

**OUTSOURCING INTEGRACION LOGISTICA DEL ECUADOR S.A.**  
**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012**

**OUTSOURCING INTEGRACION LOGISTICA DEL ECUADOR S.A.**  
**ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012**

---

| <u>Indice</u>                      | <u>Páginas No.</u> |
|------------------------------------|--------------------|
| Balance General                    | 3 -4               |
| Estado de Resultado Integral       | 5                  |
| Estado de Cambios en el Patrimonio | 6                  |
| Estados de Flujos de Efectivo      | 7 - 8              |
| Notas a los estados financieros    | 9 - 15             |

ABREVIATURAS USADAS:

|       |                                                    |
|-------|----------------------------------------------------|
| US\$, | - Dólares de Estados Unidos de América (E.U.A.)    |
| NIIF  | - Normas Internacionales de Información Financiera |

**OUTSOURCING INTEGRACION LOGISTICA DEL ECUADOR S.A.**  
(Guayaquil - Ecuador)

ESTADO DE SITUACION  
31 de diciembre del 2013 y 2012

| <u>Activos</u>                                              | <u>2013</u>  | <u>2012</u> |
|-------------------------------------------------------------|--------------|-------------|
| Activo corriente:                                           |              |             |
| Efectivo y equivalentes al efectivo (nota 3)                | US\$ 24,514  | 42,150      |
| Activos Financieros                                         |              |             |
| Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados:   |              |             |
| De actividades ordinarias que no generen intereses (nota 4) | 134,691      | 129,238     |
| Cuentas por cobrar relacionadas (nota 5)                    | 132,515      | 98,470      |
| Otras cuentas por cobrar                                    | 2,985        | 752         |
| Servicios y otros pagos anticipados:                        |              |             |
| Seguros                                                     | 264          | 0           |
| Activos por impuestos corrientes                            |              |             |
| Crédito tributario a favor de la empresa ( IVA)             | 51,609       | 103,724     |
| Crédito tributario a favor de la empresa ( I.R. ) (nota 8)  | 59,565       | 54,782      |
| Otros activos corrientes                                    | 43,368       | 0           |
| Total activo corriente                                      | 449,511      | 429,096     |
| Propiedades, planta y equipo                                |              |             |
| Instalaciones                                               | 8,961        | 8,898       |
| Muebles y enseres                                           | 27,507       | 27,507      |
| Maquinaria y equipo                                         | 108,936      | 108,936     |
| Equipo de computación                                       | 9,682        | 7,982       |
| Menos depreciación acumulada propiedades, planta y equipo   | 69,253       | 55,568      |
| Total propiedades, planta y equipo (nota 6)                 | 85,834       | 97,755      |
| Otros activos no corrientes                                 | 0            | 52,673      |
| Total Activos                                               | US\$ 535,345 | 579,524     |

Las notas adjuntas son parte integral  
de los estados financieros

  
Jorge Ferrín de Velasco  
Gerente General

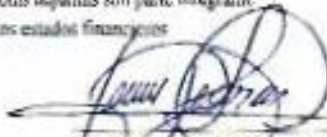
  
C.P.A. Rosa Ríos-Cali  
Contadora General

**OUTSOURCING INTEGRACION LOGISTICA DEL ECUADOR S.A.**  
(Guayaquil - Ecuador)

**ESTADO DE SITUACION**  
31 de diciembre del 2013 y 2012

| <b><u>Pasivos y Patrimonio</u></b>                        | <b><u>2013</u></b>  | <b><u>2012</u></b> |
|-----------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|
| <b>Pasivo corriente:</b>                                  |                     |                    |
| Cuentas y documentos por pagar                            |                     |                    |
| Locales (nota 7)                                          | US\$ 238,990        | 242,749            |
| Obligaciones con instituciones financieras                |                     |                    |
| Locales                                                   | 9,463               | 20,450             |
| Otras obligaciones corrientes:                            |                     |                    |
| Con la administración tributaria                          | 2,300               | 20,396             |
| Con el IESS                                               | 2,987               | 3,206              |
| Por beneficios de ley a empleados                         | 7,174               | 7,196              |
| Participación de trabajadores                             | 1,285               | 2,868              |
| Cuentas por pagar diversas/relacionadas (nota 5)          | 117,045             | 117,045            |
| Anticipos de clientes                                     | 17,175              | 12,237             |
| <b>Total pasivo corriente</b>                             | <b>396,419</b>      | <b>426,347</b>     |
| <b>Total pasivos</b>                                      | <b>396,419</b>      | <b>426,347</b>     |
| <b>Patrimonio:</b>                                        |                     |                    |
| Capital                                                   |                     |                    |
| Capital suscrito y asignado (nota 9)                      | 800                 | 800                |
| Aporte de socios o accionistas para futura capitalización | 63,478              | 63,478             |
| Reservas                                                  |                     |                    |
| Reserva Legal                                             | 18,524              | 18,524             |
| Resultados acumulados                                     |                     |                    |
| Ganancias acumuladas                                      | 50,764              | 51,253             |
| Resultados del ejercicio                                  |                     |                    |
| Ganancias netas del periodo                               | 5,359               | 19,121             |
| <b>Total patrimonio</b>                                   | <b>138,925</b>      | <b>153,376</b>     |
| <b>Total Pasivos y Patrimonio</b>                         | <b>US\$ 535,345</b> | <b>579,724</b>     |

Las notas adjuntas son parte integrante  
de los estados financieros

  
Ing. Guillermo Pineda de Valgas  
Gerente General

  
C.P.A. Rosa Ríos  
Contadora General

**OUTSOURCING INTEGRACION LOGISTICA DEL ECUADOR S.A.**  
(Guayaquil - Ecuador)

**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL**

Por los años terminados al 31 de diciembre del 2013 y 2012

|                                                                                                              | 2013           | 2012      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------|
| <b>Ingresos</b>                                                                                              |                |           |
| Ingresos de actividades ordinarias (nota 10)                                                                 | US\$ 1,216,593 | 1,355,697 |
| Ganancia bruta                                                                                               | 1,216,593      | 1,355,697 |
| <b>Gastos</b>                                                                                                |                |           |
| Gastos Administrativos:                                                                                      |                |           |
| Gastos de administración:                                                                                    |                |           |
| Salarios, sueldos y demás remuneraciones                                                                     | 100,692        | 105,873   |
| Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)                                                    | 17,136         | 6,294     |
| Beneficios sociales e indemnizaciones                                                                        | 17,337         | 8,086     |
| Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales                                                         | 1,271          | 0         |
| Seguros y reaseguros                                                                                         | 34,158         | 860       |
| Transporte                                                                                                   | 645,492        | 695,101   |
| Gastos de viaje                                                                                              | 0              | 11,797    |
| Agua, energía, luz, y telecomunicaciones                                                                     | 15,424         | 0         |
| Impuestos, contribuciones y otros                                                                            | 1,874          | 0         |
| Depreciaciones de propiedades, planta y equipos                                                              | 13,685         | 35,193    |
| Provisión de cuentas incobrables                                                                             | 0              | 0         |
| Otros gastos                                                                                                 | 360,959        | 473,372   |
| Total gastos administrativos                                                                                 | 1,208,026      | 1,336,576 |
| Total gastos (nota 11)                                                                                       | 1,208,026      | 1,336,576 |
| Ganancia(Pérdida) antes de participación de trabajadores<br>e impuesto a la renta de operaciones continuadas | 8,567          | 19,121    |
| Participación trabajadores sobre utilidades                                                                  | 1,285          | 2,868     |
| Ganancia (Pérdida) antes de impuesto a la renta                                                              | 7,282          | 16,253    |
| Impuesto a la renta causado (nota 8)                                                                         | 1,923          | 3,783     |
| Utilidad (Pérdida) de operaciones continuadas                                                                | US\$ 5,359     | 12,470    |

Las notas adjuntas son parte integrante  
de los estados financieros

  
Ing. Geómetra Ferriz de Vargas  
Gerente General

  
A.P.A. Rosa Roldán Celi  
Contadora General

## OUTSOURCING INTEGRACION LOGISTICA DEL ECUADOR S.A.

(Guayaquil - Ecuador)

## ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por los periodos terminados al 31 de diciembre del 2013 y 2012

|                                   |      | Capital<br>social | Aporte de socios<br>o accionistas para<br>futura capitalización | Reserva<br>Legal | Ganancias<br>acumuladas | Ganancias<br>Pérdidas<br>del ejercicio | Total   |
|-----------------------------------|------|-------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|----------------------------------------|---------|
| Saldo al 1 de enero del 2012      | US\$ | 800               | 63,478                                                          | 18,524           | 51,253                  | 0                                      | 134,056 |
| Ganancia (Pérdida) neta           |      |                   |                                                                 |                  |                         | 19,121                                 | 19,121  |
| Saldo al 31 de diciembre del 2012 | US\$ | 800               | 63,478                                                          | 18,524           | 51,253                  | 19,121                                 | 153,176 |
| Transferencias                    |      |                   |                                                                 |                  | 19,121                  | -19,121                                | 0       |
| Otros                             |      |                   |                                                                 |                  | -19,610                 |                                        | -19,610 |
| Ganancia (Pérdida) neta           |      |                   |                                                                 |                  |                         | 5,359                                  | 5,359   |
| Saldo al 31 de diciembre del 2013 | US\$ | 800               | 63,478                                                          | 18,524           | 50,764                  | 5,359                                  | 138,925 |

Las notas adjuntas son parte integrante  
de los estados financieros

  
Ing. Geomar Ferrín de Vargas  
Gerente General

  
C.P.A. Rosa Rinfrio Culi  
Contadora General

**OUTSOURCING INTEGRACION LOGISTICA DEL ECUADOR S.A.**  
**(Guayaquil - Ecuador)**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO**

Por los años terminados al 31 de diciembre del 2013 y 2012

| <u>Aumento (disminución) en efectivo:</u>                                        | <u>2013</u>        | <u>2012</u>   |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|
| Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación:      |                    |               |
| Clases de cobros por actividades de operación:                                   |                    |               |
| Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios             | US\$ 1,350,244     | 1,350,620     |
| Clases de pagos por actividades de operación:                                    |                    |               |
| Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios                      | -1,404,434         | -1,362,524    |
| Pagos a y por cuenta de los empleados                                            | 164                | 0             |
| Otras                                                                            | 31,049             | 0             |
| Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación       | -22,976            | -11,904       |
| Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión:      |                    |               |
| Otras entradas (salidas) de efectivo                                             | 64,595             | 0             |
| Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión       | 64,595             | 0             |
| Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiamiento: |                    |               |
| Pago de préstamos                                                                | -10,987            | 0             |
| Otras entradas (salidas) de efectivo                                             | -34,046            | 0             |
| Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiamiento  | -45,033            | 0             |
| Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalente de efectivo              | -3,414             | -11,904       |
| Efectivo y equivalente de efectivo al principio del periodo                      | 42,150             | 54,054        |
| Efectivo y equivalente de efectivo al final del periodo                          | US\$ <u>38,735</u> | <u>42,150</u> |

P A S A N .....

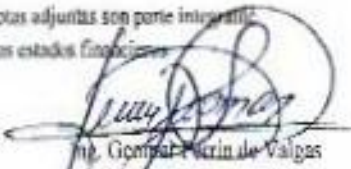
## OUTSOURCING INTEGRACIÓN LOGÍSTICA DEL ECUADOR S.A.

VIENEN .....

Cconciliación entre la ganancia (pérdida) neta y los flujos de operación

|                                                                                                        | 2013         | 2012    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------|
| Ganancia (pérdida) antes de 15% a trabajadores e impuesto a la renta                                   | US\$ 8,567   | 19,121  |
| Ajuste por partidas distintas al efectivo:                                                             |              |         |
| Ajustes por gasto de depreciación y amortización                                                       |              |         |
| Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del período | 13,685       | 35,193  |
| Ajustes por gasto por impuesto a la renta                                                              | -1,923       | 3,783   |
| Ajustes por gasto por participación trabajadores                                                       | -1,285       | 2,868   |
| Total partidas conciliatorias                                                                          | 10,477       | 41,845  |
| Cambios en activos y pasivos:                                                                          |              |         |
| (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes                                                | -5,453       | -5,077  |
| (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar                                                   | -45,621      | 0       |
| Incremento (disminución) en anticipos a proveedores                                                    | -264         | 0       |
| Incremento (disminución) en otros activos                                                              | 47,332       | 0       |
| Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales                                              | -2,976       | -67,792 |
| Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar                                                    | -15,165      | 0       |
| (Incremento) disminución en beneficios empleados                                                       | 164          | 0       |
| (Incremento) disminución en anticipos de clientes                                                      | -964         | 0       |
| (Incremento) disminución en otros pasivos                                                              | -19,074      | 0       |
| Total cambios en activos y pasivos                                                                     | -42,020      | -72,869 |
| Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación                       | US\$ -22,976 | -11,904 |

Las notas adjuntas son parte integrante  
de los estados financieros

  
Jorge González  
Gerente General

  
C.P.A. Rosa Rios  
Contadora General

## OUTSOURCING INTEGRACION LOGISTICA DEL ECUADOR S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012

---

#### 1- Operaciones

OUTSOURCING INTEGRACION LOGISTICA DEL ECUADOR S.A., se constituyó el 31 de Julio del 2002, de nacionalidad ecuatoriana y su domicilio principal en la ciudad de Guayaquil.

Su actividad principal Actividades en asesoramiento de materia de mercadeo, desarrollo corporativo y comercialización de productos.

#### 2- Resumen de políticas importantes de contabilidad

Sus políticas importantes de Contabilidad son detalladas a continuación:

##### a) Base de presentación

Los estados financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de América moneda de medición de la Compañía y de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador desde marzo del 2000.

La Compañía lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera. La Superintendencia de Compañías, es la entidad encargada de su control y vigilancia.

##### b) Propiedades y equipos

Las propiedades, muebles y equipos están registrados al costo de adquisición convertido a US Dólares.

Los muebles y equipos se deprecian por el método de línea recta basado en la vida útil estimada de los respectivos activos, así:

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| • Equipo de oficina      | 10% |
| • Equipos de computación | 33% |
| • Muebles y enseres      | 10% |
| • Otros Activos          | 10% |
| • Instalaciones          | 10% |

c) **Deterioro del valor de los activos**

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, plantas y equipo, activos intangibles e inversiones en asociadas para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

d) **Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar**

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables.

Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

e) **Acreedores comerciales**

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

f) **Sobregiros y préstamos bancarios**

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

g) **Beneficios a los empleados**

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el código de trabajo.

h) **Reconocimiento de Ingresos de actividades ordinarias**

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de servicios se reconocen cuando se entrega el servicio. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos.

i) **Participación de trabajadores en utilidades**

La Compañía reconoce en beneficio de sus trabajadores el quince por ciento de las utilidades líquidas, según disposiciones del Código de Trabajo.

j) **Impuesto a la renta**

El impuesto a la renta se carga a los resultados del año por el método del impuesto a pagar.

La tarifa del impuesto a la renta para las sociedades domiciliadas en el País hasta el 2010 es del 23% sobre la base imponible. Las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del Impuesto a la Renta sobre el monto reinvertido en activos productivos, siempre y cuando lo destinen a la adquisición de maquinarias nuevas o equipos nuevos que se utilicen para su actividad productiva, así como para la adquisición de bienes relacionados con investigación y tecnología que mejoren productividad, generen diversificación productiva e incremento de empleo, para lo cual deberán efectuar el correspondiente aumento de capital y cumplir con los requisitos que se establecen en el Reglamento.

La Ley de Régimen Tributario Interno y Reglamento también establecen que las sociedades calcularán y pagarán un anticipo al impuesto a renta equivalente a la suma matemática de los siguientes rubros:

- 0.2% del patrimonio total.
- 0.2% del total de costos y gastos deducibles a efecto del impuesto a la renta.
- 0.4% del activo total, y
- 0.4% del total de ingresos gravables a efecto del impuesto a la renta.

El anticipo pagado originará crédito tributario únicamente en la parte que no exceda al impuesto a la renta causado.

Según el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones publicado en el Registro Oficial 351-S, 29 XII-2010, reformó la tarifa del impuesto a la renta al 22% para las sociedades, el que se aplicará de la siguiente manera: para el ejercicio económico 2011 la tarifa será del 24%, para el 2012 será del 23% y a partir del 2013 se aplicará el 22%.

3.- **Efectivo**

El efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre del 2013 y 2012, se presenta a continuación:

| <u>Detalle</u>                  | <u>US\$</u>   |               |
|---------------------------------|---------------|---------------|
|                                 | <u>2013</u>   | <u>2012</u>   |
| Caja Chica                      | 200           | 200           |
| Banco Pichincha Cta.550352160   | 7,090         | 3,906         |
| Banco Pichincha Cta.550352240   | 16,995        | 35,384        |
| Bco Internacional Cta1200610528 | 229           | 2,660         |
| Total                           | <u>24,514</u> | <u>42,150</u> |

#### 4.- Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2013 Y 2012, es como sigue:

|                          | <u>US\$</u>    |                |
|--------------------------|----------------|----------------|
|                          | <u>2013</u>    | <u>2012</u>    |
| Cuentas por cobrar       |                |                |
| Clientes no relacionados | 134,691        | 129,238        |
| Total                    | <u>134,691</u> | <u>129,238</u> |

#### 5.- Cuentas por cobrar y pagar relacionadas

Los saldos de inventarios al 31 de diciembre del 2013 Y 2012 se desglosan como sigue:

|                                 | <u>US\$</u> |             |
|---------------------------------|-------------|-------------|
|                                 | <u>2013</u> | <u>2012</u> |
| <u>Activos</u>                  |             |             |
| Cuentas por cobrar relacionadas | 132,515     | 98,470      |
| <u>Pasivos</u>                  |             |             |
| Cuentas por pagar relacionadas  | 117,045     | 117,045     |

Los saldos de las cuentas por cobrar y pagar relacionadas corresponden a flujo de efectivos entregados y recibidos para capital de trabajo los cuales no tienen fecha de vencimiento ni generan interés.

#### 6.- Maquinarias, equipos, mobiliarios y vehículos

El movimiento de maquinarias, equipos, mobiliarios y equipos al 31 de diciembre del 2013 Y 2012, es como sigue:

|                                   | Maquinarias y<br>Equipos | Equipos de<br>computación | Muebles y<br>Enseres | Otros<br>Activos | Instalaciones | Total   |
|-----------------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------|------------------|---------------|---------|
| <b>Costos:</b>                    |                          |                           |                      |                  |               |         |
| Saldo al 1 de enero del 2013      | 59080,48                 | 7,982                     | 27,507               | 49,856           | 8,898         | 153,323 |
| Adiciones                         |                          | 1,700                     |                      |                  | 63            | 1,763   |
| Saldo al 31 de diciembre del 2013 | 59,080                   | 9,682                     | 27,507               | 49,856           | 8,961         | 155,087 |
| <b>Depreciación:</b>              |                          |                           |                      |                  |               |         |
| Saldo al 1 de enero del 2013      | 21185,85                 | 7,981                     | 18,595               | 7,806            | 0             | 55,568  |
| Adiciones                         | 6018,24                  | 755,11                    | 1,036                | 4,986            | 890           | 13,685  |
| Saldo al 31 de diciembre del 2013 | 27,204                   | 8,737                     | 19,631               | 12,792           | 890           | 69,253  |
| Propiedades y equipos, neto       | 31,876                   | 946                       | 7,876                | 37,064           | 8,071         | 85,834  |

|                                   | Maquinarias y<br>Equipos | Equipos de<br>computación | Muebles y<br>Enseres | Otros<br>Activos | Instalaciones | Total   |
|-----------------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------|------------------|---------------|---------|
| <b>Costos:</b>                    |                          |                           |                      |                  |               |         |
| Saldo al 1 de enero del 2012      | 59,080                   | 7,982                     | 27,507               | 49,856           | 8,898         | 153,323 |
| Saldo al 31 de diciembre del 2012 | 59,080                   | 7,982                     | 27,507               | 49,856           | 8,898         | 153,323 |
| <b>Depreciación:</b>              |                          |                           |                      |                  |               |         |
| Saldo al 1 de enero del 2012      | 21,186                   | 7,981                     | 18,595               | 7,806            | 0             | 55,568  |
| Saldo al 31 de diciembre del 2012 | 21,186                   | 7,981                     | 18,595               | 7,806            | 0             | 55,568  |
| Propiedades y equipos, neto       | 37,895                   | 0                         | 8,912                | 42,049           | 8,898         | 97,753  |

Al 31 de diciembre del 2013 el cargo a gastos por depreciación de las propiedades y equipos fue de US\$13,685 y 2012 US\$35,193.

#### 7.- Cuentas por Pagar

Las cuentas por pagar locales a diciembre del 2013 y 2012, es como sigue:

|                   | US\$    |         |
|-------------------|---------|---------|
|                   | 2013    | 2012    |
| Cuentas por pagar |         |         |
| Locales           | 238,990 | 242,749 |
| Total             | 238,990 | 242,749 |

### 8.- Impuesto Causado

De acuerdo con disposiciones legales, las autoridades tributarias tienen la facultad de revisar las declaraciones de impuesto a la renta de la Compañía dentro del plazo de tres años a partir de la fecha de presentación.

El gasto por 22% de impuesto a la renta sobre las utilidades, por el ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2013 y 2012 se refleja en la siguiente conciliación tributaria efectuada:

|                                                | <u>2013</u>       | <u>2012</u>  |
|------------------------------------------------|-------------------|--------------|
| Utilidad contable antes de impuesto a la renta | US\$ 8,567        | 19,121       |
| Más: Gastos no deducibles                      | 1,458             | 196          |
| Menos: Otras deducciones                       | <u>1,285</u>      | <u>2,868</u> |
| Base imponible para impuesto a la renta        | 8,739             | 16,449       |
| Impuesto a la Renta Causado                    | <u>US\$ 1,923</u> | <u>3,783</u> |

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, el movimiento de impuesto por pagar es el siguiente:

|                                                         | <u>2013</u>        | <u>2012</u>   |
|---------------------------------------------------------|--------------------|---------------|
| Saldo al inicio del año                                 | US\$ 1,923         | 3,783         |
| Pago de impuesto a la renta                             | -1,923             | -3,783        |
| Retenciones de impuesto a la renta en la fuente del año | 23,815             | 19,961        |
| Crédito tributario de años anteriores                   | 45,712             | 34,821        |
| Anticipo de impuesto a la renta                         | 9,962              | 0             |
| Saldo a favor                                           | <u>US\$ 59,565</u> | <u>54,782</u> |

### 9.- Capital en acciones

El capital asciende a US\$800.00 que está representado por 800 participaciones de US\$1.00 cada una. Las acciones de la Compañía pertenecen a OUTSOURCING PERU SAC, propietaria de 792 acciones; WEISE GRANDA GUILLERMO ALFREDO, propietario de 8 acciones.

**10.- Ingresos de actividades ordinarias**

Durante los años 2013 y 2012 los ingresos de la Compañía se generaron por almacenaje de mercaderías, un detalle es el siguiente:

|                           |      | <u>2013</u>      | <u>2012</u>      |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| Almacenaje de mercaderías | US\$ | 1,216,593        | 1,355,697        |
| Total Ingresos            |      | <u>1,216,593</u> | <u>1,355,697</u> |

**11.- Gastos Generales y de Administración**

Durante los años 2013 y 2012, los gastos generales y de administración fueron los siguientes:

| <u>Detalle</u>                                            | <u>US\$</u>      |                  |
|-----------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Personal</b>                                           | <b>2013</b>      | <b>2012</b>      |
| Sueldos, salarios y demás remuneraciones                  | 100,692          | 105,873          |
| Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva) | 17,136           | 6,294            |
| Beneficios sociales e indemnizaciones                     | 17,337           | 8,086            |
| <b>Administrativos</b>                                    |                  |                  |
| Honorarios, Comisiones y dietas a personas naturales      | 1,271            | 0                |
| Seguros y reaseguros                                      | 34,158           | 860              |
| Transporte                                                | 645,492          | 695,101          |
| Gastos de viaje                                           | 0                | 11,797           |
| Agua, energía, luz, y telecomunicaciones                  | 15,424           | 0                |
| Impuestos, contribuciones y otros                         | 1,874            | 0                |
| Depreciaciones de propiedades, planta y equipos           | 13,685           | 35,193           |
| Provisión de cuentas incobrables                          |                  |                  |
| Otros gastos                                              | 360,959          | 473,372          |
| Total gastos administrativos                              | <u>1,208,026</u> | <u>1,336,576</u> |
| <b>Total</b>                                              | <u>1,208,026</u> | <u>1,336,576</u> |

**12.- Aprobación de los estados financieros**

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas el 28 de marzo del 2014.