

EBF CARGO CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Al 31 de Diciembre de 2014 Y 2013
(Expresado en dólares estadounidenses)

		Capital Social	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Otros Resultados	Resultado del Ejercicio	RESULTADOS ACUMULADOS			Total
							Reserva por valuación	Efectos de Aplicación NIIF	Resultados Acumulados	
Saldo al 01 de enero de 2013	USD \$	32.947	15.508	7.754	-	100.797	68.839	80.399	78.562	384.806
Reclasificación a resultados acumulados		-	-	-	-	(100.797)	-	-	100.797	-
Distribución de dividendos		-	-	-	-	-	-	-	(179.359)	(179.359)
Reverso ajustes efectos aplicación NIIF		-	-	-	-	-	-	39.363	-	39.363
Otros resultados Integrales (Jubilación Patronal)		-	-	-	10.310	-	-	-	-	10.310
Utilidad del ejercicio		-	-	-	-	529.658	-	-	-	529.658
Participación Laboral		-	-	-	-	(79.449)	-	-	-	(79.449)
Impuesto a la Renta del año (22%)		-	-	-	-	(126.255)	-	-	-	(126.255)
Impuesto a la renta diferido		-	-	-	-	23.414	-	-	-	23.414
Saldo al 31 de diciembre de 2013	USD \$	32.947	15.508	7.754	10.310	347.368	68.839	119.762	-	602.488
Reclasificación a resultados acumulados		-	-	-	-	(347.368)	-	-	347.368	-
Otros resultados Integrales (Jubilación Patronal)		-	-	-	(10.310)	-	-	-	10.310	-
Utilidad del ejercicio		-	-	-	-	557.253	-	-	-	557.253
Participación Laboral		-	-	-	-	(84.881)	-	-	-	(84.881)
Impuesto a la Renta del año (22%)		-	-	-	-	(131.602)	-	-	-	(131.602)
Impuesto a la renta diferido		-	-	-	-	9.609	-	-	-	9.609
Otros resultados Integrales (Jubilación Patronal)		-	-	-	-	8.619	-	-	-	8.619
Saldo al 31 de diciembre de 2014	USD \$	32.947	15.508	7.754	-	358.998	68.839	119.762	357.678	961.486

Fernando Brito G.
Gerente General

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

Marco Muñoz B.
Contador

NOTA 6. VEHÍCULOS, MOBILIARIO Y EQUIPO: (Continuación)

	<u>Vehículos</u>	<u>Equipos</u>	<u>Equipo de computación</u>	<u>Muebles y enseres</u>	<u>Equipo de oficina</u>	<u>Total</u>
<u>COSTO</u>						
<i>Saldo al 1 de Enero del 2013</i>	326.185	45.482	39.883	24.301	20.131	455.982
Adiciones	54.030	5.027	14.901	38.343	305	112.606
Ventas	-	-	-	(17.299)	-	(17.299)
Retiros y/o bajas	(21.875)	(14.500)	(12.261)	(8.592)	(6.750)	(63.978)
<i>Saldo al 31 de Diciembre del 2013</i>	358.340	36.009	42.523	36.753	13.686	487.311
Adiciones	53.563	39.453	13.740	-	-	106.756
Ventas	(19.900)	-	-	-	-	(19.900)
Ajustes / Reclasificaciones	3.194	(2.915)	-	1.319	-	1.598
<i>Saldo al 31 de Diciembre del 2014</i>	395.197	72.547	56.263	38.072	13.686	575.765
<u>DEPRECIACIÓN ACUMULADA</u>						
<i>Saldo al 1 de Enero del 2013</i>	(181.430)	(20.852)	(27.821)	(8.573)	(7.921)	(246.597)
Adiciones	(31.637)	(3.528)	(10.103)	(1.608)	(548)	(47.424)
Ventas	-	-	-	6.767	-	6.767
Retiros y/o bajas	21.875	6.406	8.951	1.104	1.929	40.265
<i>Saldo al 31 de Diciembre del 2013</i>	(191.192)	(17.974)	(28.973)	(2.310)	(6.540)	(246.989)
Adiciones	(40.932)	(4.596)	(15.581)	(3.860)	(1.061)	(66.030)
Ventas	13.930	-	-	-	-	13.930
Ajustes / Reclasificaciones	38.233	8.781	7.935	2.093	3.417	60.459
<i>Saldo al 31 de Diciembre del 2014</i>	(179.961)	(13.789)	(36.619)	(4.077)	(4.184)	(238.630)
<u>DETERIORO ACUMULADO</u>						
<i>Saldo al 1 de Enero del 2013</i>	-	(10.702)	(3.584)	(4.521)	(5.402)	(24.209)
Gasto deterioro	-	-	-	-	-	-
Retiros y/o bajas	-	4.260	3.310	-	2.564	10.134
<i>Saldo al 31 de Diciembre del 2013</i>	-	(6.442)	(274)	(4.521)	(2.838)	(14.075)
Ajustes / Reclasificaciones	(765)	2.829	-	4.521	-	6.585
<i>Saldo al 31 de Diciembre del 2014</i>	(765)	(3.613)	(274)	-	(2.838)	(7.490)
<u>SALDO NETO</u>						
<i>Saldo al 1 de Enero del 2013</i>	144.755	13.928	8.478	11.207	6.808	185.176
<i>Saldo al 31 de Diciembre del 2013</i>	167.148	11.593	13.276	29.922	4.308	226.247
<i>Saldo al 31 de Diciembre del 2014</i>	214.471	55.145	19.370	33.995	6.664	329.645

NOTA 10. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA: (Continuación)

10.3 Impuesto a la renta diferido: (Continuación)

2014:

<u>Diferencias temporarias</u>	<u>Saldos a</u> <u>Enero 1,</u>	<u>Reconocidos en</u> <u>Resultados</u>		<u>Reconocido en el</u> <u>Patrimonio</u>		<u>Saldos a</u> <u>Diciembre 31,</u>
		<u>Adiciones</u>	<u>Consumos</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Consumos</u>	
<u>Activo</u>						
Diferencias temporarias deducibles:						
Deterioro acumulado de vehículos, mobiliario y equipo	5.568	-	(3.920)	-	-	1.648
Obligaciones por beneficios definidos para empleados jubilación patronal	9.127	6.527	(10.707)	-	-	4.947
Deterioro de cartera	32.329	23.546	(74)	-	-	55.801
Saldo al 31 de diciembre de 2014	USD \$	<u>47.024</u>	<u>30.073</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>62.396</u>
<u>Diferencias temporarias</u>						
<u>Pasivo</u>						
Diferencias temporarias imponibles:						
Reconocimiento de pasivo por impuesto diferido por vehículos, mobiliario y equipo revaluados	-	(5.762)	-	-	-	(5.762)
Saldo al 31 de diciembre de 2014	USD \$	<u>-</u>	<u>(5.762)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(5.762)</u>

NOTA 10. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA: (Continuación)

10.3 Impuesto a la renta diferido: (Continuación)

2013:

<u>Diferencias temporarias</u>		<u>Saldos a</u> <u>Enero 1,</u>	<u>Reconocidos en</u>		<u>Reconocido en el</u>		<u>Saldos a</u> <u>Diciembre 31,</u>
			<u>Adiciones</u>	<u>Consumos</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Consumos</u>	
<u>Activo</u>							
Diferencias temporarias deducibles:							
Deterioro de acumulado vehículos, mobiliario y equipo		5.568	-	-	-	-	5.568
Obligaciones por beneficios definidos para empleados jubilación patronal		6.312	2.815	-	-	-	9.127
Deterioro de cartera		11.730	20.599	-	-	-	32.329
Saldo al 31 de diciembre de 2013	USD \$	<u>23.610</u>	<u>23.414</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>47.024</u>
<u>Diferencias temporarias</u>							
<u>Pasivo</u>							
Diferencias temporarias imponibles:							
Reversión de provisión cuentas incobrables		6.999	-	-	-	(6.999)	-
Ajuste de cuentas por pagar comerciales		2.136	-	-	-	(2.136)	-
Reversión de provisiones no utilizadas		30.228	-	-	-	(30.228)	-
Saldo al 31 de diciembre de 2013	USD \$	<u>39.363</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(39.363)</u>	<u>-</u>