

Adeccoiberia S.A.

Estado de situación financiera separado

Al 31 de diciembre de 2015

Expresado en Dólares de E.U.A.

	Notas	2015	2014
Activos			
Activos corrientes:			
Efectivo en caja y bancos	7	61,871	64,095
Deudores comerciales (neto)	8	707,401	645,387
Cuentas por cobrar entidades relacionadas	9	-	334,180
Impuestos por cobrar	10	60,719	-
Otras cuentas por cobrar		53,800	11,801
Gastos pagados por anticipado		19,654	18,468
Total activos corrientes		903,245	1,073,931
Activos no corrientes:			
Muebles, equipos y vehículos (neto)	11	99,311	102,495
Inversiones en acciones	12	10,788	10,788
Activo por impuesto diferido	13	16,872	22,064
Total activos no corrientes		126,971	135,347
Total activos		1,030,216	1,209,278

José Tora
Representante Legal

Iván Molina
Gerente Financiero

Edgar Hernández
Contador General

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

Adeccoiberia S.A.

Estado de situación financiera separado

Al 31 de diciembre de 2015

Expresado en Dolares de E.U.A.

	Notas	2015	2014
Pasivos y patrimonio			
Pasivos corrientes:			
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	14	162,105	243,778
Cuentas por pagar entidades relacionadas	9	140,719	127,831
Impuestos por pagar	10	16,890	76,772
Beneficios a empleados	15 (a)	326,678	377,189
Total pasivos corrientes		646,392	825,570
Pasivos no corrientes:			
Beneficios a empleados	15 (b)	183,107	167,163
Total pasivos no corrientes		183,107	167,163
Total pasivos		829,499	992,733
Patrimonio:			
Capital emitido		28,000	28,000
Reserva legal		20,816	20,816
Resultados acumulados		151,901	167,729
Total patrimonio	16	200,717	216,545
Total pasivos y patrimonio		1,030,216	1,209,278

José Toral
Representante Legal

Iván Molina
Gerente Financiero

Edgar Hernandez
Contador General

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

Adeccoiberia S.A.

Estado de resultados integrales separado

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2015

Expresado en Dólares de E.U.A.

	Nota	2015	2014
Ingresos de actividades ordinarias		5,075,057	4,621,310
Costo de operación		(4,015,319)	(3,284,862)
Utilidad bruta		<u>1,060,638</u>	<u>1,336,448</u>
Ingresos y gastos operativos:			
Gastos de administración y generales		(1,158,826)	(1,155,761)
Otros ingresos	17	<u>42,639</u>	<u>223,183</u>
(Pérdida) utilidad en operación antes de impuesto a la renta		<u>(55,549)</u>	<u>403,810</u>
Impuesto a la renta	13(a)	<u>(12,661)</u>	<u>(71,918)</u>
(Pérdida) utilidad neta del año		<u>(68,210)</u>	<u>331,892</u>
Otro resultado integral del año:			
Ganancia actuarial	15	<u>67,156</u>	<u>12,636</u>
Impuesto a la renta sobre ganancia actuarial	13(b)	<u>(14,774)</u>	<u>(2,780)</u>
		<u>52,382</u>	<u>9,856</u>
Resultados integrales del año, neto de impuestos		<u>(15,828)</u>	<u>341,748</u>

José Toral
Representante Legal

Iván Molina
Gerente Financiero

Edgar Hernández
Contador General

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

Adeccoiberia S.A.

Estado de cambios en el patrimonio separado

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2015

Expresado en Dólares de E.U.A.

	Resultados acumulados				
	Capital emitido	Reserva legal	Ajustes de		Total
			primera adopción	Otros resultados integrales	
Saldo al 31 de diciembre de 2013	28,000	8,998	34,990	(38,161)	116,454
Más (menos):					
Transferencia a reserva legal (Ver nota 16 (b))	-	11,818	-	-	(11,818)
Pago de dividendos (Ver notas 9 y 16 (d))	-	-	-	-	(278,655)
Utilidad neta	-	-	-	-	331,892
Ganancia actuarial	-	-	-	9,856	9,856
Saldo al 31 de diciembre de 2014	28,000	20,816	34,990	(28,305)	167,729
Más (menos):					
Pérdida neta	-	-	-	-	(68,210)
Ganancia actuarial	-	-	-	52,382	52,382
Saldo al 31 de diciembre de 2015	28,000	20,816	34,990	24,077	151,901
					200,717

Jose Toral	Iván Molina	Edgar Hernández
Representante Legal	Gerente Financiero	Contador General

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

Adeccoiberia S.A.

Estado de flujos de efectivo separado

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2015

Expresado en Dólares de E. U. A.

	2015	2014
Flujos de efectivo neto de actividades de operación:		
Utilidad antes de impuesto a la renta	(55,549)	403,810
Ajustes para conciliar la utilidad antes de impuesto a la renta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Depreciaciones	28,493	24,712
Bajas de muebles, equipos y vehículos	431	6,891
Provisiones por beneficios post empleo	104,021	45,640
Variación en capital de trabajo		
Variación de activos – (aumento) disminución		
Deudores comerciales, neto	(62,014)	(214,763)
Cuentas por cobrar compañías relacionadas	334,180	50,243
Impuestos por cobrar	(54,256)	-
Otras cuentas por cobrar	(41,999)	(7,062)
Gastos pagados por anticipado	(1,186)	(12,637)
Variación de pasivos – aumento (disminución)		
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	(91,673)	91,408
Cuentas por pagar compañías relacionadas	12,868	31,672
Impuestos por pagar	(13,807)	(22,176)
Beneficios a empleados	(50,511)	46,468
Obligaciones por beneficio post empleo	(20,921)	(21,232)
	98,097	422,969
Impuesto a la renta pagado	(74,761)	(27,265)
Efectivo neto provisto por actividades de operación	23,316	395,704
Flujos de efectivo de actividades de inversión:		
Adiciones de muebles, equipos y vehículos	(25,740)	(62,846)
Efectivo neto (utilizado en) actividades de inversión	(25,740)	(62,846)
Flujos de efectivo de actividades de financiamiento:		
Dividendos pagados	-	(278,655)
Efectivo neto (utilizado en) actividades de financiamiento	-	(278,655)
(Disminución) incremento neto del efectivo en caja y bancos	(2,424)	54,203
Efectivo en caja y bancos:		
Saldo al inicio	64,095	9,892
Saldo al final	61,671	64,095

José Toral
Representante Legal

Iván Molina
Gerente Financiero

Edgar Hernandez
Contador General

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados