

Megahimera Cia Ltda.

Notas e los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

6 10101 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	CAJAS	-	-
	Subtotal Caja	-	-
	BANCOS LOCALES		
1010103	BANCO PICHINCHA	-	61.70
	Subtotal Bancos e Inversiones	-	61.70
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	61.70

7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses		
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	8,261.70	40,033.20
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	1,987.33	-
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	10,249.03	40,033.20

8 10103 INVENTARIOS

dic-13

dic-14

COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
510108	1010301	Inventario de Materia Prima	24,169.52	-
	10103	TOTAL INVENTARIOS	24,169.52	-

10 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	-	-
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	1,159.68	738.01
1010502	Crédito Tributario a favor (Casillero 869)	1,405.65	1,159.67
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	1,071.16	1,128.94
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	3,636.49	3,026.62

12 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020103	Construcción en Curso	-	-
1020105	Muebles y Enseres	1,200.00	1,200.00
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	31,070.74	31,070.74
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	32,270.74	32,270.74
1020112	() Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-	(6,334.15)
	Total Depreciación Acumulada	-	(6,334.15)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	32,270.74	25,936.59

PASIVO CORRIENTE19 20105 PROVISIONES

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010501	Provisiones locales	0.00	4,125.00
2010502	Provisiones del exterior	-	-
20105	TOTAL PROVISIONES	0.00	4,125.00

20 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	521.10	-
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	1,093.30	296.26
2010703	Obligaciones con el IESS	950.42	861.00
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	8,541.15	4,125.00
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	876.98	237.64
2010706	Dividendos por pagar	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	11,982.95	5,539.90

25 20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	80,146.00	80,146.00
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	80,146.00	80,146.00

35 301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO dic-13 dic-14

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

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado Familia Vargas	1,000.00	1,000.00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1,000.00	1,000.00

36 302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
302	Aportes futuras capitalizaciones	-	-
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-

37 RESERVAS dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	-	687.63
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
304	TOTAL RESERVAS	-	687.63

39 RESULTADOS ACUMULADOS dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	-	3,188.63
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(26,679.42)	(26,679.42)
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	-	-
	Ajuste a los inventarios (Corrección de errores)	-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(26,679.42)	(23,490.80)

40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO dic-13 dic-14

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	3,876.25	1,050.38
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	3,876.25	1,050.38

41 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	336,453.09	82,198.60
4113	(-) Otras Rubro Comercial	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	336,453.09	82,198.60

43 51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION dic-13 dic-14

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
	510101	(*) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	43,124.12	24,189.52
	510102	(*) Compras netas locales de bienes no producidos por la cie	158,331.20	4,892.12
	510403	Deprecio de propiedad planta y equipo	-	-
	510408	Otros Costos de producción	29,567.11	-
	51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCION Y VENTAS	206,852.91	29,061.64

45 5202 GASTOS DE ADMINISTRACION dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	87,208.51	43,429.17
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	16,039.28	5,211.50

(Expresado en Dólares)

520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	20,274.10	2,912.00
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	-	-
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	231.76	-
520228	Otros gastos	-	-
	Subtotal Gastos de Administración	123,753.85	51,552.67
	Total Gastos de Venta y Administrativos	123,753.85	51,552.67

48 **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

dic-13

dic-14

Casillero o Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	5,846.53	1,584.29
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(876.98)	(237.64)
	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 Atribuidos 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	-	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de impuestos (Utilidad Gravable) —>	4,969.55	1,346.64
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(1,093.30)	(296.26)
		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	3,876.25	1,050.38
64				
65		(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
66		(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
67		CONTINUADAS	3,876.25	1,050.38

50 **IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR**

dic-13

dic-14

Se refiere al siguiente detalle:

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	1,093.30	296.26
841-845	(-) Anticipo del Impuesto a la Renta pagado en el año corriente	(1,071.16)	(1,120.94)
846	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal	(1,159.68)	(738.01)
850	(-) Crédito tributario de años anteriores	(1,405.65)	(1,159.67)
855	Impuesto a pagar	(2,543.19)	(2,730.36)
856	Saldo a Favor		

Esta Nota permite auditar la presentación razonable del Impuesto a la Renta (Formulario 101)

Arnaldo Vargas C.
 Representante Legal
 Ruc o C.I.
 1711155869

L. Fernando Rosero C.
 Contador(a)
 Ruc:
 17042378668