

DIGITAL PLUS 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      **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO**      dic-14      dic-15

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	<i>Caja Chica</i>	-	-
	<i>Caja General</i>	-	-
	<i>Fondos por reportar</i>	-	-
	<b>Subtotal Caja</b>	-	-
	<b>BANCOS LOCALES</b>		
	<i>Banco Guayaquil Cta. Corriente</i>	48,00	-
	<i>Banco Pacifico Cta. Ahorros</i>	2,70	-
	<b>BANCOS DEL EXTERIOR</b>		
	<i>UBS</i>		
	<b>INVERSIONES A CORTO PLAZO</b>		
	<i>Póliza a 90 días</i>		
	<b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>	50,70	-
<b>10101</b>	<b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>50,70</b>	<b>-</b>

7      10102      **ACTIVOS FINANCIEROS**      dic-14      dic-15

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	<b>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</b>		
101020501	<i>De actividades ordinarias que generan intereses</i>		
101020502	<i>De actividades ordinarias que no generan intereses</i>	-	-
1010206	<i>Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas</i>		
1010207	<i>Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas</i>		
1010208	<i>Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas</i>		
	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>	-	-

7      **1010209**      **PROVISION CUENTAS INCOBRABLES**      **dic-14**      **dic-15**

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
1010209	Provisión Cuentas Incobrables		
<b>10102</b>	<b>TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</b>	-	-

8      **10103**      **INVENTARIOS**      **dic-14**      **dic-15**

<b>COSTO</b>	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
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		
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	22.722,82	22.816,00
	1010307	Mercaderías en Tránsito	-	-
	1010308	Obras en construcción	93,93	-
	1010309	Obras terminadas		
	1010310	Materiales o bienes para la construcción		
	1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios		
	1010312	Otros Inventarios		
	<b>10103</b>	<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>22.816,75</b>	<b>22.816,00</b>

8      **1010313**      **PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS**      **dic-14**      **dic-15**

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
<b>1010313</b>	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario		
	<b>TOTAL PROVISION POR VNR</b>	-	-

9      **10104      SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**      *dic-14*      *dic-15*

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
1010401	Seguros pagados por anticipado		
1010402	Arriendo pagado por anticipado		
1010403	Anticipo a Proveedores	-	-
1010404	Otros anticipos entregados	-	-
<b>10104</b>	<b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

10      **10105      ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**      *dic-14*      *dic-15*

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	2,16	230,37
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	1.021,18	117,60
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	-	-
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	257,90	-
<b>10105</b>	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>1.281,24</b>	<b>347,97</b>

**CONSTRUCCIONES EN PROCESO**      *dic-14*      *dic-15*

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
10107	Construcciones en Proceso		
<b>10107</b>	<b>TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

11      **10108      OTROS ACTIVOS CORRIENTES**      *dic-14*      *dic-15*

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
10108	Otros Activos Corrientes		
<b>10108</b>	<b>TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**ACTIVO NO CORRIENTE**

12      **10201    PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**      **dic-14**      **dic-15**

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
1020101	Terrenos			
1020102	Edificios			
1020103	Construcción en Curso			
1020104	Instalaciones			
1020105	Muebles y Enseres	2.235,90	2.235,90	2.235,90
1020106	Máquinas y Equipos	2.234,28	2.234,28	2.234,28
1020108	Equipo de Computación	-	-	-
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	-	-	-
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	445,00	445,00	445,00
1020111	Repuestos y Herramientas			
	<b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>	<b>4.915,18</b>	<b>4.915,18</b>	<b>4.915,18</b>
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(2.083,12)	(2.574,64)	(2.574,64)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo		-	-
	<b>Total Depreciación Acumulada</b>	<b>(2.083,12)</b>	<b>(2.574,64)</b>	<b>(2.574,64)</b>
<b>10201</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)</b>	<b>2.832,06</b>	<b>2.340,54</b>	<b>2.340,54</b>

13      **PROPIEDAD DE INVERSION**      **dic-14**      **dic-15**

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
1020201	Terrenos			
1020202	Edificios			
1020203	(-) Depreciación Acumulada			
102024	(-) Deterioro Acumulado			
<b>10202</b>	<b>Total Propiedad de Inversión</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

14      10204      **ACTIVOS INTANGIBLES**      dic-14      dic-15

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
1020401	Plusvalía		
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	-	-
1020403	Activos de Exploración y Explotación		
1020406	Otros Activos Intangibles (Sistema Informático)		
<b>10204</b>	<b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

14      10204      **ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO**      dic-14      dic-15

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles	-	-
1020405	(-)Deterioro acumulada de activos intangibles		
<b>10204</b>	<b>TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

15      10205      **ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO**      dic-14      dic-15

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
1020501	Diferencias temporarias deducibles		
<b>10205</b>	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

16      10206      **ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES**      dic-14      dic-15

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento		
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros		
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	25.599,90	25.599,90
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros		
<b>10206</b>	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>	<b>25.599,90</b>	<b>25.599,90</b>

**PASIVO CORRIENTE**

17      **20103      CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**      *dic-14*      *dic-15*

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
2010301	Proveedores Locales	8.260,31	8.260,31
2010302	Proveedores del Exterior		
<b>20103</b>	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>8.260,31</b>	<b>8.260,31</b>

18      **20104      OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**      *dic-14*      *dic-15*

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	<b>Sobregiros Bancarios</b>		
	<i>Sobregiros Bancarios: Banco internacional</i>		
<b>2010401</b>	<b>TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**LOCALES**

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
2010401	<b>Obligaciones Bancos locales</b>		
	<i>Tarjetas de crédito</i>	-	-
	<i>Banco del Pacifico(2)</i>		
<b>2010401</b>	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**DEL EXTERIOR**

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
2010402	<b>Obligaciones Bancos del Exterior</b>		
	<i>Banco UBS</i>		
<b>2010402</b>	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>20104</b>	<b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
--------------	---	----------	----------

19      20105      **PROVISIONES**      *dic-14*      *dic-15*

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
2010501	Provisiones locales		
2010502	Provisiones del exterior		
<b>20105</b>	<b>TOTAL PROVISIONES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

20      20107      **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**      *dic-14*      *dic-15*

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
2010701	Con la Administración Tributaria	-	893,00
<b>2010702</b>	<b>Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar</b>	<b>1.279,08</b>	-
2010703	Obligaciones con el IESS	766,76	-
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	-	-
<b>2010705</b>	<b>15% Participación a Trabajadores del Ejercicio</b>	-	-
2010706	Dividendos por pagar	-	-
<b>20107</b>	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>2.045,84</b>	<b>893,00</b>

21      20108      **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**      *dic-14*      *dic-15*

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	-	-
<b>20108</b>	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

22      20109      **OTROS PASIVOS FINANCIEROS**      *dic-14*      *dic-15*

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
20109	Comisiones, pendientes de pago		
<b>20109</b>	<b>TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

23      20110      **ANTICIPO DE CLIENTES**      *dic-14*      *dic-15*

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
20110	Anticipo de Clientes		
<b>20110</b>	<b>TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES</b>	-	-

24      20112      **PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**      *dic-14*      *dic-15*

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
2011201	Jubilación Patronal		
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados (Parte corriente)		
<b>20112</b>	<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	-	-

25      20113      **OTROS PASIVOS CORRIENTES**      *dic-14*      *dic-15*

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
20113	Otras cuentas por pagar	-	2.026,00
<b>20113</b>	<b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	-	<b>2.026,00</b>

<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>
----------------------------

26      20201      **PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO**      *dic-14*      *dic-15*

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
20201	Pasivos por Contratos		
<b>20201</b>	<b>TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO</b>	-	-

27      20202      **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**      dic-14      dic-15

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)		
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)		
<b>20202</b>	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	-	-

28      20203      **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**      dic-14      dic-15

**Locales**

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
2020301	<b>Obligaciones Bancos locales</b> Banco Pichincha	-	-
<b>20203</b>	<b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES</b>	-	-

**Del exterior**

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
2020302	<b>Obligaciones Bancos del Exterior</b> Banco UBS **		
<b>20203</b>	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR</b>	-	-
<b>20203</b>	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	-	-

29      20204      **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**      dic-14      dic-15

**LOCALES**

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales	-	-
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior		
<b>2020401</b>	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</b>	-	-

30      20206      **ANTICIPO DE CLIENTES**      *dic-14*      *dic-15*

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	<i>Anticipo de Clientes</i>		
<b>20206</b>	<b>TOTAL ANTICIPO CLIENTES</b>	-	-

31      20207      **PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)**      *dic-14*      *dic-15*

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

32      20208      **OTRAS PROVISIONES**      *dic-14*      *dic-15*

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
<i>20208</i>	<i>Otras Provisiones</i>		
<b>20208</b>	<b>TOTAL OTRAS PROVISIONES</b>	-	-

33      20209      **PASIVO DIFERIDO**      *dic-14*      *dic-15*

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
<i>2020901</i>	<i>Ingresos Diferidos</i>		
<b>20209</b>	<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	-	-

34      20210      **OTROS PASIVOS NO CORRIENTES**      *dic-14*      *dic-15*

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
<i>20210</i>	<i>Otros Pasivos</i>	-	-
<b>20210</b>	<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>	-	-

**PATRIMONIO**

35      **301      CAPITAL SOCIAL**      **dic-14**      **dic-15**

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

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
<b>30101</b>	<b>Capital Suscrito o asignado</b>		
	MARGOTH VITERI	500,00	500,00
	ADRIANA VITERI	500,00	500,00
		-	-
		-	-
<b>301</b>	<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>

36      **302      APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**      **dic-14**      **dic-15**

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	<i>Aportes futuras capitalizaciones</i>	19.000,00	19.000,00
<b>302</b>	<b>TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES</b>	<b>19.000,00</b>	<b>19.000,00</b>

37      **RESERVAS**      **dic-14**      **dic-15**

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
30401	Reserva Legal	500,00	500,00
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria		
<b>304</b>	<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>

38 **OTROS RESULTADOS INTEGRALES**

dic-14

dic-15

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
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		
<b>305</b>	<b>TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>	-	-

39 **RESULTADOS ACUMULADOS**

dic-14

dic-15

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
30601	Ganancias acumulados	74.190,09	78.725,01
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(57.465,94)	(57.465,94)
<b>30603</b>	<b><u>Resultados acumulados por adopción NIIF</u></b>	23,91	23,91
<b>30604</b>	<b><u>Reserva de Capital</u></b>	-	-
<b>30605</b>	<b>Reserva por Donaciones</b>		
<b>30606</b>	<b>Reserva por Valuación</b>		
<b>30607</b>	<b>Superávit por revaluación de Inversiones</b>		
306	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>16.748,06</b>	<b>21.282,98</b>

40 **307 RESULTADOS DEL EJERCICIO**

dic-14

dic-15

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
30701	Ganancia neta del Período	4.534,92	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	(1.857,88)
<b>307</b>	<b>TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>4.534,92</b>	<b>(1.857,88)</b>

**CUENTA DE INGRESOS**

<b>41</b>	<b>41</b>	<b><u>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</u></b>	<b>dic-14</b>	<b>dic-15</b>
<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>	
4101	Ventas	102.118,33	5.880,00	
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			
<b>41</b>	<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>102.118,33</b>	<b>5.880,00</b>	

<b>42</b>	<b>43</b>	<b><u>OTROS INGRESOS</u></b>	<b>dic-14</b>	<b>dic-15</b>
<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>	
4301	Dividendos			
4302	Intereses Financieros	-	-	
4303	Ganancias en Inversiones			
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable			
4305	Otras Rentas	-	-	
<b>43</b>	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

**Nota:**

**CUENTA DE COSTOS Y GASTOS**

43

51

**COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION**

dic-14

dic-15

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	<b>5101</b>	<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>		
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	22.722,82	22.722,82
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	-	7.129,93
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía		
<b>1010306</b>	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	<b>(22.722,82)</b>	<b>(22.816,00)</b>
	5101	<b>MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)</b>		
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas		
	510106	(+) Compras netas locales de materia prima	83.050,00	-
	510107	(+) Importaciones de materia prima		
<b>1010301</b>	510108	(-) Inventario final de materia prima		
	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso		
<b>1010302</b>	510110	(-) Inventario final de productos en proceso		
	510111	(+) Inventario inicial productos terminados		
<b>1010305</b>	510112	(-) Inventario final de productos terminados		
	5102	<b>(+) MANO DE OBRA DIRECTA</b>		
	510201	Sueldos y Beneficios sociales		
	510202	<b>Gastos planes de beneficios a empleados</b>		
	5103	<b>(+) MANO DE OBRA INDIRECTA</b>		
	510301	Sueldos y beneficios sociales		
	510302	<b>Gastos planes de beneficios a empleados</b>		
	5104	<b>(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION</b>		
	510401	<b>Depreciación propiedades planta y equipo</b>		
	510402	Depreciación de activos biológicos		
	510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		
	510404	<b>Efecto valor neto de realización de inventarios</b>		
	510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios	-	-
	510406	Mantenimiento y reparaciones	-	-
	510407	Suministros materiales y repuestos	-	-
	510408	Otros Costos de producción		
	<b>51</b>	<b>TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>	<b>83.050,00</b>	<b>7.036,75</b>

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones		
520104	<b>Gasto planes de beneficios a empleados</b>		
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520108	Mantenimiento y reparaciones		
520109	Arrendamiento operativo		
520110	Comisiones		
520111	Promoción y publicidad	-	-
520112	Combustibles	-	-
520113	Lubricantes	-	-
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520115	Transporte	-	-
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	-	-
520117	Gastos de viaje	-	-
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	-	-
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-	-
520121	<b>Depreciaciones:</b>		
52012101	Propiedades, planta y equipo	-	-
	Propiedades de inversión		
520122	<b>Amortizaciones:</b>		
52012201	Intangibles	-	-
52012202	Otros activos		
520123	<b>Gasto deterioro:</b>		
52012301	Propiedades, planta y equipo		
52012306	Otros activos	-	-
520124	<b>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:</b>		
52012401	Mano de obra		
52012402	Materiales		
52012403	Costos de producción		

<b>520125</b>	<i>Gasto por reestructuración</i>		
<b>520126</b>	<b>Valor neto de realización de inventarios</b>		
<b>520128</b>	<i>Otros gastos</i>	493,24	701,13
	<b>Subtotal Gastos de Venta</b>	<b>493,24</b>	<b>701,13</b>

45

**5202 GASTOS DE ADMINISTRACION**

dic-14

dic-15

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
520201	<i>Sueldos, salarios y demás remuneraciones</i>	-	-
520202	<i>Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)</i>	-	-
520203	<i>Beneficios sociales e indemnizaciones</i>	-	-
520204	<b>Gasto planes de beneficios a empleados</b>		
520205	<i>Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales</i>		
520206	<i>Remuneraciones a otros trabajadores autónomos</i>		
520207	<i>Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales</i>		
520208	<i>Mantenimiento y reparaciones</i>	-	-
520209	<i>Arrendamiento operativo</i>	-	-
520210	<i>Comisiones</i>		
520212	<i>Combustibles</i>	-	-
520213	<i>Lubricantes</i>		
520214	<i>Seguros y reaseguros (primas y cesiones)</i>	8.260,31	-
520215	<i>Transporte</i>	-	-
520216	<i>Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)</i>	-	-
520217	<i>Gastos de viaje</i>	-	-
520218	<i>Agua, energía, luz, y telecomunicaciones</i>	-	-
520219	<i>Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles</i>	-	-
520220	<i>Impuestos, Contribuciones y otros</i>	317,86	-
520221	<b>Depreciaciones:</b>		
52022101	<i>Propiedades, planta y equipo</i>	491,52	-
52022102	<i>Propiedades de inversión</i>	-	-
520222	<b>Amortizaciones:</b>		
52022201	<i>Intangibles</i>		
52022202	<i>Otros activos</i>		
520223	<b>Gasto deterioro:</b>		
52022301	<i>Propiedades, planta y equipo</i>		
52022302	<i>Inventarios</i>		

52022303	Instrumentos Financieros		
52022304	Intangibles		
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)		
52022306	Otros activos		
520224	<b>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:</b>		
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	<b>Otros gastos</b>	1.836,20	-
	<b>Subtotal Gastos de Administración</b>	<b>10.905,89</b>	<b>-</b>
	<b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>	<b>11.399,13</b>	<b>701,13</b>

46      **5203      GASTOS FINANCIEROS**      **dic-14**      **dic-15**

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
520301	Intereses	1.855,20	-
520302	Comisiones	-	-
520303	Gasto de Financiamiento de Activos		
520304	Diferencia de Cambio		
520305	Otros Gastos Financieros	-	-
<b>5203</b>	<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>1.855,20</b>	<b>-</b>

47      **5204      OTROS GASTOS**      **dic-14**      **dic-15**

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

**NOTA:**

<b>Casillero Súper</b>	<b>Casillero SRI</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
<b>60</b>	801/802	<b>Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta</b>	<b>5.814,00</b>	<b>(1.857,88)</b>
<b>61</b>	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-	-
	804	(-)100% Dividendos Exentos		
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas		
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	-	-
		(+) 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		
	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		
	817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único		
	818	(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único		
<b>62</b>	<b>819</b>	<b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos-----&gt;</b>	<b>5.814,00</b>	<b>(1.857,88)</b>
<b>63</b>	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(1.279,08)	-
<b>64</b>		<b>GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>4.534,92</b>	<b>(1.857,88)</b>
<b>65</b>		<b>(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO</b>		
<b>66</b>		<b>(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO</b>		
<b>67</b>		<b>(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>4.534,92</b>	<b>(1.857,88)</b>

