionales de información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF Para PYMES), requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas y también exige a la administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables en la compañía. En las notas a los estados financieros se revelan las áreas que implican un mayor grado de juicio o complejidad o las áreas donde las hipótesis y estimaciones son significativas para los estados financieros.

Los estados financieros correspondientes al ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre del 2014, han sido aprobados en reunión de accionistas el día 31 de marzo del 2015.

1.1.1. Cambios en políticas contables

No hay NIIF o interpretaciones CINIIF que sean efectivas por primera vez para el ejercicio financiero que comienza a partir de 1 de enero de 2015, que se espere que tengan un efecto significativo sobre la entidad.

En el análisis realizado en el año de transición se determinó que los componentes de los estados financieros reflejan la realidad económica de la entidad por lo cual no ha sido necesario realizar ajustes cuantitativos por aplicación de valor razonable como costo atribuido, dichos componentes se registran al costo histórico y se realizan bajo el principio del devengo.

La aplicación de la nueva normativa contable NIIF, incurre más que en nada en cambios de parámetros contables para lo cual la compañía ha adaptado el esquema del plan de cuentas

bajo los formatos estándares publicados por el ente regulador, Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros a través de su portal web.

1.1.2. Moneda Funcional y de Presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros se valorizan utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera. Los estados financieros se miden al dólar estadounidense que es la moneda funcional y de presentación de la sociedad, de acuerdo a la sección 30 “Moneda Funcional de la Entidad” en su párrafo 30.2 de la NIIF para PYMES.

1.2. Información financiera por segmentos

La información sobre los segmentos de operación se presenta de acuerdo con la información interna que se suministra a la máxima autoridad para la toma de decisiones.

Se ha identificado como la máxima autoridad en la toma de decisiones, que es responsable de asignar los recursos y evaluar el rendimiento de los segmentos de explotación, al comité directivo encargado de la toma de decisiones estratégicas.

1.3. Uso de Juicios y Estimaciones

La preparación de los estados financieros requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas de contabilidad y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos presentados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisadas con regularidad, dichas estimaciones contables son reconocidas en el período en que ésta es revisada y en cualquier periodo futuro sobre el que tengan efecto.

En particular las principales estimaciones de incertidumbres y juicios críticos en la aplicación de políticas contables que tienen efecto significativo en los montos reconocidos en los estados financieros, son las siguientes:

- Estimación de la vida útil de propiedad, planta y equipos.
- La vida útil de los activos materiales
- Las pérdidas por deterioro de determinados activos.
- Las hipótesis empleadas en el cálculo actuarial de los beneficios a los empleados.
- Las provisiones por compromisos adquiridos con terceros y los pasivos
- contingentes.

A pesar de que estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible en la fecha de formulación de estos estados financieros sobre los hechos analizados, es posible que los acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios, lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimaciones en los correspondientes estados financieros.

Responsabilidad de la Información

La información contenida en estos Estados Financieros, es responsabilidad de la Administración de la compañía LOGISTICA INTERNACIONAL S.A.; Sección 2 Conceptos y Principios Generales (Objetivos de los Estados financieros de las Pequeñas y Medianas Entidades – Párrafo 2.3.) quienes manifiestan expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF Para PYMES.

2. Resumen de las principales políticas contables

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas se han aplicado de manera uniforme para los estados financieros del primer año de aplicación de las NIIF Para PYMES, es decir, año 2014.

2.1 Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades financieras locales y del exterior, no se presentaron sobregiros bancarios.

2.2. Documentos y Cuentas por Cobrar

Los Documentos y Cuentas por Cobrar son los importes provenientes de los créditos otorgados a clientes por ventas prestación de servicios realizadas en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos (o en el ciclo normal de la operación, si este fuera más largo), se clasifican como activos corrientes. En caso contrario, se presentan como activos no corrientes.

Los Documentos y Cuentas por Cobrar se reconocen inicialmente por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado, menos la provisión por cuentas de dudosa cobrabilidad, lo cual no fue necesaria la provisión por no presentarse morosidad en la cartera de cuentas por cobrar clientes.

2.3. Activos por Impuestos Corrientes

Los Activos por Impuestos Corrientes reflejan los saldos de los importes que la compañía reconoce en calidad de Créditos Tributarios para ser usados a favor de la empresa en futuras liquidaciones de pago de Impuestos ya sean estos por Impuesto al Valor Agregado (IVA) o Impuesto a la Renta (IR).

2.4. Propiedad, Planta y Equipo

Los componentes de Propiedad, planta y equipo se contabilizan por su costo histórico menos la depreciación; y, deterioro del valor cuando existan indicios del mismo. El costo histórico incluye los gastos directamente atribuibles a la adquisición de los elementos.

Los costos posteriores se incluyen en el importe en libros del activo o se reconocen como un activo separado, según corresponda, sólo cuando es probable que los beneficios económicos futuros asociados con los elementos vayan a fluir hacia la entidad y el costo del elemento pueda determinarse de forma fiable. El importe en libros de la parte sustituida se da de baja contablemente. El resto de gasto por reparaciones y mantenimiento se carga a la cuenta de resultados durante el ejercicio económico en que se incurre en el mismo.

La depreciación en los demás componentes de Propiedades, Planta y Equipos se calcula usando el método lineal de acuerdo a las siguientes vidas útiles estimadas que se detallan a continuación:

Muebles y Enseres 10 años

Maquinarias y Equipos 10 años

Equipo de Computación 3 años

La compañía reconocerá el deterioro del valor de los activos cada vez que exista un indicio del valor recuperable de sus activos y unidades generadoras de efectivos, de existir dicho deterioro se reconocerá directamente al resultado del ejercicio económico en que se incurran.

2.5. Documentos y Cuentas por Pagar

Los Documentos y Cuentas por Pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de la operación. Se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos. En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Los Documentos y Cuentas por Pagar se reconocen inicialmente a valor razonable y y de presentarse el caso posteriormente se valoran por su costo amortizado

2.6. Impuestos corrientes y diferidos

El gasto por impuestos del periodo comprende los impuestos corrientes y diferidos. Los impuestos se reconocen en el resultado, excepto en la medida en que estos se refieran a partidas reconocidas en el otro resultado integral o directamente en el patrimonio neto. En este caso, el impuesto también se reconoce en el otro resultado integral o directamente en patrimonio neto, respectivamente.

El gasto por impuesto corriente se calcula en base a las leyes aprobadas por el Servicio de Rentas Internas. La gerencia evalúa periódicamente las posiciones tomadas en las declaraciones de impuestos respecto a las situaciones en las que la regulación fiscal aplicable está sujeta a interpretación, y, en caso necesario, establece provisiones en función de las cantidades que se espera pagar a las autoridades fiscales.

Los impuestos diferidos se reconocen, de acuerdo con el método de pasivo, por las diferencias temporarias que surgen entre las bases fiscales de los activos y pasivos y sus importes en libros en los estados financieros. Sin embargo, los impuestos diferidos no se contabilizan si surgen del reconocimiento inicial de un activo o pasivo en una transacción, distinta de una combinación de negocios, que, en el momento de la transacción, no afecta ni al resultado contable ni a la ganancia o pérdida fiscal.

El impuesto diferido se determina usando tipos impositivos y leyes aprobadas o a punto de aprobarse en la fecha del balance y que se espera serán de aplicación cuando el correspondiente activo por impuesto diferido se realice o el pasivo por impuesto diferido se liquide.

Los activos por impuestos diferidos se reconocen sólo en la medida en que es probable que vaya a disponerse de beneficios fiscales futuros con los que poder compensar las diferencias temporarias.

Los activos por impuestos diferidos y los pasivos por impuestos diferidos se compensan si, y solo si, existe un derecho legalmente reconocido de compensar los activos por impuesto corriente con los pasivos por impuesto corriente y cuando los activos por impuestos diferidos y los pasivos por impuestos diferidos se derivan del impuesto sobre las ganancias correspondientes a la misma autoridad fiscal, que recaen sobre la misma entidad o sujeto fiscal, o diferentes entidades o sujetos fiscales, que pretenden liquidar los activos y pasivos fiscales corrientes por su importe neto.

2.7. Beneficios a los empleados

(a) Indemnizaciones por desahucio

Las indemnizaciones por desahucio se pagan a los empleados como consecuencia de la decisión de la entidad de rescindir su contrato de trabajo antes de la edad normal de jubilación o cuando el empleado acepta renunciar voluntariamente a cambio de esas prestaciones. La entidad reconoce estas prestaciones cuando se ha comprometido de forma demostrable a cesar en su empleo a los trabajadores actuales de acuerdo con un plan formal detallado sin posibilidad de retirada. Cuando se hace una oferta para fomentar la renuncia voluntaria de los empleados, las indemnizaciones se valoran en función del número de

empleados que se espera que aceptarán la oferta. Las prestaciones que no se van a pagar en los doce meses siguientes a la fecha del balance se descuentan a su valor actual. No se realizó la provisión por desahucio porque se determinó por la administración la estabilidad laboral por parte del trabajador y el patrono.

(b) Beneficios Sociales a Empleados y Participación en Utilidades.

La entidad reconoce los beneficios sociales a empleados y participaciones en las utilidades generadas al cierre de cada ejercicio económico en base a lo establecido en el Código de Trabajo vigente en el Ecuador y a las disposiciones que para el efecto emita el ente regulador el cual es el Ministerio de Relaciones Laborales.

2.8. Capital social

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto. Se registran a su valor nominal.

2.9. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contra prestación recibida o/a recibir, y representan los importes a cobrar por los servicios vendidos, netos de descuentos, devoluciones y del impuesto sobre el valor agregado.

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando el ingreso se puede medir con fiabilidad, es probable que la entidad vaya a recibir un beneficio económico futuro y cuando se alcancen determinadas condiciones para cada una de las actividades de la entidad que se describen a continuación. La entidad basa sus estimaciones de devolución en resultados históricos, considerando el tipo de cliente, el tipo de transacción y las circunstancias específicas de cada acuerdo.

a) Prestación de Servicios.

La entidad presta los servicios de transporte de carga marítimo, terrestre y aéreo. Las ventas de estos servicios son normalmente pagados en efectivo con deposito a la cuenta y cheque certificado.

3. Ingresos de Actividades Ordinarias

Un detalle de los Ingresos de Actividades Ordinarias, al 31 de diciembre del 2014 y 31 de Diciembre del 2013, es el siguiente:

20142013

Total de Ingresos de Actividades

De Venta de Bienes y Servicios74.976,0091.442,21

4. Costos de Ventas

Un detalle de los Costos de Ventas, al 31 de diciembre del 2014 y 31 de Diciembre del

2013, es el siguiente:

	2014	2013
Inventario Inicial de Bienes	11.550,10	0,00
Compras Locales de Bienes	0,00	0,00
Importaciones de Bienes	62.568,00	43.335,73
(-) Inv. Final Bienes	-51.000,00	-11.550,10
Total de Costo de Ventas	23.118,10	31.785,63

5. Participación Trabajadores

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, las sociedades pagaran a sus trabajadores, el detalle de la participación del 15% de la Utilidad del Ejercicio 2014 y 2013, es el siguiente:

	2014	2013
Utilidad Contable – Base de cálculo	1.110,80	233,72
15% Participación Utilidades	166,62	35,06

6. Gasto de Impuesto a la Renta

La Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que las sociedades nacionales pagarán sobre la utilidad después del 15% de Participación de Trabajadores la tarifa del 22% de Impuesto a la Renta para el año 2013.

Un detalle del Impuesto a la Renta a Diciembre del 2014 y 2013 es el siguiente:

	2014	2013
Utilidad Contable	1.110,80	233,72
(-) Participación Trabajadores 15%	166,62	35,06
(+) Gasto no Deducible	0,00	0,00
Base Impuesto a la Renta (2014-22% / 2013 - 22%)	944,18	198,66
Impuesto a la Renta CAUSADO (2014-22% / 2013 - 22%)	207,72	43,71

*El impuesto causado del año 2014, luego de la respectiva conciliación tributaria, es de \$207,72 El anticipo determinado para el 2015 es de \$687,47.

7. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Un detalle del Efectivo y Equivalentes al efectivo, al 31 de diciembre del 2014 y 31 de Diciembre del 2013, es el siguiente:

20142013

Total de Efectivo y Equivalentes al Efectivo 3.500,00 55.957,40

8.- Cuentas y Documentos por Cobrar – Corriente

Valor correspondiente a las cuentas por cobrar cliente , se maneja una cartera a corto a corto plazo, ya que por el giro de las operaciones no se maneja crédito con los clientes, al 31 de diciembre del 2014 y 31 de Diciembre del 2013, es el siguiente:

2014

2013

Total Ctas / Cobrar Clientes No relacionados 0,000,00

9.- Inventario .- Inventario de Productos Terminados no producido por la Empresa.-

UndetalledelosInventarios,al31dediciembredel2014y31de Diciembredel2013,es el siguiente:

2014

2013

Total Inventario de Productos Terminados 51.000,00 11.550,10

10. Activos por Impuestos Corrientes

Un detalle de los Activos por Impuestos Corrientes, al 31 de diciembre del 2014 y 31 de Diciembre del 2013, es el siguiente:

20142013

Crédito Tributario a Favor de la
Empresa (IR) 2.238,20 2.057,41

Total de Activos por Impuestos2.238,202.057,41
Corrientes

11. Propiedades, Planta y Equipos

Propiedades, Planta y Equipos, al 31 de diciembre del 2014 y 31 de Diciembre del 2013, no refleja saldo el inventario de los Equipos de Oficina y cómputo pertenecen a los accionistas.

12. Otros Activos Corrientes

Un detalle de las Inversiones en Asociadas, al 31 de diciembre del 2014 y 31 de Diciembre del 2013, es el siguiente:

20142013

Otro Activos Corrientes	0,00	0,00
-------------------------	------	------

13. Cuentas y Documentos por Pagar

Este rubro agrupa los importes provenientes de los créditos que nos conceden nuestros proveedores comerciales bajo condiciones normales de plazo, es decir, que no generan ningún tipo de interés y son concedidos a corto plazo, 30, 45 y 60 días.

Un detalle de las Cuentas y Documentos por Pagar, al 31 de diciembre del 2014 y 31 de Diciembre del 2013, es el siguiente:

20142013

Proveedores Locales	0,00	51.752,20
---------------------	------	-----------

Total de Cuentas y Documentos

por Pagar	0,00	51.752,20
------------------	-------------	------------------

14. Provisiones

Un detalle de las Provisiones, al 31 de diciembre del 2014 y 31 de Diciembre del 2013, es el siguiente:

20142013**Total de Provisiones Locales****0,0012.878,69****15. Otras Obligaciones Corrientes**

Este rubro agrupa las obligaciones contraídas con otros entes distintos a los proveedores comerciales, tal es el caso de la administración tributaria, instituciones de seguridad social, así como también cuentas por pagar por beneficios sociales y participación de utilidades de empleados.

Un detalle de las Otras Obligaciones Corrientes, al 31 de diciembre del 2014 y 31 de Diciembre del 2013, es el siguiente:

20142013

Con la Administración Trib.

Impuesto a la Renta por Pagar	0,00	0,00
-------------------------------	------	------

Participación Trabajadores	166,620,00	
----------------------------	------------	--

Total de Otras Obligaciones

Corrientes	166,62	0,00
-------------------	---------------	-------------

16. Cuentas y documentos por Pagar Diversas/Relacionadas

Un detalle de los Anticipo de Clientes, al 31 de diciembre del 2014 y 31 de Diciembre del 2013, es el siguiente:

2014 2013**Total Cuentas y Documentos Diversos/Relac./Locales 0,000,00****17. Capital Social**

El capital social de la compañía se compone de diez mil (800) acciones ordinarias y nominativas de un valor de un dólar (\$1,00) de los Estados Unidos de Norteamérica. La participación accionaria se detalla a continuación:

a.- Mabelyn Margarita Vargas Vargas 795 acciones
b.- Venegas Paz Sonia 5 acciones

18. Reservas

Un detalle de las Reservas, al 31 de diciembre del 2014 y 31 de Diciembre del 2013, es el siguiente:

2014 2013

Reserva Legal	100,63	100,63
Otras Reservas	500,00	500,00

Total de Reservas 600,63 600,63**19. Resultados Acumulados.**

Un detalle de los Resultados Acumulados, al 31 de diciembre del 2014 y 31 de Diciembre del 2013, es el siguiente:

2014 2013

Ganancias Acumuladas	3.931,64	3.697,92
Ganancia Neta del periodo	1.110,80	233,72

20. Hechos Posteriores

Entre el 31 de Diciembre de 2014 y el 30 de enero del 2015, fecha en que la administración autorizó los presentes estados financieros, no han ocurrido hechos de carácter financiero contable o de otra índole que afecten en forma significativa la interpretación de los mismos.



MARGARITA VARGAS VARGAS

GERENTE GENERAL



CPA GIOCONDA RIVERA Z.

CONTADORA