

5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Un resumen de efectivo y bancos es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Efectivo	-	-
Bancos (1)	<u>124.982</u>	<u>27.361</u>
TOTAL	<u>124.982</u>	<u>27.361</u>

6. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<i>Cuentas por cobrar comerciales:</i>		
Clientes locales (1)	291.108	245.659
Provisión para cuentas dudosas	<u>-</u>	<u>-</u>
TOTAL	<u>291.108</u>	<u>245.659</u>

7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	<u>2014</u>	<u>2014</u>
Anticipos entregados a proveedores (1)	16.190	40
Empleados	-	-
Otras	<u>3.015</u>	<u>655</u>
TOTAL	<u>19.205</u>	<u>695</u>

8. INVENTARIOS

Un resumen de inventarios es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Productos Terminados (1)	<u>135.554</u>	<u>124.190</u>

TOTAL	<u>136.069</u>	<u>124.190</u>
-------	----------------	----------------

9. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de propiedades, planta y equipo es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Costo	36.713	36.713
Depreciación acumulada	<u>(17.541)</u>	<u>(10.198)</u>
TOTAL	<u>19.172</u>	<u>26.515</u>

Clasificación:

Terrenos	0	0
Edificios	0	0
Instalaciones	0	0
Muebles y Enseres	0	0
Maquinaria y Equipo	0	0
Equipos de Computacion	0	0
Vehiculos	19.172	0
Otros Propiedad, Planta y Equipo	<u>0</u>	<u>0</u>
TOTAL	<u>19.172</u>	<u>0</u>

10. PRESTAMOS Y SOBREGIROS BANCARIOS

Un resumen de los préstamos y sobregiros bancarios es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<i>Garantizados- al costo amortizado:</i>		
Obligaciones Bancarias	<u>-</u>	<u>-</u>
Subtotal	-	-
TOTAL	<u>-</u>	<u>-</u>

Clasificación:

Corrientes	-	-
No corrientes	-	-
	<hr/>	<hr/>
TOTAL	-	-
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

11. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Proveedores Locales	105.808	48
Proveedores del Exterior	-	-
Otras cuentas por Pagar	-	-
Anticipo clientes	28.164	-
Otras	-	95
	<hr/>	<hr/>
TOTAL	<u>133.972</u>	<u>144</u>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<i>Clasificación:</i>		
Corrientes	133.972	144
No corrientes	-	-
	<hr/>	<hr/>
	<u>133.972</u>	<u>144</u>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

12. IMPUESTOS

12,1 Activo y pasivo del año corriente y diferido - Un resumen de activos y pasivos por impuestos corrientes y diferido es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<i>Activos por Impuestos Diferidos</i>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	-	39
<i>Activos por impuestos corrientes:</i>		
Crédito tributario de impuesto a la renta	3.818	-
Impuesto al valor agregado -IVA-	24.733	11.222
	<hr/>	<hr/>
TOTAL	<u>28.551</u>	<u>11.222</u>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

<i>Pasivos por impuestos diferidos</i>	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Pasivos por impuestos corrientes:</i>		
Impuesto a la renta por pagar	9.294	11.412
Impuesto al Valor Agregado- IVA por pagar y retenciones	25.072	11.089
Retenciones en la fuente por pagar	<u>6.008</u>	<u>-</u>
TOTAL	<u>40.374</u>	<u>22.501</u>

12,2 Impuesto a la renta reconocido en los resultados- Una conciliación entre la utilidad según estados financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente es como sigue:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	...Diciembre 31,...	
Utilidad según estados financieros antes de impuesto a la renta	40.519	34.205
Gastos no deducibles	77.051	20.133
Deducciones especiales (remuneraciones empleados con discapacidad)	-	-
Otras deducciones	<u>-</u>	<u>-</u>
Utilidad gravable	117.571	54.337
Impuesto a la renta causado (1)	25.866	11.954
Anticipo Impuesto a la Renta (2)	34.977	26.668
<i>Gasto por impuesto a la renta:</i>		
Impuesto a la renta corriente	34.977	26.667
Impuesto a la renta diferido	<u>-</u>	<u>-</u>
TOTAL	<u>34.977</u>	<u>26.667</u>

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	...Diciembre 31,...	
Impuesto a la renta	34.977	26.667
Menos		

Anticipo pagado	1	(6.893)
Retenciones en la fuente efecuada	-	(34.751)
Impuesto salida de divisas	-	(16.234)
Crédito tributario periodos anteriores	(31.230)	(19)
Saldo (a favor) por Pagar	<u>3.747</u>	<u>(31.230)</u>

12,3 *Saldo del impuesto diferido-* Los movimientos de pasivo por impuestos diferidos fueron como siguen:

	<u>Saldo al comienzo del año</u>	<u>Reconocido en resultado</u>
Año 2013		
<i>Activos (pasivos) por impuestos diferidos en relación a:</i>		
Ajuste por valor neto de realización		
Depreciación de propiedades, planta y equipo revaluados	-	-
Provisión de jubilación patronal	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
TOTAL	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>

12,4 Aspectos Tributarios

13. OBLIGACIONES ACUMULADAS

Un resumen de obligaciones acumuladas es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Participación a trabajadores	7.151	11.315
Beneficios sociales	10.985	6.120
Obligaciones con el IESS	187	179
	<u>18.323</u>	<u>17.615</u>
TOTAL	<u><u>18.323</u></u>	<u><u>17.615</u></u>

Participación a Trabajadores- De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de la empresa en un 15% aplicable a las utilidades líquidas o contables. Los movimientos de la provisión para participación a trabajadores fueron como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	<u>2013</u>	<u>2013</u>
Saldos al comienzo del año	-	-
Provisión del año	7.151	11.315
Pagos efectuados	-	-
<u>Saldos al fin del año</u>	<u>7.151</u>	<u>11.315</u>

14. OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DEFINIDOS

	...Diciembre 31,...	
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Jubilación patronal	-	200
Bonificación por desahucio	-	30
TOTAL	<u>0</u>	<u>230</u>

15. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Un resumen de otros pasivos financieros es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Dividendos por pagar	-	-
Obligaciones por pagar Accionistas	-	-
TOTAL	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Clasificación:</i>		
Corrientes	-	-
No corrientes	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

16. PARTES RELACIONADAS

16

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
a) Accionistas		
<u>Dividendos por Pagar</u>		
Dr. Marcelo Hervas	-	-
Sra. Luz Blanca Mora Estrada	-	-
b) Prestamos y Cuentas por Pagar	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>Préstamos por Pagar</u>		
Sra. Luz Mora (prestamos anteriores)	(542.820,00)	-
Sra. Luz Mora 2 (Maquinaria caminera 1)	(73.000,00)	(73.000)
Sra. Luz Mora 3 (Maquinaria Caminera 2)	(82.000,00)	(82.000)
Sra. Luz Mora 4 (Camiones 1)	(98.000,00)	(526.327)
Sra. Luz Mora 5 (Departamento Gonzales)	(115.000,00)	(113.000)
Sra. Luz Mora 6 (Oficina Quito)	(150.000,00)	-
Sra. Luz Mora 75 (Camiones 2)	(110.000,00)	-
Sra. Luz Mora 8	(160.000,00)	(200.000)
Dr. Marcelo Hervas 9	(234.277,00)	(150.000)
Dr. Marcelo Hervas	-	(11.353)
Sra. Luz Mora (Prestamos Anteriores)	(98.000,00)	-
Ing. Xavier Hervas	(31.384)	-
	<u>(1.694.481,00)</u>	<u>(1.155.680,47)</u>
b) Prestamos y Cuentas por Cobrar		
CUENTAS POR COBRAR OTROS		
Silvia Eguez	4.000,00	-
Prestamo Constitucion Empresa (Repuestos)	2.500,00	-
Prestamo Constitucion Empresa (Exportadora)	1.000,00	-
TransportHerber S.A.	27.459,00	-
Sinoparts S.A.	5.059,00	-
Retenciones Judiciales	500,00	-
	<u>40.518,00</u>	<u>-</u>
	<u>(1.653.963)</u>	<u>(1.155.680)</u>

3.2.1 Categoría de instrumentos financieros

El detalle de los activos y pasivos financieros mantenidos por la Sociedad es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<i>Activos financieros:</i>		
Al costo amortizado		
Efectivo y bancos (Nota 5)	124.982	27.361
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar (Nota 6)	<u>19.205</u>	<u>695</u>
TOTAL	<u><u>144.187</u></u>	<u><u>28.057</u></u>
<i>Pasivos financieros:</i>		
Al costo amortizado:		
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar (Nota 11)	133.972	144
Otros pasivos financiero (Nota 12)	-	-
TOTAL	<u><u>133.972</u></u>	<u><u>144</u></u>

17. PATRIMONIO

17,1 *Capital Social -*

	...Diciembre 31,...	
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Capital pagado	150.000	150.000

17,2 *Reserva Legal-*

	...Diciembre 31,...	
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Reserva Legal	26.237	26.237

17.3 *Resultados Acumulados*

Un resumen de las utilidades retenidas es como sigue:

...Diciembre 31,...

	<u>2013</u>	<u>2013</u>
Resultados acumulados perdida - ganancia	217.870	165.162
Reserva por Revaluacion	35.062	35.062
Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF	(33.977)	(33.977)
Resultado del ejercicio	31.225	52.709
TOTAL	<u>250.181</u>	<u>218.956</u>

18. VENTAS

Un resumen de los ingresos de la Sociedad es como sigue:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Ingresos proveniente de la venta de bienes	231.768	4.393.873
Otro ingresos	50.010	13.334
TOTAL	<u>281.778</u>	<u>4.407.207</u>

19. COSTO Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Un resumen de los gastos administrativos y operativos reportados en los estados financieros es como sigue:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Costo de ventas	(199.508)	(3.610.296)
Gasto de Operacion	(15.133)	
Gasto de Administrativos	(17.740)	(747.784)
TOTAL	<u>(232.381)</u>	<u>(4.358.080)</u>

20. COSTOS FINANCIEROS

Un detalle de costos financieros es como sigue:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Intereses	-	(7.629)
Otros gastos	(1.727)	(1.257)

TOTAL (1.727) (8.886)

COMPROBACION	RESULTADOS	47.670	40.241
		47.669,73	40.240,88
		-	
		31.225	
		16.445	

Un detalle de costos y gastos por su naturaleza es como sigue.

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Costo en inventarios de productos terminados y productos en proceso	1.948.698	3.610.296
Beneficios a los empleados	204.836	166.740
Mantenimiento	149.982	122.852
Gasto publicidad	-	3.492,13
Honorarios y servicios	12.835	28.333
Servicios Administrativos	303.857	335.867
Impuestos	27.606	26.973
Depreciación	51.307	63.527
Seguros	3.696	0
Gastos de exportación	59.929	0
Transporte	39.659	<u>0</u>
TOTAL	2.802.405	4.358.080

Gastos por Beneficios a los Empleados.

Un detalle de gastos por beneficios a empleados es como sigue:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Sueldos y salarios	158.995	126.254
Participación Trabajadores	-	6.036
Beneficios sociales	23.324	13.074
Aporte al IESS	22.023	15.340
Beneficios definidos	494	<u>6.036</u>
TOTAL	204.836	166.740

Saldo al fin
del año

-

-

-
