

VISIONARTUS S.A.
 Notas a los Estados Financieros
 (Expresado en Dolares)
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

dic-14

DETALLE	VALOR USD
Caja Chica	-
Caja General	-
Subtotal Caja	-
BANCOS LOCALES	
Banco Pichincha Cta. Corriente	21.779,70
Banco Internacional Cta. Corriente	-
BANCOS DEL EXTERIOR	
US\$	-
INVERSIONES A CORTO PLAZO	
Póliza a 90 días	-
Subtotal Bancos e Inversiones	21.779,70
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	21.779,70

ACTIVOS FINANCIEROS

dic-14

DETALLE	VALOR USD
Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionadas	-
De actividades ordinarias que generan intereses	-
De actividades ordinarias que no generan intereses	-
Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	-
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-
Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	127.193,38
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	127.193,38

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-14

DETALLE	VALOR USD
Crédito Tributario a favor de la empresa (ITM)	-
Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	1.125,00
Crédito Tributario a favor Casillero 800	-
Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	-
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	1.125,00

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

dic-12

dic-14

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Terrenos	-	-
Edificios	-	-
Construcción en Curso	-	-
Instalaciones	-	-
Muebles y Enseres	79.395,19	79.395,19
Máquinas y Equipos	-	-
Equipo de Computación	-	-
Vehículos y Equipo de Transportes	-	-
Otros propiedades planta y equipo	-	-
Repuestos y Herramientas	-	-
Total Costo Propiedad, planta y equipo	79.395,19	79.395,19
(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(43.667,38)	(51.806,88)
(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-
Total Depreciación Acumulada	(43.667,38)	(51.806,88)
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	35.727,81	27.588,31

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-14

DETALLE	VALOR USD
Con la Administración Tributaria	-
Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	4.083,04

VISIONARIS S.A.
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

Obligaciones con el ISS	-
Por Beneficios de Ley a empleados	-
15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-
Dividendos por pagar	-
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	6 092,06

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

dic-14

DETALLE	VALOR USD
Capital Suscrito o asignado	
Francisco Esteban Espinosa Narango	1 000,00
Juan Francisco Heredia Paez	1 000,00
Serie C	-
TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	2 000,00

APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

dic-14

DETALLE	VALOR USD
Aportes futuras capitalizaciones	158 514,48
TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	158 514,48

dic-14

DETALLE	VALOR USD
Reserva Legal	2 158,97
Reserva Facultativa y Estatutaria	-
TOTAL RESERVAS	2 158,97

dic-14

DETALLE	VALOR USD
Ganancias acumuladas	4 329,93
(-) Pérdidas Acumuladas	(38 812,12)
Resultados acumulados por adopción NRE	-
Ajuste a los inventarios (Corrección de errores)	-
Reserva de Capital	-
Reserva por Donaciones	-
Reserva por Valuación	-
Superavit por revaluación de inventarios	-
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(32 482,17)

RESULTADOS DEL EJERCICIO

dic-14

DETALLE	VALOR USD
Ganancia neta del Periodo	27 891,17
(-) Pérdidas Netas del Periodo	-
TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	27 891,17

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-14

DETALLE	VALOR USD
ventas	112 500,00
Prestación de Servicios	-
Contratos de Construcción	-
Subvenciones del Gobierno	-
Mogallas	-
Ingresos Generados por Ventas o Crédito	-
Otros Ingresos Generados	-
Dividendos	-
Ganancia por Medición a valor Razonable de Activos Biológicos	-
Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-
(-) Descuentos en ventas	-
(-) Devolución en ventas	-
(-) Descuento en Producto	-
(-) Otras Rebajas Comerciales	-
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	112 500,00

COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCIÓN

dic-14

DETALLE	VALOR USD
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	
(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	75.538,31
(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía	-
(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	-
(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-
MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)	
(+) Inventario inicial de materias primas	-
(+) Compras netas locales de materia prima	-
(+) Importaciones de materia prima	-
(-) Inventario final de materia prima	-
(+) Inventario inicial de productos en proceso	-
(-) Inventario final de productos en proceso	-
(+) Inventario inicial productos terminados	-
(-) Inventario final de productos terminados	-
(+) MANO DE OBRA DIRECTA	-
Sueldos y beneficios sociales	-
Gastos planes de beneficios a empleados	-
(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	-
Sueldos y beneficios sociales	-
Gastos planes de beneficios a empleados	-
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN	-
Depreciación propiedades planta y equipo	-
Depreciación de activos intangibles	-
Declenso de propiedad planta y equipo	-
Efecto valor neto de realización de inventarios	-
Gastos por garantía en venta de productos o servicios	-
Mantenimiento y reparaciones	-
Suministros materiales y repuestos	-
Costo Costeo de producción	-
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	75.538,31

GASTOS DE VENTA

dic-14

DETALLE	VALOR USD
Amortamiento operativo	-
Comisiones	-
Promoción y publicidad	-
Combustibles	-
Lubricantes	-
Seguros y reaseguros (primas y opciones)	-
Transporte	-
Gastos de gratificación (agencias e economistas, trabajadores y clientes)	-
Gastos de viaje	-
Agua, energía, luz y telecomunicaciones	-
Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-
Depreciaciones:	
Propiedades planta y equipo	7.939,52
Propiedades de inversión	-
Amortizaciones:	
Intangibles	-
Otras activos	-
Gasto deterioro:	
Propiedades planta y equipo	-
Otras activos	-
Gastos por cant. materiales de utilización en el proceso de producción:	
Materia prima	-
Materiales	-
Costos de producción	-
Gasto por reestructuración	-
Valor neto de realización de inventarios	-
Otros gastos	1.330,00
Subtotal Gastos de venta	9.269,52

dic-14

VISIONARIUS S.A.
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dolares)

DETALLE	VALOR USD
Beneficio (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	27.881,17
(-) 15% Participación a Trabajadores	-
(-)100% Dividendos Exentos	-
(-)100% Otras Rentas Exentas	-
(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPOL	-
(+) Gastos no Deducibles Locales	-
(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización	-
(+) Gastos no Deducibles del Exterio	-
(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-
(-) Participación a Trabajadores Atribuidos a ingresos exentos	-
(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	-
(+) Deducciones por Leyes Especiales	-
(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPOL	-
(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-
(-) Deducción por incremento neto de empleados	-
(-) Deducción por Discapacitados	-
(-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta sucos	-
(+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I R	-
Beneficio (Pérdida) antes de impuestos (Utilidad Gravable) ----->	27.881,17
Impuesto a la Renta Casado (22%) (22%)	(6.092,06)
GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	21.589,11
(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-
(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-
(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	21.589,11

IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR

dfo-14

Se refiere al siguiente detalle

DETALLE	VALOR USD
Impuesto a la Renta Casado (22%) (22%)	6.092,06
(-) Anticipo del Impuesto a la Renta pagado en el año corriente	-
(-) Retenciones en la fuente que se realizaron en el ejercicio fiscal	(1.123,00)
(-) Crédito tributario de años anteriores	-
Impuesto a pagar	4.967,06
Saldo a Favor	

Martha Monte

Leda: Martha Monte

Contador

RUC N: 1713154077001