

LOPEZ TORRES INDUSTRIAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EJERCICIO 2014

LOPEZ TORRES INDUSTRIAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

al 31 de diciembre de 2014

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América)

1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONOMICA

- **Constitución.-** La compañía LOPEZ TORRES INDUSTRIAL S.A., es una sociedad anónima constituida el 30 de mayo de 2002 y se encuentra ubicada en el cantón Orellana provincia del mismo nombre, perteneciente a la República del Ecuador.
- **Objeto Social.-** De acuerdo a su actividad principal es la compañía brindará el servicios de transporte de carga pesada en vehículos de su propiedad, a nivel nacional e internacional, entre los países del Pacto Andino; y, asesoría en materia de transporte de carga, así como en trámites aduaneros y tributarios.
- **Domicilio.-** De acuerdo a los estatutos sociales, el domicilio es la ciudad de Orellana perteneciente a la provincia de Orellana.
- **CAPITAL SOCIAL.-** El capital actual es de USD \$ 800,00 dólares.
- **Forma legal:** Sociedad Anónima.
- **Estructura organizacional y societaria:** La empresa cuenta con personería jurídica, patrimonio y autonomía administrativa y operativa propia.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros .Estas bases contables se ha aplicado de manera uniforme para todos los años presentados,

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados por la administración de TORRES LOPEZ INDUSTRIAL S.A.

2.2. Moneda

Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en estos Estados Financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal, en que la empresa opera (“moneda funcional”). Los estados financieros se presentan en unidades monetarias (\$Dólares Americanos), que es la moneda funcional y de presentación en dólares americanos.

2.3. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2014 y el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre del 2014.

2.4. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimientos igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS.

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2012, se han aplicado los siguientes principios, políticas contables y criterios de valoración.

3.1 Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

3.2 Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

3.3 Segmentos operacionales

Los segmentos operacionales están definidos por los componentes de una compañía sobre la cual la información de los Estados Financieros está disponible y es evaluada permanentemente por el órgano principal de administración, quien toma las decisiones sobre la asignación de los recursos y evaluación del desempeño.

La compañía opera con un segmento único, puesto que existen ingresos por ventas de subproductos cuyos importes no son significativos y no amerita su revelación por separado.

3.4 Medio ambiente

La actividad de la compañía no se encuentra dentro de las que pudieran afectar el medio ambiente, por lo tanto, a la fecha de cierre de los presentes Estados Financieros no tiene comprometidos recursos ni se han

efectuados pagos derivados de incumplimiento de ordenanzas municipales u otros organismos fiscalizadores.

3.6 Cambios en políticas contables y estimaciones contables

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2014, si presentan cambios en las políticas y estimaciones contables respecto al ejercicio anterior lo cual incide en la presentación de los estados financieros.

4. POLITICA DE GESTIÓN DE RIESGO

4.1 Factores de riesgo

La Gerencia es la responsable de monitorear constantemente los factores de riesgos más relevantes para la compañía, en base a una metodología de evaluación continua se administran una serie de procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a variaciones de inflación y variaciones de mercado.

5. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2014 y hasta la fecha de emisión de estos Estados Financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos

6. Efectivo y Equivalentes de Efectivo-

Incluye el efectivo disponible, depósitos a la vista en bancos y otras inversiones de corto plazo altamente liquidas con vencimientos originales de tres meses o menos.

LOPEZ TORRES INDUSTRIAL S.A.
Notas a los Estados Financieros
 (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

ACTIVO CORRIENTE				
6	10101	<u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</u>	Dic-13	Dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	Caja Chica Caja General			
	Subtotal Caja	-	-	
1.1.1.3	BANCOS LOCALES Banco Internacional	12,353.25	-	
	BANCOS DEL EXTERIOR UBS INVERSIONES A CORTO PLAZO Póliza a 90 días			
	Subtotal Bancos e Inversiones	12,353.25	-	
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	12,353.25	-	

7. Activos Financieros –

Es cualquier activo que posea un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad; o a intercambiar activos financieros o pasivos financieros con otra entidad, en condiciones que sean potencialmente favorables para la entidad; o un instrumento de patrimonio neto de otra entidad. Tales como: acciones y bonos de otras entidades, depósitos a plazo, derechos de cobro – saldos comerciales, otras cuentas por cobrar, etc.

a) Cuentas y Documentos por Cobrar-

Se reconocerán inicialmente al costo. Después de su reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se medirán al costo amortizado, que es no es otra cosa que el cálculo de la tasa de interés efectiva, que iguala los flujos estimados con el importe neto en libros del activo financiero.

7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS			Dic-13	Dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados			
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses		-	-
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses		397,612.24	811,224.04
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas			
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas			
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas		84,089.29	
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS		481,701.53	811,224.04

7 1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES			Dic-13	Dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables		(12,614.59)	(8,112.24)
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		(12,614.59)	(8,112.24)

8. Inventarios

Inventarios son activos: (a) poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación; (b) en proceso de producción con vistas a esa venta; o (c) en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la prestación de servicios. Los inventarios se medirán al costo o al valor neto realizable, el menor.

8 10103 INVENTARIOS			Dic-13	Dic-14
COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
510108	1010301	Inventario de Materia Prima	-	-
510110	1010302	Inventario de Productos en Proceso		
	1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción	13,608.56	-
510112	1010305	Inv. De productos terminados. y mercadería en almacén-producidos por la Compañía.		
510104	1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros		
	1010307	Mercaderías en Tránsito		
	1010308	Obras en construcción		
	1010309	Obras terminadas		
	1010310	Materiales o bienes para la construcción		
	1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios		
	1010312	Otros Inventarios		
	10103	TOTAL INVENTARIOS	13,608.56	-

8 1010313 PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS			Dic-13	Dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario			
	TOTAL PROVISION POR VNR		-	-

9. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se registrarán los seguros, arriendos, anticipos a proveedores u otro tipo de pago realizado por anticipado.

9	10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	Dic-13	Dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado			
1010402	Arriendo pagado por anticipado			
1010403	Anticipo a Proveedores			
1010404	Otros anticipos entregados		558.12	
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		558.12	-

10. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES-

Se registrarán los créditos tributarios por Impuesto al valor agregado e impuesto a la renta, así como los anticipos entregados por concepto de impuesto a la renta que no han sido compensados a la fecha, y anticipos del año que se declara.

10	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)		99.516,22	7.014,88
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio		38.532,45	
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)			
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario			
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		138.048,67	7.014,88

CONSTRUCCIONES EN PROCESO			dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
10107	Construcciones en Proceso		-	-
10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO		-	-

11. Otros Activos Corrientes-

Registra otros conceptos de activos corrientes que no hayan sido especificados en las categorías anteriores.

11	10108	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes			
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES		-	-

12. Propiedad, Planta y Equipos-

Se incluirán los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un período y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se lo utilicen en la producción o suministro de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos. Incluye bienes recibidos en arrendamiento financiero. Al comienzo del plazo del arrendamiento financiero, se reconocerá, en el estado de situación financiera del arrendatario, como un activo y un pasivo por el mismo importe.

ACTIVO NO CORRIENTE

12 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		dic-13		dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos	101.700,00	-	101.700,00
1020102	Edificios	500.000,00	-	500.000,00
1020103	Construcción en Curso	-	-	-
1020104	Instalaciones	-	-	-
1020105	Muebles y Enseres	1.344,86	1.136,94	2.481,80
1020106	Máquinas y Equipos	972.079,50	(170.662,23)	801.417,27
1020108	Equipo de Computación	14.064,10	3.331,92	17.396,02
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	288.356,77	87.668,59	376.025,36
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	2.979,16	611,16	3.590,32
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	1.880.524,39	(77.913,62)	1.802.610,77
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(651.887,75)	12.739,74	(639.148,01)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	(651.887,75)	12.739,74	(639.148,01)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	1.228.636,64	(65.173,88)	1.163.462,76

13. PROPIEDAD DE INVERSION

13 PROPIEDAD DE INVERSION		dic-13		dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020201	Terrenos	-	-	-
1020202	Edificios	-	-	-
1020203	(-) Depreciación Acumulada	-	-	-
102024	(-) Deterioro Acumulado	-	-	-
10202	Total Propiedad de Inversión	-	-	-

14. ACTIVOS INTANGIBLES

Registra el monto de los activos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física tales como: el conocimiento científico o tecnológico, el diseño e implementación de nuevos procesos o nuevos sistemas, las licencias o concesiones, la propiedad intelectual, los conocimientos comerciales o marcas adquiridas, los programas informáticos, las patentes, los derechos de autor, las películas, las listas de clientes, los derechos por servicios hipotecarios, las licencias de pesca, las cuotas de importación, las franquicias, las relaciones comerciales con clientes o proveedores, la lealtad de los clientes, las cuotas de mercado y los derechos de comercialización, entre otros.

14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES		dic-13		dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
1020401	Plusvalía	-	-	-
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	-	-	-
1020403	Activos de Exploración y Explotación	-	-	-
1020406	Otros Activos Intangibles (Sistema Informático)	-	-	3.300,00
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	3.300,00

14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO		dic-13		dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
1020404	(-) Amortización acumulada de activos Intangibles	-	-	-
1020405	(-) Deterioro acumulada de activos intangibles	-	-	-
10204	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	-	-	-

15. ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO

15	10205	ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporarias deducibles			
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		0,00	0,00

16. ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

16	10206	ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento		-	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros		-	-
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar			
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros		-	-
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES		-	-

17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad en favor de terceros, así como los préstamos otorgados por bancos e instituciones financieras, con vencimientos corrientes y llevadas al costo amortizado.

PASIVO CORRIENTE

17	20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales		88.785,89	573.676,95
2010302	Proveedores del Exterior			
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		88.785,89	573.676,95

18. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS:

En esta cuenta se registran las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras, con plazos de vencimiento corriente, y llevados al costo amortizado utilizando tasas efectivas. En esta cuenta se incluirán los sobregiros bancarios.

18	20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
	Sobregiros Bancarios		-	-
	Sobregiros Bancarios:			
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS		-	-

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Pichincha (1)	105.564,72	155.042,18
	Banco del Pacifico(2)		
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	105.564,72	155.042,18

.(1) Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses ,12,00%, plazo 180 días

.(2) Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10,50%, plazo 360 días

DEL EXTERIOR

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior	-	-
	Banco UBS		
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	-	-

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	105.564,72	155.042,18
-------	---	-------------------	-------------------

19. PROVISIONES

19	20105	PROVISIONES	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
2010501	Provisiones locales			
2010502	Provisiones del exterior			
20105	TOTAL PROVISIONES		0,00	0,00

20. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES:

Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa, tal el caso del pago del impuesto a la renta, de la retención en la fuente, participación a trabajadores, dividendos, etc.

20	20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria			5.044,27
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar		32.222,56	27.946,96
2010703	Obligaciones con el IESS			9.768,00
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados			33.440,47
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio		28.746,39	33.062,75
2010706	Dividendos por pagar			

21. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

21	20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas		356.955,16	
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS		356.955,16	-

22. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Incluye otras obligaciones financieras como comisiones u otros servicios que constituyen obligaciones actuales de la Compañía por efecto de eventos pasados.

22	20109	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
20109	Comisiones, pendientes de pago			
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS		-	-

23. ANTICIPO DE CLIENTES

Se registrará todos los fondos recibidos anticipadamente por parte de los clientes, en las cuales se debe medir el costo del dinero en el tiempo (interés implícito) de generar dicho efecto.

23	20110	ANTICIPO DE CLIENTES	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes		69.333,30	
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES		69.333,30	-

24. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS PORCIÓN NO CORRIENTE:

29 20204 **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS** dic-13 dic-14

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales		643.531,01
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior		
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	-	643.531,01

30. Anticipo de clientes

30 20206 **ANTICIPO DE CLIENTES** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Anticipo de Clientes		
20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	-

31. Provisiones por beneficios empleados

31 20207 **PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal	-	
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)		
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

32. Otras provisiones

32 20208 **OTRAS PROVISIONES** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Otras Provisiones		
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	-

33. Pasivo Diferido

33 20209 **PASIVO DIFERIDO** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020901	Ingresos Diferidos		
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-

34. Otros pasivos corrientes

34 20210 **OTROS PASIVOS CORRIENTES** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20210	Otros Pasivos		
20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	-

35. Capital Suscrito o Asignado

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones o participaciones en compañías nacionales, sean estas anónimas, limitadas o de economía mixta, independientemente del tipo de inversión y será el que conste en la respectiva escritura pública inscrita en el Registro Mercantil. También registra el capital asignado a sucursales de compañías extranjeras domiciliadas en el Ecuador.

PATRIMONIO

35 301 **CAPITAL SOCIAL** dic-13 dic-14

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Guerrero Lopez Oscar David	60,00	60,00
	Lopez Torres Hilda Angelita	300,00	300,00
	Lopez Torres Jose Vicente	75,00	75,00
	Lopez Torres Mercy Amparito	360,00	360,00
	Lopez Torres Willian Wilfrido	5,00	5,00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800,00	800,00

Reservas

Representan apropiaciones de utilidades, constituidas por Ley, por los estatutos, acuerdos de accionistas o socios para propósitos específicos de salvaguarda económica.

36. Aportes para futuras capitalizaciones

36 302 **APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Aportes futuras capitalizaciones	616.403,56	
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	616.403,56	-

37. Reserva Legal

De conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de Compañías, se reservará un 5 o 10 por ciento de las utilidades líquidas anuales que reporte la entidad.

37 **RESERVAS** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	12.999,59	27.977,86
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	2.955,29	3.460,54
304	TOTAL RESERVAS	15.954,88	31.438,40

38. Otros resultados integrales

38 **OTROS RESULTADOS INTEGRALES** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-	-
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo		
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles		
30504	Otros Superávit por revaluación	-	-
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-

39. Resultados Acumuladas

Contiene las utilidades netas acumuladas, sobre las cuales los socios o accionistas no han dado un destino definitivo.

39 **RESULTADOS ACUMULADOS**

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	485.695,04	552.979,52
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(63.389,20)	(46.976,43)
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	(201.263,08)	(201.263,08)
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	221.042,76	304.740,01

40. Resultados del Ejercicio

40

307 **RESULTADOS DEL EJERCICIO**

dic-13

dic-14

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	130.673,66	111.422,01
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	130.673,66	111.422,01

INGRESOS

Incluye tanto a los ingresos de actividades ordinarias como las ganancias. Los ingresos de actividades ordinarias surgen en el curso de las actividades ordinarias de la entidad, y corresponden a una variada gama de denominaciones, tales como ventas, honorarios, intereses, dividendos, alquileres y regalías. Son ganancias otras partidas que, cumpliendo la definición de ingresos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias llevadas a cabo por la entidad. Las ganancias suponen incrementos en los beneficios económicos y, como tales, no son diferentes en su naturaleza de los ingresos de actividades ordinarias. Los ingresos se registrarán en el período en el cual se devengan.

41. Ingresos de actividades ordinarias:

Son aquellos que surgen en el curso de las actividades ordinarias de la entidad y adoptan una gran variedad de nombres, tales como ventas, comisiones, intereses, dividendos y regalías.

CUENTA DE INGRESOS				
41	41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
4101	Ventas	5.023.125,96	5.777.543,05	
4102	Prestación de Servicios			
4103	Contratos de Construcción			
4104	Subvenciones del Gobierno			
4105	Regalías			
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito			
410602	Otros Intereses Generados			
4107	Dividendos			
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos			
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias			
4110	(-) Descuento en ventas			
4111	(-) Devolución en Ventas			
4112	(-)Bonificación en Producto	-	-	
4113	(-)Otras Rebaja Comerciales	-	-	
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	5.023.125,96	5.777.543,05	

42. Otros ingresos:

Incluyen el monto de otros ingresos ordinarios que no estuvieran descritos en los anteriores.

45

5202

GASTOS DE ADMINISTRACION

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	564.587,04	408.466,66
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	80.175,67	415.232,34
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	137.998,57	52.182,21
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	14.889,29	18.992,23
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520208	Mantenimiento y reparaciones	92.068,30	350.461,76
520209	Arrendamiento operativo		20.600,00
520210	Comisiones	1.149,00	
520212	Combustibles	7.078,79	4.578,54
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	12.986,55	13.953,34
520215	Transporte	1.571.465,40	3.395.079,82
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	3.683,68	43.243,33
520217	Gastos de viaje	1.772,44	
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	13.457,36	20.659,21
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	34.384,60	
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	282.407,69	291.095,79
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)		4.668,00
52022306	Otros activos		
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52022401	Mano de obra	-	-
52022402	Materiales	-	-
52022403	Costos de producción	-	-
520225	Gasto por reestructuración	-	-
520226	Valor neto de realización de inventarios	-	-
520227	Gasto Impuesto a la Renta(Activos y Pasivos Diferidos)	-	-
520228	Otros gastos	112.340,45	172.091,64
	Subtotal Gastos de Administración	2.930.444,83	5.211.304,87
	Total Gastos de Venta y Administrativos	2.930.554,12	5.211.304,87

46. Gastos Financieros

46

5203

GASTOS FINANCIEROS

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	23.104,75	
520302	Comisiones		
520303	Gasto de Financiamiento de Activos	-	-
520304	Diferencia de Cambio	-	-
520305	Otros Gastos Financieros	-	-
5203	Total Gastos Financieros	23.104,75	-

47. Otros gastos

47

5204

OTROS GASTOS

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520401	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras		
520402	Otros Gastos		
	TOTAL OTROS GASTOS	-	-

48. Conciliación Tributaria

Casiller o Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	191.642,62	220.418,33
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(28.746,39)	(33.062,75)
	804	(-)100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	(565,80)	-
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	617,90	157.797,03
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización		
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior		
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos		
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	(9.582,13)	
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales		
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI		
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados		
	816	(-) Deducción por Discapacitados	(6.900,00)	
	817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
	818	(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R	-	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	146.466,20	345.152,61
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(32.222,56)	(75.933,57)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	130.673,66	111.422,01
65		(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	
66		(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		
67		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	130.673,66	111.422,01