

Total	2015	2014
	32,121.00	127,852.10

(1) Representa a la mercadería listas para su comercialización local como Ropa, Calzado y Carteras.

4. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Un resumen del movimiento de las cuentas de propiedades, planta y equipos, neto es como sigue:

	2015	2014
Adquisiciones del periodo, neto de depreciación (1)	24,091.70	3,991.21
Bajas y/o ventas	-	-
Saldos netos al fin del año	24,091.70	3,991.21

(1) Al 31 de diciembre del 2015, las adquisiciones incluyen principalmente: 1) compra de Muebles y Escrios (US\$1,452.31); Equipos de Oficina (11,160.37); Equipos de Computación (22,550.00); y otros (24,991.70) depreciación del periodo de los activos productivos de la Compañía (US\$24,220.34).

5. IMPUESTO A LA RENTA

a) Situación fiscal

A la fecha de emisión de los Estados Financieros, la Compañía no ha sido fiscalizada por las autoridades tributarias.

b) Conciliación tributaria - contable -

A continuación, se detalla la determinación de la provisión para impuesto sobre la renta del año terminado el 31 de diciembre:

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE

Al 31 de diciembre del 2015, efectivo y equivalente incluye principalmente saldos en cuentas corrientes en bancos locales y del exterior por US\$190,623 (2014: US\$262,590), las cuales no generan intereses. Un detalle de los saldos en efectivo y equivalentes se presenta a continuación:

	2015	2014
Caja Chica	0	0
Instituciones bancarias:		
Banco Pichincha	3,933.13	28,036.98
Banco Produbanco	27,847.03	4,340.19
Banco solidario	2,435.30	0
Total	34,215.46	32,377.17

2. CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar es como sigue:

	2015	2014
Clientes locales	164,602.11	0
Cuentas por cobrar comerciales	164,602.11	0
Cédulo Tributario - IVA	0	-
Cédulo Tributario - Impuesto a la renta	10,256.18	7,451.86
Con la administración tributaria	10,256.18	7,451.86

Otras cuentas por cobrar:	168,330.77	0
Total	168,330.77	0

3. INVENTARIOS

Un resumen de las existencias es como sigue:

	2015	2014
Mercadería	(1)	32,121.00
		127,852.10

El capital suscrito y pagado de la Compañía comprende 800 acciones ordinarias y nominativas de valor nominal de US\$1 cada una, respectivamente. Un detalle de los accionistas es como sigue:

Nombre	Nacionalidad	US\$	%
<i>Al 31 de diciembre de 2015</i>			
Segundo Koelle Amador	Ecuatoriano	400.00	50%
Yessenia Cedeño	Ecuatoriano	400.00	50%
		800.00	100%

9. INGRESOS

	2015	2014
Ventas locales	1,215,258.70	895,997.64
Total	1,215,258.70	895,997.64

10. GASTOS POR SU NATURALEZA

	2015	2014
Gastos de administración	284,713.14	206,081.85
Gastos de Venta	3,292.15	4,312.21
Gastos Financieros	4,688.82	2,468.00
Otros Gastos	47,114.41	10,614.07
Total	339,808.52	223,476.13

	2015	2014
Utilidad según estados financieros, neta de Participación a Trabajadores		
Pérdida conciliatoria:		
Gastos no deducibles	12,014	336,964
Utilidad gravable	155,744	457,325
25% Impuesto a la Renta Causado (2014: 22%)	38,936	100,611
Anticipo determinado el año anterior	87,470	111,015
Impuesto a las Ganancias del periodo corriente	87,470	111,015
Utilidad neta del ejercicio	56,260	9,406

Al 31 de diciembre de 2015, la Compañía ha considerado para el cálculo del impuesto a la renta la tarifa del 25% en base a su composición económica, hasta el año 2014, la tarifa del impuesto a la renta aplicado fue del 22%.

6. OBLIGACIONES FINANCIERAS Y PRÉSTAMOS CON TERCEROS

Un resumen de los préstamos que mantiene la Compañía al 31 de diciembre del 2015 y 2014 es como sigue:

	2015	2014
Préstamos con Banco Produbanco	(1)	24,773.01
Préstamos con Banco Produbanco		70,000.00
Obligaciones a Terceros		115,000.00
Total	209,773.01	121,087.55

Clasificación:

Corto plazo	24,773.01	24,773.01
Largo plazo	185,000.00	96,314.54
Total	209,773.01	121,087.55

7. CUENTAS POR PAGAR

Corresponde principalmente a valores que se encuentran pendiente de pago a proveedores locales por aproximadamente US\$ 468.00 (2014: US\$0) de los cuales, el periodo de crédito promedio en la compra es de 45 días desde la fecha de factura.

8. CAPITAL