



INVESTMANTA S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

INVESTMANTA S.A.

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(Expresado en dólares americanos)

1.- NOTAS EXPLICATIVAS.

1.1.- Estados de Situación Financiera comparativos

INVESTMANTA S.A. HOJA DE TRABAJO PARA PREPARACION DEL FLUJO DE EFECTIVO BALANCE GENERAL (US DOLARES)						
CUENTAS	31-dic-13	31-dic-14	VARIACIONES	ACTIVIDADES DE OPERACION	INVERSION	ACT. FINANCIERAS
ACTIVOS:						
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	66.94	1.865.40	1.798.46			
CAJA	-	-	-			
BANCOS	66.94	1.865.40	1.798.46			
Efectos de cobro inmediato	-	-	-			
CTAS X COBRAR COMERCIALES	-	7.115.78				
Cartera de Cobros «clientes comercial»	-	7.115.78	7.115.78	7.115.78		
<i>Provisión de cartera</i>	-	-	-			
OTRAS CUENTAS X COBRAR	10.520.00	10.500.00				
Prosumos Empleados	-	-	-			
Tarjetas legales Abg. Martín	-	-	-			
Cuentas por Cobrar varios	10.520.00	10.500.00	20.00	20.00		
<i>Provisión para cuentas por cobrar</i>	-	-	-			
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	-	-	-			
Anticipo compras a Proveedores	-	-	-			
Anticipo Honorarios Profesionales	-	-	-			
ACT. POR IMPTOS CORRIENTES	6.023.08	3.412.00				
Retenciones 2% Ventas IR	-	-	-			
Anticipos impuestos	4.337.04	3.412.00	925.04	925.04		
Credito tributario (Iva)	2.586.02	-	2.586.02	2.586.02		
OTROS ACTIVOS CTES	5551.798.50	\$0.00				
Terreno Disp. Para la venta	551.798.50	-	551.798.50	551.798.50		
PROP. PLANTA Y EQUIPOS	20.221.07	19.444.07				
Edificio	-	-	-			
Muebles, enseres y equipo Of.	8.521.07	7.744.07	777.00		777.00	
Equipos de computación	-	-	-			
vehículos	11.700.00	11.700.00	-			
<i>Depreciación Acumulada</i>	8.795.23	11.749.82	2.953.59	2.953.59		
Otros Dep. en Garantías	-	-	-			
TOTAL ACTIVOS	880.734.34	30.888.43	- 650.145.91	- 851.187.37	- 777.00	-

PASIVOS:						
Cuentas y Documentos por Pagar	1.689.20	669.20				
Proveedores	669.20	669.20	-	-	-	-
Ctas. a Pagar varios	600.00		600.00	600.00		
OBLIGACIONES FINANCIERAS:	-	-	-	-	-	-
Obligaciones con instituciones financieras del país	-	-	-	-	-	-
Cuentas por Pagar	483.21	3.528.96				
Obligaciones Ctas- Retenciones SRI	5.20	314.96	309.76	309.76		
Presabios accionistas			-	-	-	-
Anticipo de Clientes			-	-	-	-
Ob. Patr. Benef. Sociales a Pagar			-	-	-	-
Obligaciones con el IESS	478.01		478.01	478.01		
15% Part. Trabajadores a Pagar		3.213.99	3.213.89	3.213.89		
Impo. Renta causado a pagar			-	-	-	-
OTROS PASIVOS L. PLAZO X PAGAR	19.808.31	-				
Obligaciones Bancarias L.Plazo	-	-	-	-	-	-
Ctas. a Pagar Relacionadas	19.808.31	-	19.808.31	19.808.31	-	-
TOTAL PASIVOS	31.980.72	4.418.16	- 17.682.67	- 17.682.67	-	-
PATRIMONIO:						
Aportes de Socios	800.00	800.00	-	-	-	-
Reserva Legal	-	-	-	-	-	-
Aportes a fin. Capitalizaciones	1.054.810.00	904.074.06	990.798.98			650.780.85
Reserva Revalorizacion Patrimonio	-	-	-	-	-	-
Resultados no Operativos	-	-	-	-	-	-
Utilidades o excedentes acumulados	-	-	-	-	-	-
(Perdidas acumuladas)	474.889.40	488.856.38	21.988.98			
Utilidad del Ejercicio	-	18.212.61	18.212.61			18.212.61
(Perdida del Ejercicio)	21.988.98					
TOTAL PATRIMONIO	850.710.62	26.170.24	- 554.570.32	-	-	- 532.563.34
TOTAL PASIVOS Y PATR.	680.734.34	30.588.43	- 572.132.69	- 17.682.67	-	- 532.563.34
TOTAL NETO:			21.988.98	633.604.80	777.66	- 532.563.34

CUADRE	-	-				
---------------	---	---	--	--	--	--

1.790.46

2.2.- Estado de resultados Integrales

ESTADO DE RESULTADOS (EN USD DOLARES)			
ENERO. 1, 2014 AL 31 DIC. 2014			
C U E N T A S	P A R C I A L		T O T A L
INGRESOS			3509.702,74
INGRESOS ORDINARIOS		5606.925,74	
VENTAS INMUEBLE TERRENO	5606.925,74		
OTROS INGRESOS NO OPERATIVOS		5777,00	
VENTA PROP. PLANTA Y EQUIPOS	5777,00		
BAJA PROVEEDORES	\$0,00		
INTERESES GANADOS	\$0,00		
OTROS INGRESOS	\$0,00		
COSTO DE VENTAS			5565.798,50
INVENTARIO INICIAL	\$0,00		
MAS COMPRAS NETAS	5565.798,50		
MENOS INVENTARIO FINAL	\$0,00		
GASTOS OPERACIONALES			538.477,54
SERVICIOS BASICOS	525.287,01		
DETERIORO VALOR DE INVENTARIOS	\$0,00		
DEPRECIACION	53.255,32		
SUELDOS	56.134,33		
BENEFICIOS SOCIALES			
INTERESES PAGADOS			
UTILIDAD DEL EJERCICIO			\$31.426,60
10% PARTICIPACION TRABAJADORES			\$3.213,20
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS			\$18.212,01
MAS GASTOS NO DEDUCIBLES			\$62,31
MENOS AMORTIZACION DE PERDIDAS			-\$4.791,00
BASE GRAVABLE IMPTO. RENTA			\$13.483,32
22% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO			\$2.966,33
UTILIDAD O PERDIDA NETA DEL EJERCICIO			\$10.516,99

3.3.- Estado de Flujo de Efectivo

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (EN USD DOLARES)	
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014	

FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES OPERACIONALES

29.028,96

ENTRADAS DE EFECTIVO DE CLIENTES	(CEDULA -1)	600.606,96
PAGOS EFECTIVO PROVEEDORES EMPLEADOS	(CEDULA -2)	- 32.121,52
PAGOS ANTICIPADOS	(CEDULA -4)	3.511,06
CTAS X PAGAR VARIOS ANTICIPOS	(CEDULA -10)	-
RETENCIONES X PAGAR	(CEDULA -11)	- 168,25
OTROS ACT.CTES. TERRENO	(CEDULA -7)	- 551.798,50
EFECTIVO NETO GENERADO POR OPERACIONES		20.029,85

- IMPUESTO PAGADO

FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION

574,27

COMPRA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	(CEDULA -5)	
--------------------------------------	-------------	--

VENTA COMPRA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS		574.27
PRESTAMOS A CIA RELACIONADA	(CEDULA 6)	-
INTERESES PAGADOS		-
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		-18,905.76
AJUSTES PTMOS CIA RELACIONADA A FUT. CAPITALIZACIONES	(CEDULA 8)	1,002.55
PRESTAMOS RELACIONADAS	(CEDULA 9)	- 19,808.31
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		1,798.46
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO		66.34
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO DEL AÑO		1,864.80

CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EFECTIVO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DEL 15% E IR.		21,426.60
AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD NETA		1,156.32
MAS DEPRÉCIACIONES	3,156.32	
MAS AMORTIZACIONES	-	
MAS DETERIORO DE VALOR DE INVENTARIOS	-	
MENOS INTERESES GANADOS	-	
MENOS INGRESOS POR BAJA DE PROVEEDORES	-	
MENOS BAJA DE CUENTES	-	
CAMBIOS DE ACTIVOS Y PASIVOS		- 4,552.97
CUENTES	- 7,095.78	
INVENTARIOS	-	
PAGOS ANTICIPADOS	3,511.06	
PTMOS CIA RELACIONADOS	-	
PROVEEDORES	- 800.00	
OBLIGACIONES FINANCIERAS X PAGAR	-	
ANTICIPOS DE CUENTES	-	
OBLIGACIONES PATRONALES X PAGAR	-	
15% TRABAJADORES X PAGAR	-	
IMPUESTOS POR PAGAR	-	
RETENCIONES X PAGAR	309.78	
OBLIGACIONES IESS POR PAGAR	- 478.01	
OTRAS CTAS X PAGAR	-	
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		20,029.95
FLUJO DE ACTV. DE OPERACIÓN		20,029.95
diferencia		- 0.00

ANEXOS

CÉDULA # 1	VALOR	ORIGEN
VENTAS NETAS	607,702.74	EST. RESULTADOS
SALDO FINAL CUENTES	- 17,615.78	EST. SIT. FIN. 2014
SALDO INICIAL DE CUENTES	10,520.00	EST. SIT. FIN. 2013
DETERIORO DE CUENTES	-	NOTA EXPLICATIVA # 1
COBRO NETO DE CUENTES	600,606.96	OK

CEDULA # 2	VALOR	ORIGEN
COMPRAS SERVICIOS	25,187.01	EST. RESULTADOS
SALDO FINAL DE PROVEEDORES	- 368.20	EST. SIT. FIN. 2014

SALDO INICIAL DE PROVEEDORES	1.689,20	EST.SIT.FIN.2013
BAJA DE PROVEEDORES	-	NOTA EXPLICATIVA # 8
PAGO NETO DE PROVEEDORES	25.987,01	OK

GASTO DE SUELDOS Y OPERATIVOS	6.134,31	EST. RESULTADOS
SALDO FINAL SUELDOS Y OBLIG. X PAGAR	-	EST.SIT.FIN.2014
SALDO INICIAL SUELDOS Y OBLIG. X PAGAR	-	EST.SIT.FIN.2013
GASTO 15% TRABAJADORES	3.213,99	EST. RESULTADOS
SALDO FINAL 15% TRABAJADORES	-	EST.SIT.FIN.2014
SALDO INICIAL 15% TRABAJADORES	-	EST.SIT.FIN.2013
PAGO NETO DE EMPLEADOS	6.134,31	

TOTAL 12.121,22

CEDULA # 3	VALOR	ORIGEN
25% IMPTO A LA RENTA	-	EST. RESULTADOS
SALDO FINAL DE IMPTOS POR PAGAR	-	EST.SIT.FIN.2014
SALDO INICIAL DE IMPUESTOS POR PAGAR	-	EST.SIT.FIN.2013
PAGO NETO DE IMPUESTOS	-	OK

CEDULA # 4	VALOR	ORIGEN
COMPRAS	-	NOTA EXPLICATIVA
SALDO FINAL DE PAGOS ANTICIPADOS	-	EST.SIT.FIN.2014
SALDO INICIAL DE PAGOS ANTICIPADOS	6.923,06	EST.SIT.FIN.2013
PAGO NETO ANTICIPADOS	3.511,06	OK

CEDULA # 5	VALOR	ORIGEN
VENTA DE	-	NOTA EXPLICATIVA # 4
SALDO FINAL DE ACTIVOS FIJOS	-	EST.SIT.FIN.2014
SALDO INICIAL DE ACTIVOS FIJOS	20.221,07	EST.SIT.FIN.2013
DEPRECIACION ACUMULADA	-	EST.SIT.FIN.2014
PAGO NETO DE PROP.PLANTA Y EQUIPOS	574,27	

CEDULA # 6	VALOR	ORIGEN
SALDO FINAL DE PTMOS CIA REL. X COBRAR	-	EST.SIT.FIN.2014
SALDO INICIAL DE PTMOS CIA X COBRAR	-	EST.SIT.FIN.2013
COBRO NETO DE PRESTAMOS CIA RELACIONADAS	-	

CEDULA # 7	VALOR	ORIGEN
GASTOS DE INTERESES BANCARIOS	-	EST. RESULTADOS 2013
SALDO FINAL DE OTROS ACT. CTES. TERRENO	-	EST.SIT.FIN.2014
SALDO INICIAL DE OTROS ACT. CTES. TERRENO	551.798,50	EST.SIT.FIN.2013
PAGO NETO DE INTERESES	551.798,50	

CEDULA # 8	VALOR	ORIGEN
SALDO FINAL PTMOS ACCIONISTAS POR PAGAR	-	EST.SIT.FIN.2014
SALDO INICIAL PTMOS ACCIONISTAS POR PAGAR	-	EST.SIT.FIN.2013
AJUSTES PTMOS CIA. RELACIONADA A FIJ. CAPITALIZACIONES	-	1.002,55
PAGO NETO DE PRESTAMOS ACCIONISTAS	-	1.002,55

CEDULA # 9	VALOR	ORIGEN
SALDO FINAL OBLIGACIONES POR PAGAR	-	EST.SIT.FIN.2014
SALDO INICIAL DE OBLIGACIONES POR PAGAR	19.808,31	EST.SIT.FIN.2013

CEDULA # 10	VALOR	ORIGEN
SALDO FINAL ANTICIPOS DE CLIENTES	-	EST.SIT.FIN.2014
SALDO INICIAL DE ANTICIPOS DE CLIENTES	-	EST.SIT.FIN.2013
PAGO NETO DE OBLIGACIONES X PAGAR VARIAS	-	

CEDULA # 11	VALOR	ORIGEN
SALDO FINAL DE OBLIGA Y RETENCIONES X PAGAR	- 314,96	EST.SIT.FIN.2014
SALDO INICIAL DE OBLIG. Y RETENCIONES X PAGAR	483,21	EST.SIT.FIN.2013
PAGO NETO DE RETENCIONES X PAGAR	168,25	

3.4. Capital en acciones.

Los saldos a 31 de diciembre del 2014 comprenden 800, acciones ordinarias con un valor nominal de 1,00 dólar completamente suscritas.

3.5. Aportes a Futuras capitalizaciones.

Los saldos a 31 de diciembre del 2014 cierran con un valor de \$ 504.014,05 producidos por una reclasificación de \$578.000,00 a Pasivos corrientes y devolución de acreencias a accionistas y compañía relacionada por el mismo valor y se reclasifico \$ 27.204,05 saldo a favor de préstamos de compañía relacionada.

3.6. Pérdidas acumuladas.

Los saldos al 31 de Diciembre del 2013 eran de \$ 474.869,40 mas la pérdida del ejercicio fiscal 2013 que fue de \$ 21.986,98 nos da un acumulado en Pérdidas de \$ 496.856,38

3.7. Resultados del Ejercicio.

Los saldos al 31 de Diciembre del 2014. Presenta las siguientes Resultados

Del ejercicio una Utilidad de \$ 18.212,61

Producida por la venta del terreno propiedad de la compañía, al Banco Bolivariano por \$607.599,00, en el mes de Set-2014.

3.8. Ingresos no Operacionales.

No existieron ingresos no operacionales en el ejercicio fiscal del 2014

4.- ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES.

Al 31 de Diciembre del 2014, la compañía no mantiene activos y pasivos y/o Pasivos contingentes con terceros

5.- OTRAS REVELACIONES.

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la SuperIntendencia de de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no Descritas son Inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros

6.- EVENTOS SUBSECUENTES.

Al 31 de diciembre del 2014 y a la fecha de preparación de este informe(Abril 30 Del 2015), no se han producido eventos económicos, que en opinión de la Gerencia, Deban ser revelados y/o ajustados.

7.- SITUACIÓN TRIBUTARIA.

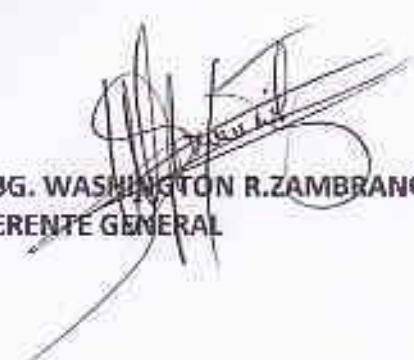
La compañía no ha sido auditada tributariamente por parte del Servicio de Rentas Internas hasta el ejercicio económico del 2014.

8.- SITUACIÓN GENERAL

La Compañía INVESTMANTA S.A., es una empresa que inició sus operaciones comerciales el 24 de Julio del 2008 por lo que se encuentra en constante mejoramiento continuo de sus sistemas, contables y financieros. Está dentro de las metas de la compañía, el manejarse mediante un esquema de presupuesto, centro de costos optimización y mejoría de sus recursos, y lograr de ésta manera una eficiencia y eficacia que vaya en beneficio de los accionistas y de los empleados en general u clientes externos. Para el próximo año se va a proceder a la liquidación de la compañía, por cuanto su único activo disponible fué vendido.

9.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación.



ABG. WASHINGTON R. ZAMBRANO VELEZ
GERENTE GENERAL



ING. COM. VENANCIO VELOZ REYES
CONTADOR