Quito, 20 de Febrero del 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADOS DECLARADOS EN EL FORMULARIO 101 AL SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

29/4/2015 https://declaraciones.sri.gob.ec/rec-declaraciones-internet/consultas/reporteDeclaracionAction.jspa?num=97709586

Formulario 101 — DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Resolución No. NAC-DGERCGC15-00000143

No. FORMULARIO 19999113

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

AÑO 102: 2014

(O)ORIGINAL - (S)SUSTITUTIVA 001: O

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE 104:

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

EXPEDIENTE 203:

RUC 201: 1792000000001 — 202: CHI DESARROLLO ORGANIZACIONAL CIA. LTDA.

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES Y/O DEL EXTERIOR

Con partes relacionadas locales			Con partes relacionadas en paraísos fiscales y regímenes fiscales preferentes			Con partes relacionadas en otros regímenes del exterior		
Operaciones de activo	003	0	Operaciones de activo	007	0	Operaciones de activo	011	0
Operaciones de pasivo	004	0	Operaciones de pasivo	008	0	Operaciones de pasivo	012	0
Operaciones de ingreso	005	0	Operaciones de ingreso	009	0	Operaciones de ingreso	013	0
Operaciones de egreso	006	0	Operaciones de egreso	010	0	Operaciones de egreso	014	0

TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS 015: 0

¿SUJETO PASIVO EXENTO DE APLICACIÓN DEL RÉGIMEN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA? 017: NO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA — ACTIVO

ACTIVOS CORRIENTES

Efectivo y equivalentes al efectivo	311	836,40
Inversiones corrientes	312	0
(-) Provisión por deterioro de inversiones corrientes	313	0
Cuentas y documentos por cobrar clientes corrientes		
Relacionados / Locales	314	0
Relacionados / Del exterior	315	0
No relacionados / Locales	316	46,157,2
No relacionados / Del exterior	317	0
Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes		
Relacionados / Locales	318	0
Relacionados / Del exterior	319	0
No relacionados / Locales	320	0
No relacionados / Del exterior	321	0
(-) Provisión cuentas incobrables y deterioro	322	1,334,16
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISD)	323	0
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	324	0
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	325	13,125,82
Inventario de materia prima	326	0
Inventario de productos en proceso	327	0
Inventario de suministros y materiales	328	0
Inventario de prod. terminados y mercad. en almacén	329	0
Mercaderías en tránsito	330	0
Obras en curso bajo contrato de construcción (NIC 11)	331	0
Inventario de obras en construcción (NIC 2)	332	0
Inventario de obras terminadas (NIC 2)	333	0
Inventario de materiales o bienes para la		

ESTADO DE RESULTADOS — INGRESOS

		TOTAL INGRESOS		VALOR EXENTO (A efectos de la Conciliación Tributaria)	
Ventas netas locales gravadas con tarifa 12% de IVA	601	414,037,42	601	0	
Ventas netas locales gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA	602	5,155,8	602	0	
Exportaciones netas	603	0	603	0	
Ingresos obtenidos bajo la modalidad de comisiones o similares	604	0	604	0	
Ingresos por agencia naviera y estructura de empresas forestales	605	0	605	0	
Rendimientos financieros	606	0	606	0	
Utilidad en venta de propiedades, planta y equipo	607	0	607	0	
Dividendos	608	0	609	0	
Rentas exentas provenientes de donaciones y aportaciones					
De recursos públicos	609	0	609	0	
De otras locales	610	0	610	0	
Del exterior	611	0	611	0	
Otros ingresos provenientes del exterior	612	0	612	0	
Otras rentas	613	6,293,1	613	0	
TOTAL INGRESOS (Sumar del 601 al 613)	699	426,100,1			
Ventas netas de propiedades, planta y equipo (informativo)	600	0			
Ingresos por reembolso como intermediario (informativo)	900	0			

En la columna "Valor exento" registre la porción del monto declarado en la columna "Total ingresos" considerada como exenta de Impuesto a la Renta

COSTOS Y GASTOS

https://declaraciones.sri.gob.ec/rec-declaraciones-internet/consultas/reporteDeclaracionAction.jspa?num=97709586 1/5

					COSTO	GASTO	VALOR NO DEDUCIBLE (A efectos de la Conciliación Tributaria)
construcción (NIC 2)	334	0					
Inventario repuestos, herramientas y accesorios	335	0					
(-) Provisión de inventarios por valor neto de realización y otras pérdidas en inventario	336	0					
Activos pagados por anticipado	337	0	Inventario inicial de bienes no producidos por				
(-) Provisión por deterioro del valor del activo corriente	338	0	el sujeto pasivo	701.0	0		
Activos no corrientes mantenidos para la venta y operaciones discontinuadas	339	0	Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	701.1	0		701.3 0
Otros activos corrientes	340	40,784.63	Compras netas locales producto de la actividad				
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	345	195,572.69	de comisionista	702.1	0		702.3 0
ACTIVOS NO CORRIENTES			Importaciones de bienes no producidos por				
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS			el sujeto pasivo	703.1	0	703.2 0	703.3 0
			(-) Inventario final de bienes no producidos por				
Terrenos	350	0	el sujeto pasivo	704.1	0		
Inmuebles (excepto terrenos)	351	0	Inventario inicial de materia prima	705.1	0		
Construcciones en curso	352	0	Compras netas locales de materia prima	706.1	0		706.3 0
Muebles y enseres	353	5,416	Importaciones de materia prima	707.1	0		707.3 0
Maquinaria, equipo e instalaciones	354	0	(-) Inventario final de materia prima	708.1	0		
Naves, aeronaves, barcazas y similares	355	0	Inventario inicial de productos en proceso	709.1	0		
Equipo de computación y software	356	14,038.52	(-) Inventario final de productos en proceso	710.1	0		
Vehículos, equipo de transporte y caminero movil	357	0	Inventario inicial de productos terminados	711.1	0		
Propiedades, planta y equipo por contratos de			(-) Inventario final de productos terminados	712.1	0		
arrendamiento financiero	358	0	Sueldos, salarios y demás remuneraciones que				
Otras propiedades, planta y equipo	359	0	constituyen materia gravada del IESS	713.1	0	713.2 241,348.03	713.3 0
(-) Depreciación acumulada propiedades, planta			Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones				
y equipo	360	4,737.01	que no constituyen materia gravada del IESS	714.1	0	714.2 26,514.8	714.3 0
(-) Deterioro acumulado de propiedades, planta			Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	715.1	0	715.2 37,713.88	715.3 0
y equipo	361	0	Honorarios profesionales y dietas	716.1	0	716.2 0	716.3 0
Activos de exploración y explotación	362	0	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	717.1	0	717.2 0	717.3 0
(-) Amortización acumulada de activos de exploración			Arrendamientos	718.1	0	718.2 38.00	718.3 0
y explotación	363	0	Mantenimiento y reparaciones	719.1	0	719.2 6,603.75	719.3 0
(-) Deterioro acumulado de activos de exploración			Combustibles y lubricantes	720.1	0	720.2 410.25	720.3 0
y explotación	364	0	Promoción y publicidad	721.1	0	721.2 7,047.55	721.3 0
Propiedades de inversión	365	0	Suministros, materiales y repuestos	722.1	0	722.2 5,463.76	722.3 0
(-) Depreciación acumulada propiedades de inversión	366	0	Transporte	723.1	0	723.2 721.67	723.3 0
(-) Deterioro acumulado de propiedades de inversión	367	0	Provisiones				
Activos biológicos	368	0	Para jubilación patronal	724.1	0	724.2 371.43	724.3 371.43
(-) Depreciación acumulada activos biológicos	369	0	Para desahucio	725.1	0	725.2 453.97	725.3 0
(-) Deterioro acumulado de activos biológicos	370	0	Para cuentas incobrables			726.2 461.56	726.3 0
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES			Por valor neto de realización de inventarios	727.1	0	727.2 0	727.3 0
DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS	371	15,379.51	Por deterioro del valor de los activos	728.1	0	728.2 0	728.3 0
ACTIVOS INTANGIBLES			Otras provisiones	729.1	0	729.2 0	729.3 0
Plusvalía	381	0	Arrendamiento mercantil / Local	730.1	0	730.2 0	730.3 0
Marcas, patentes, derechos de llave y otros similares	382	0	Arrendamiento mercantil / Del exterior	731.1	0	731.2 0	731.3 0
Activos de exploración y explotación	383	0	Comisiones / Local	732.1	0	732.2 0	732.3 0
Otros activos intangibles	384	0	Comisiones / Del exterior	733.1	0	733.2 0	733.3 0
(-) Amortización acumulada de activos intangibles	385	0	Intereses bancarios				
(-) Deterioro acumulado de activos intangibles	386	0	Local	734.1	0	734.2 1,403.53	734.3 0
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	389	0	Del exterior	735.1	0	735.2 0	735.3 0
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES			Intereses pagados a terceros				

Inversiones no corrientes		
En subsidiarias y asociadas	411	0
En negocios conjuntos	412	0
Otras	413	0
Cuentas y documentos por cobrar clientes no corrientes		
Relacionados / Locales	414	0
Relacionados / Del exterior	415	0
No relacionados / Locales	416	0
No relacionados / Del exterior	417	0
Otras cuentas y documentos por cobrar no corrientes		
Relacionados / Locales	418	0
Relacionados / Del exterior	419	0
No relacionados / Locales	420	0
No relacionados / Del exterior	421	0
(-) Provisión cuentas incobrables y deterioro	422	0
(-) Provisión por deterioro de activos financieros no corrientes	423	0
Otros activos financieros no corrientes	424	0
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	439	0
Otros activos no corrientes	445	8,385.0
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	379 (=369+439+445)	21,765.74
Efecto de la revaluación de activos (Casillero informativo para el cálculo del anticipo de impuesto a la renta)	446	0
TOTAL DEL ACTIVO	(345+379)	129,034.2
Activo por reinversión de utilidades (Informativo)	498	0

PASIVO

PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas y documentos por pagar proveedores corrientes		
Relacionados / Locales	511	0
Relacionados / Del exterior	512	0
No relacionados / Locales	513	41,693.67
No relacionados / Del exterior	514	0
Obligaciones con instituciones financieras - corrientes		
Locales	515	0
Del exterior	516	0
Préstamos de accionistas o socios / Locales	517	27,000
Préstamos de accionistas o socios / Del exterior	518	0
Otras cuentas y documentos por pagar corrientes		
Relacionados / Locales	519	0
Relacionados / Del exterior	520	0
No relacionados / Locales	521	20,662.14
No relacionados / Del exterior	522	0
Pasivos por contratos de arrendamiento financiero (porción corriente)	524	0
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	525	0
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	526	0
Obligaciones con el IESS	527	4,548.03
Otros pasivos por beneficios a empleados	528	47,754.45
Dividendos por pagar	529	0

Relacionados / Local	736.1	0	736.2	0	736.3	0
Relacionados / Del exterior	737.1	0	737.2	0	737.3	0
No relacionados / Local	738.1	0	738.2	0	738.3	0
No relacionados / Del exterior	739.1	0	739.2	0	739.3	0
Pérdida en venta de activos / Relacionadas	740.1	0	740.2	0	740.3	0
Pérdida en venta de activos / No relacionadas	741.1	0	741.2	0	741.3	0
Otras pérdidas	742.1	0	742.2	0	742.3	0
Mermas	743.1	0	743.2	0	743.3	0
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	744.1	0	744.2	10,635.87	744.3	0
Gastos indirectos asignados desde el exterior						
por partes relacionadas	745.1	0	745.2	0	745.3	0
Gastos de gestión			746.2	4,147.53	746.3	0
Impuestos, contribuciones y otros			747.2	1,052.02	747.3	0
Gastos de viaje	748.1	0	748.2	7,796.43	748.3	0
IVA que se carga al costo o gasto	749.1	0	749.2	0	749.3	0
Depreciación de propiedades, planta y equipo (Excluye activos biológicos y propiedades de inversión)						
Acelerada	750.1	0	750.2	0	750.3	0
No acelerada	751.1	0	751.2	3,374.82	751.3	0
Depreciación del revalúo de propiedades, planta y equipo	752.1	0	752.2	0	752.3	0
Depreciación de activos biológicos	753.1	0			753.3	0
Depreciación de propiedades de inversión			754.2	0	754.3	0
Amortización de activos de exploración y explotación	755.1	0			755.3	0
Otras amortizaciones	756.1	0	756.2	0	756.3	0
Servicios públicos	757.1	0	757.2	4,118.55	757.3	0
Pagos por otros servicios	758.1	0	758.2	30,574.22	758.3	500
Pagos por otros bienes	759.1	0	759.2	0	759.3	0
TOTAL COSTOS	799.1	0				
TOTAL GASTOS			799.2	448,131.2		
TOTAL COSTOS Y GASTOS	(799.1 + 799.2)		799.3	448,131.4		
Baja de inventario (Informativo)			700.1	0		
Pago por reembolso como reembolsante (Informativo)			700.2	0		
Pago por reembolso como intermediario (Informativo)			700.3	0		

En la columna "Valor no deducible" registra la porción del monto desglosado en las columnas "Costo" y "Gasto" considerada como no deducible para el cálculo del impuesto a la Renta

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

UTILIDAD DEL EJERCICIO	629.9 - 7900 mayor a 0	801	0
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	629.9 - 7999 menor a 0	802	22,001.19
Cálculo de base participación a trabajadores			
(+) Ajuste por precios de transferencia		087	0
Base de cálculo de participación a trabajadores		088	0
(-) Participación a trabajadores		803	0
(-) Dividendos exentos	(Campo 0352)	804	0
(-) Otras rentas exentas		805	0
(-) Otras rentas exentas derivadas del COPCI		806	0
(+) Gastos no deducibles locales		807	871.40
(+) Gastos no deducibles del exterior		808	0

Jubilación patronal	630	0	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	835	0
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	631	0	(+) Participación trabajadores atribuible a ingresos exentos		
Crédito o mutuo	632	0	Fórmula: ((804 x 15%) + [806 + 808 - 809] x 15%))	810	0
Obligaciones entidades corrientes	633	0	(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	811	0
Anticipos de clientes	634	0	(-) Deducciones por leyes especiales	812	0
Provisiones	635	5,602.09	(-) Deducciones especiales derivadas del COPCI	813	0
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	639	348,130.49	(+) Ajuste por precios de transferencia	814	0
PASIVOS NO CORRIENTES			(-) Deducción por incremento neto de empleados	815	0
Cuentas y documentos por pagar proveedores no corrientes			(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	816	0
Relacionados / Locales	641	0	(-) Ingresos sujetos a Impuesto a la Renta único	817	0
Relacionados / Del exterior	642	0	(+) Costos y gastos deducibles incurridos para generar ingresos		
No relacionados / Locales	643	0	sujetos a Impuesto a la Renta único	818	0
No relacionados / Del exterior	644	0	UTILIDAD GRAVABLE	819	0
Obligaciones con instituciones financieras - no corrientes			PÉRDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓN EN PERÍODOS SIGUIENTES	820	21,158.14
Locales	645	15,527.62	Utilidad a reinvertir y capitalizar (Sujeta legalmente a reducción de la tarifa)	821	0
Del exterior	646	0	Saldo utilidad gravable (818-821)	822	0
Préstamos de accionistas o socios / Locales	647	0	TOTAL IMPUESTO CAUSADO		
Préstamos de accionistas o socios / Del exterior	648	0	((821 x tarifa reinversión de utilidades) + (822 x tarifa general sociedades))	823	0
Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes			(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal declarado		
Relacionados / Locales	649	0	(Trasládese el campo 879 de la declaración del período anterior)	841	0
Relacionados / Del exterior	650	0	(+) Impuesto a la Renta Causado mayor al anticipo determinado (823 menor a 841 mayor a 0)	842	0
			(+) Crédito Tributario generado por anticipo		
No relacionados / Locales	651	0	(Aplica para ejercicios anteriores al 2010)	828 - 841 menor a 0	0
No relacionados / Del exterior	652	0	(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	844	0
Pasivos por contratos de arrendamiento financiero (porción no corriente)			(+) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	845	8,208.10
	653	0	(-) Retenciones por dividendos anticipados	847	0
Transferencias casa matriz y sucursales	654	0	(-) Retenciones por ingresos provenientes del		
Crédito o mutuo	655	0	exterior con derecho a Crédito Tributario	848	0
Obligaciones entidades no corrientes	656	0	(-) Anticipo de Impuesto a la Renta pagado por espectáculos públicos	849	0
Anticipos de clientes	657	0	(-) Crédito tributario de años anteriores	850	4,017.75
Provisiones para jubilación patronal	658	2,210.07	(-) Crédito tributario generado por impuesto a la Salida de Divisas	851	0
Provisiones para desahucio	659	1,573.73	(-) Exoneración y crédito tributario por leyes especiales	852	0
Otras provisiones	660	0	SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR (842-843-844-845-847-849-848-850-851-852 mayor a 0)	853	0
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	669	18,294.43	SUBTOTAL SALDO A FAVOR (842-843-844-845-847-849-848-850-851-852 menor a 0)	854	13,125.94
Pasivos diferidos	678	0	(+) Impuesto a la Renta único	857	0
Otros pasivos	679	0	(-) Crédito Tributario para la liquidación del Impuesto a la Renta único	858	0
TOTAL DEL PASIVO (639+669+679+699)	699	367,705.92	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	859	0
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	860	13,125.94
PATRIMONIO NETO			ANTICIPO DETERMINADO PRÓXIMO AÑO (871 + 872 + 873)	870	2,764.05
Capital suscrito y/o asignado	601	800	Primera cuota	871	0
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	602	0	Anticipo a pagar Segunda cuota	872	0
Aportes de socios o accionistas para futura			Saldo a liquidarse en declaración próximo año	873	2,764.05
capitalización	611	0			
Reserva legal	621	0			
Reservas facultativas	629	0			
Otros resultados integrales (630+639+634+635) +/(-)	631	0			
Superávit de activos financieros disponibles					
para la venta (casillero informativo)	632	0			
Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo (casillero informativo)	633	0			

Superávit por revaluación de activos intangibles (casillero informativo)	634	0			
Otros superávit por revaluación (casillero informativo)	635	0			
Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF	+/(-) 641	0			
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	651	227.80			
(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	653	17,541.33			
Reserva de capital	653	0			
Reserva por donaciones	654	0			
Reserva por valuación	655	0			
Superávit por revaluación de inversiones	656	0	Pago previo (informativo)	890	0
Utilidad del ejercicio	661	0	DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)		
(-) Pérdida del ejercicio	662	21,595.05	Interés	897	0
TOTAL PATRIMONIO NETO	699	-38,059.43	Impuesto	898	0
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (599+699)	799	120,335.4	Multa	899	0

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)

TOTAL IMPUESTO A PAGAR (699 - 898)	902	0
Interés por mora	903	0
Multa	904	0
TOTAL PAGADO	909	0
Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago	906	0
Mediante Compensaciones	908	0
Mediante Notas de Crédito	907	0

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES

NC No.	908	NC No.	910	NC No.	912		
Valor USD	909	Valor USD	911	Valor USD	913	Valor USD	915

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DESMATERIALIZADAS

DETALLE DE COMPENSACIONES

Resolución No.	916	Resolución No.	918
Valor USD	917	Valor USD	919

Declaro que los datos proporcionados en este documento son exactos y verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad legal que de ella se deriven (Art. 101 de la L.R.T.I.)

REPRESENTANTE LEGAL		CONTADOR	
Cédula de Identidad o No. Pasaporte	188 [illegible]	RUC No.	189 [illegible]

FORMA DE PAGO	921	
BANCO	922	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente
Numero Serial: 871077647141
Fecha Recaudacion: 24/04/2015

CHH DESARROLLO ORGANIZACIONAL CIA LTDA
BALANCE DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

1	**ACTIVO**				
1,01	**CORRIENTE**				
1.01.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	NOTA 6	838,46		
1.01.02	ACTIVOS FINANCIEROS	NOTA 7	91.608,25		
1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	NOTA 8	13.125,98		
1,01	**TOTAL CORRIENTE**				**105.572,69**
1,02	**NO** CORRIENTE				
1.02.01	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	NOTA 9			**15.379,51**
1.02.02	OTROS NO CORRIENTES	NOTA 10			**8.386,20**
	TOTAL ACTIVO DEL EJERCICIO				**129.338,40**
2	**PASIVO**				
2.01	**CORRIENTE**				
2.01.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	NOTA 11	89.969,01		
2.01.05	PROVISIONES	NOTA 12	5.828,06		
2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	NOTA 13	52.303,41		
2.01	**TOTAL CORRIENTE**			**148.100,48**	
2.02	PASIVO NO CORRIENTE				
2.02.06	PRESTAMOS BANCARIOS	NOTA 14	15.507,63		
2.02.07	PROVISION POR BENFICIOSA EMPLEADOS	NOTA 15	3.788,78		
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE				**19.296,41**
	TOTAL PASIVO DEL EJERCICIO				**167.396,89**
3	**PATRIMONIO**	NOTA 16			**(38.058,49)**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				**129.338,40**

CHH DESARROLLO ORGANIZACIONAL CIA LTDA
BALANCE DE OPERACIONES Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

41	INGRESOS OPERACINALES		
41.01	VENTA DE SERVICIOS	NOTA 18	419.806,22
	UTILIDAD OPERACIONAL		**419.806,22**
43.02	OTROS INGRESOS	NOTA 19	6.293,90
52	GASTOS ADMINISTRATIVOS DE VENTAS Y FINANCIEROS	NOTA 20	448.131,40
	UTILIDAD DEL EJERCICIO (ANTES DE IMPUESTOS Y PARTICIPACION)		**(22.031,28)**

NOTA 1.

CONSTITUCIÓN DE LA COMPAÑÍA

En el Distrito Metropolitano de Quito a los 28 días del mes de junio del 2011 comparecen ante la notaria La Sra. Amparito Del Rosario Carrera y la Sra. Grace Karina Vasconez Carrera, para elevar a escritura pública la constitución de la compañía CHH Desarrollo Organizacional Cía. Ltda., la cual fue inscrita en el registro mercantil bajo el registro N° 2448 tomo 142 del 22 de julio del 2011.

La compañía es de nacionalidad Ecuatoriana y con su domicilio principal en el Distrito Metropolitano de Quito

El capital social de la compañía es de $800,00, el cual está dividido en ochocientas participaciones de un dólar norteamericano cada una.

SOCIOS	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL PAGADO	CAPITAL ADEUDADO	N° PARTICIPACIONES	PORCENTAJE
Grace Karina Vasconez Carrera	798	399	399	798	98%
Amparito del Rosario Carrera Custode	2	1	1	2	2%
Total	800	400	400	800	100%

NOTA 2

OBJETO DE LA COMPAÑÍA

La compañía tiene como objeto social apoyar en el área de desarrollo organizacional para compañías, clima laboral, capacitación, consultoría, selección de personal, evaluación y entrenamiento de ejecutivos, levantamiento de perfiles, análisis de mercado laboral, análisis salarial, análisis de cargos, encuestas, seminarios, congresos , conferencias, consultorías y asesoramientos de negocios y empresariales.

NOTA 3.

ASPECTOS ECONÓMICOS RELEVANTES DE LA COMPAÑÍA

La Superintendencia de Compañías del Ecuador, mediante Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto de 2006, publicada en el Registro Oficial No. 348 de septiembre del mismo año, dispuso la adopción y aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera en las compañías sujetas a su control. Por otro lado, mediante Resolución ADM.08199 de fecha 03 de julio de 2008, la Superintendencia ratificó el cumplimiento de la Resolución del año 2006. En vista de la complejidad de las Normas Internacionales, se emitió la Resolución No. 08.G.DSC.010 el día 20 de noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre de ese año, mediante la cual se estableció un cronograma de aplicación obligatoria de las NIIF.

Tal como lo indica la Resolución No. 08.G.DSC del 20 de noviembre del 2008, las compañías cuyos activos totales sean superiores o iguales a los USD. 4´000.000,00 al 31 de diciembre de 2007; las compañías Holding o tenedoras de acciones que eventualmente hubieren conformado grupos empresariales; las compañías de Economía mixta y las que bajo la forma jurídica de sociedades constituya el Estado y Entidades del Sector Público; las sucursales de compañías extranjeras u otras empresas extranjeras estatales, paraestatales, privadas o mixtas, organizadas como personas jurídicas y las asociaciones que éstas formen y que ejerzan sus actividades en el Ecuador, deberán aplicar las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) a partir del 1 de enero del año 2011.

Finalmente, la Resolución de la Superintendencia de CompañíasNo.SC.Q.ICI.CPAIFRS.11.01 emitida el 12 de Enero de 2011, y publicada en el registro oficial del 27 del mismo mes, modificó la resolución anteriormente descrita ordenando principalmente la aplicación de NIIFs para Pymes en aquellas compañías con activos inferiores a US$4,000,000, ventas inferiores a US$5,000,000 y que cuenten con menos de 200 empleados; siempre que las mismas no participen en el Mercado de Valores o sean constituyentes u originadores de un contrato de Fideicomiso.

NOTA 4.

BASE DE PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS

La compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFS), los mismos que requieren que la Gerencia realice ciertas estimaciones y aplique ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y realizar las revelaciones que ayuden a lograr un mayor entendimiento de los mismos.

Tanto los Ingresos, las Ventas, los Gastos de Administración y Ventas, Funcionamiento y Financieros han sido preparados en base a la emisión de facturas, notas de débito y crédito, comprobantes de pago, comprobantes de ingreso y demás documentación fuente que se requiere para establecer los resultados finales.

Bases de Medición.- Los estados financieros han sido preparados sobre la base del principio del costo histórico.

Moneda Funcional y de presentación.- La Compañía, de acuerdo con lo establecido en la Norma Internacional de Contabilidad No. 21 (NIC 21) "Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio de la Moneda Extranjera" ha determinado que el dólar de los Estados Unidos de América representa su moneda de medición y funcional. Para determinar la moneda funcional, se consideró que el principal ambiente económico en el cual opera la Compañía es el mercado ecuatoriano cuya moneda de curso legal y de unidad de cuenta es el dólar estadounidense. Consecuentemente, las transacciones en otras divisas distintas del Dólar de los Estados Unidos de América se consideran "moneda extranjera".

A menos que se indique lo contrario, las cifras financieras incluidas en los estados financieros adjuntos están expresadas en dólares estadounidenses.

NOTA 5

POLITICAS SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros

10101 Efectivo en caja y Bancos

Incluye aquellos activos financieros y depósitos que se puedan transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

10102 Activos Financieros

Cuentas por cobrar clientes no relacionados locales, son reconocidas inicialmente a su valor razonable, el deterioro de valor de las cuentas por cobrar se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas por cobrar. Se clasifican en activos corrientes debido a que su vencimiento es inferior a 12 meses.

10201 Propiedad, planta y Equipo

La propiedad planta y equipo se encuentra registrada al costo menos la depreciación acumulada, el costo de la propiedad, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo. El costo de propiedad, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta.

201 Pasivo Corriente

Proveedores comerciales, cuentas por pagar instituciones del estado y trabajadores, se reconocen inicialmente a su valor razonable. Las obligaciones se clasifican como pasivos corrientes a menos que la compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del Estado de Situación Financiera.

41. Ingresos por servicios

Los ingresos son reconocidos a la cuenta de resultados en función del criterio del devengado, es decir, en la medida en que los servicios han sido prestados y con independencia del momento en que se produzca el cobro en efectivo o financiamiento derivado de ello.

520101, 520202, 520102, 520202 Sueldos, Salarios, y contribuciones a la seguridad Social

Son beneficios cuyos pagos es liquidado hasta el término de los 12 meses siguientes al cierre del periodo en el que los empleados han prestado los servicios, se reconocerán como un gasto por el valor de los beneficios a corto plazo que se han de pagar por tales servicios.

5202,5201 Gastos

Los gastos se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos independientemente de la fecha en que se efectúe el pago y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

NOTA 6.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Corresponde a los fondos de disponibilidad inmediata. Que al 31 de diciembre del 2014 quedó con un saldo de:

1.	Cuenta Corriente N° 35060678-04 del Banco Pichincha	500,00
2.	Cuenta Ahorros N° 22000520-91 del Banco Pichincha	88,46
3.	Caja Chica Guayaquil	250,00
	TOTAL	**838,46**

NOTA 7.

ACTIVOS FINANCIEROS

Corresponden a los valores pendientes de cobro y provisión de cuentas incobrables, Anticipos emitidos y otras cuentas pendientes de cobro detallado así:

101020502 Clientes No Relacionados Locales

Cuentas por cobrar años anteriores

Banco de Machala	1.848,00
Envapress Cia Ltda	1.260,00
Majestic	1.092,00
Santos CMI	2.103,12
TOTAL	**6.303,12**

Banco Capital	**10.294,10**
TOTAL	**10.294,10**

Cuentas por cobrar año 2014

Ripconciv Cia Ltda	1.143,00
Inversiones Hello food	2.312,27
Ripconciv Cia Ltda	314,96
Weatherford South América	1.260,00
Seguros Oriente S.A.	2.087,64
Unicol S.A.	2.236,40
Conjunto clínico Nacional	701,83
La Tablita Group Cia Ltda	4.064,00
Colgate Palmolive Ecuador	876,30
Unicol S.A.	8.868,50
Wheatherford Ecuador	952,50
Papelesa Cia Ltda	4.140,50
Comercial Partner consultoria	1.237,50
TOTAL	**29.560,38**

Total Clientes No Relacionados Locales 46.157,60

Valor de la provisión de cuentas incobrables

Provisión: - 1.334,18

1010208 Otras cuentas por cobrar.

ANTICIPO PROVEEDORES

KARINA VASCONEZ	35.779,74
PABLO ERAZO	250,00
VERONICA LIZETH TERAN GUZMAN	203,20
MARIA JOSE MARTINEZ	203,20
ESTEFANIA JARA	406,40
ESTEFANIA JARA	203,20
JARA CALDERON ESTEFANIA	203,20
DARIO LOPEZ	4.875,00
DARIO LOPEZ	1.720,00
JOSE LUIS NARANJO	624,50
MARIA JOSE MARTINEZ	491,18
DIANA CHALA	219,67
SANCHEZ CRUZ JOSE LUIS	140,00
TOTAL	**45.319,29**

ANTICIPO PERSONAL

SAYRA PEÑAHERRERA	60,00
JOSE LUIS NARANJO	1.278,50
CAROLINA VINTIMILLA	15,21
TOTAL	**1.353,71**

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

DAVID LANDAZURI	94,76
SAYRA PEÑAHERRERA	11,38
DARIO LOPEZ	5,79
TOTAL	**111,93**

TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	**91.608,25**

NOTA 8.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde a los valores a favor de la empresa, por retenciones realizadas de clientes.

- Crédito tributario a favor de la empresa (I.R) 13.125,98

NOTA 9

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los activos fijos de propiedad de la compañía que corresponden a Muebles y enseres y equipo de computación han sido registrados al valor de compra. Está compuesto por:

1020105	Muebles y enseres (Escritorios, Sillas, Muebles)	5.418,00
1020108	Equipos de computación (Computadoras, Impresoras)	14.698,52
TOTAL		**20.116,52**

1020112 (-) Depreciación propiedad planta y equipo.

La ley determina que esta se calcula en base al método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos.

Depreciación Muebles y enseres	-956,61
Depreciación equipo de computación	-3.780,40
TOTAL DEPRECIACION PPE	**-4.737.01**

NOTA 10.

OTROS NO CORRIENTES

Correspondes a valores en garantía por concepto de arriendos de las oficinas de la compañía.

EDIFICIO EURO PISO II (QUITO)	5.000,00
JOSE LUIS SANCHEZ (GQUIL)	1.400,00
REGUS DEL ECUADOR (GQUIL)	1.500,00
TOTAL	**7.900,00**

NOTA 11

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Corresponde a la cuentas por pagar a proveedores locales al 31 de diciembre del 2013.

PROVEEDORES	**VALOR**
Proveedores Años Anteriores	17.440.51

Proveedores 2014

PROVEEDOR	**SALDO**
ASIMTELEC CIA LTDA	81,95
ATLAS VIAJES OPERADORA DE TURISMO CIA LTDA	356,33
BARRERA PEPINOS JOSE LUIS	23,00
BMI DEL ECUADOR COMPAÑIA DE SEGUROS DE VIDA S.A.	122,93
BMI IGUALAS MEDICAS DEL ECUADOR S.A.	910,96
CAMARA DE COMERCIO ECUATORIANO AMERICANA	35,00
CNEL EP	47,11
CRIFA CIA LTDA	742,50
DARIO LOPEZ	261,31
DIANA CHALA	(129,83)
DUCHE ASCENCIO MANUEL FERNANDO	30,48
EMPRESA DE TELEVISION SATELCOM S.A.	588,50
EMPRESA ELÉCTRICA QUITO S.A.E.E.Q	70,71
FUNDACION ZOOLOGICA DEL ECUADOR	888,75
HERRERA CARVAJAL IVAN FERNANDO	478,00
JAUREGUI GODEFROY ROSA MARIA	461,70
JURGEN CIA LTDA	14,93

LASSO RUIZ LUIS SANTIAGO	1.023,88
LLUMARECUADOR S.A.	126,17
MARQUEZ MATAMOROS MARISOL VERONICA	62,66
NARANJO JURADO JOSE LUIS	428,15
OTECEL S.A.	1.899,34
PACHAY PACHAY DANNIS MARLE	127,98
PIEDRA AGUIRRE MAX GIOVANNI	200,00
POLO ELMIR FERNANDO ROMMEL	4.780,00
QUISHPE VICHISELA SEGUNDO CARLOS	87,53
RAGAZZI NUTRICION Y SERVICIOS S.C.C.	78,70
REALWEB S.A.	5.652,85
REGUS DEL ECUADOR	2.542,96
ROMERO CALDERON DAVID JACOBO	680,72
ROSERO NARVAEZ XAVIER RODRIGO	54,09
SAGBAY SISALEMA FELIZ ANTONIO	77,22
SALUD S.A.	382,85
SANCHEZ CRUZ JOSE LUIS	644,00
TEVECABLE S.A.	252,01
VÁSCONEZ CARRERA GRACE KARINA	25,21
VILATUÑA CONDOR ENRIQUE GUSTAVO	74,25
Total general	**24.184,90**

CUENTAS POR PAGAR 2014 PARA EL 2015	**41.686,87**
OTRAS CUENTAS POR PAGAR:	14.070,58
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA:	2.135,03
PRESTAMOS DE SOCIOS:	27.620,00
OTROS	4.456,53
TOTAL	**89.696,01**

NOTA 12

PROVISIONES

Corresponde a las provisiones desglosadas en los siguientes conceptos:

PROVISIONES VARIAS	(1.688,54)
PROVISIONES FINANCIERAS	(4.139,52)
TOTAL PROVISIONES	**5.828,06**

NOTA 13

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Corresponde a las obligaciones que la compañía mantiene con los siguientes proveedores:

Cuentas por pagar con el IESS	**4.548,99**
Cuentas por pagar con los empleados	**47.754,42**
TOTAL	**52.303,41**

NOTA 14

PRESTAMOS BANCARIOS

Corresponde préstamo recibido en noviembre del 2014 por el valor de 15.507,63 hasta diciembre.

NOTA 15

PROVISIÓN POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

De acuerdo al estudio actuarial por el periodo terminado, se provisionó los siguientes valores en cuanto a Jubilación Patronal y Desahucio.

• PROVISIÓN JUBILACION PATRONAL	2.210,01
• PROVISIÓN DESAHUCIO	1.578,77
TOTAL	**3.788,78**

NOTA 17

PATRIMONIO

El patrimonio queda reflejado de la siguiente manera al 31 de diciembre del 2013.

CAPITAL SUSCRITO	800,00
(-) PERDIDAS ACUMULADAS	-17.541,36
UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTERIOR	227.95
PERDIDA DEL EJERCICIO 2014	-21.545,08
TOTAL PATRIMONIO	**- 38.058,49**

NOTA 18

VENTA DE SERVICIOS

Corresponde a los ingresos provenientes de las ventas de servicios de la compañía, los cuales asciende al valor de 419.806,22.

NOTA 19

OTROS INGRESOS

Corresponde a valores por rendimientos financieros generados en el año, asciende al valor de 6.293,90

NOTA 20

GASTOS ADMINISTRATIVOS, DE VENTAS Y FINANCIEROS

Corresponden a los gastos vinculados con el giro del negocio, separados en los siguientes grupos:

GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS	446.730,47
GASTOS FINANCIEROS	1.400,93
TOTAL GASTOS	**448.131,40**

Amparo Terán Guzmán

Contadora General

RUC: 1002693933001

Registro N° 174065