

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015  
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

**1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Este rubro por clasificación principal es como sigue:

|                                      | <u>Diciembre 31,</u><br><u>2015</u> |
|--------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>EFECTIVO</b>                      |                                     |
| Caja general Recaudaciones           | 2,186.79                            |
|                                      | <u>2,186.79</u>                     |
| <b>BANCOS</b>                        |                                     |
| Banco Guayaquil Cta Cte #001405860-5 | 39.50                               |
| Banco Pichincha Cta Cte #3156483-04  | 141.11                              |
|                                      | <u>180.61</u>                       |
| <b>TOTAL</b>                         | <b><u>2,367.40</u></b>              |

**2. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES NO RELACIONADOS**

Las cuentas por cobrar comerciales están compuestas por:

|                                      | <u>Diciembre 31,</u><br><u>2015</u> |
|--------------------------------------|-------------------------------------|
| Cuentas por Cobrar Clientes (A)      | 12,586.10                           |
| Provision de Cuentas Incobrables (B) | -464.03                             |
| TOTAL                                | <u>12,122.07</u>                    |

(A) El detalle de los principales clientes comerciales se presenta a continuación:

|                    | <u>( US \$ dólares )</u> |
|--------------------|--------------------------|
| Cientes por Cobrar | 12,586.10                |
| TOTAL              | <u>12,586.10</u>         |

(B) El movimiento de la provision para cuentas imcobrables, durante el año 2015 se detalla a continuación:

|                    | <u>( US \$ dólares )</u> |
|--------------------|--------------------------|
| Saldo Inicial      | -464.03                  |
| Provisiòn Año 2015 | 0.00                     |
| TOTAL              | <u>-464.03</u>           |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015  
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

**3. DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS**

El detalle de las principales cuentas relacionadas se presenta a continuación:

|                              | <u><b>Diciembre 31,</b></u><br><u><b>2015</b></u> |
|------------------------------|---|
| <b>Documentos por Cobrar</b> |   |
| Cheques Protestados          | 620.00  |

**4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

El detalle de las principales cuentas se presenta a continuación:

|                       | <u><b>Diciembre 31,</b></u><br><u><b>2015</b></u> |
|-----------------------|---|
| Prestamos a Empleados | 324.76  |
| TOTAL                 | <u>324.76</u>                                     |

**6. INVENTARIOS**

**Incluye**

|                      | <u><b>Diciembre 31,</b></u><br><u><b>2015</b></u> |
|----------------------|---|
| Inventario en Matriz | 5,505.40  |
| TOTAL                | <u>5,505.40</u>                                   |

**7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Este rubro por clasificación principal es como sigue:

|                          | <u><b>Diciembre 31,</b></u><br><u><b>2015</b></u> |
|--------------------------|---|
| Otras Cuentas por Cobrar | 3,093.88  |
| TOTAL                    | <u>3,093.88</u>                                   |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**  
**(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

**7. ACTIVOS FIJOS**

Incluye

|                               | <u>Diciembre 31,</u><br><u>2015</u> |
|-------------------------------|-------------------------------------|
| Muebles y Enseres             | 757.50                              |
| Equipos de Computacion        | 1,418.12                            |
| Menos: Depreciacion Acumulada | <u>-1,266.69</u>                    |
| TOTAL                         | 908.93                              |

**8. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES**

Las cuentas por pagar están compuestas por:

|                   |     | <u>Diciembre 31,</u><br><u>2015</u> |
|-------------------|-----|-------------------------------------|
| Cuentas por Pagar | (A) | 5,957.02                            |
| Bancos por Pagar  | (B) | <u>319.54</u>                       |
| TOTAL             |     | 6,276.56                            |

(A) El detalle se presenta a continuación:

|                     | <u>( US \$ dólares )</u> |
|---------------------|--------------------------|
| Proveedores Locales | <u>5,957.02</u>          |
| TOTAL               | 5,957.02                 |

(B) El detalle se presenta a continuación:

|                     | <u>( US \$ dólares )</u> |
|---------------------|--------------------------|
| Cheques Posfechados | <u>319.54</u>            |
| TOTAL               | 319.54                   |

**9. PASIVO ACUMULADO POR PAGAR**

Incluye

|                            |     | <u>Diciembre 31,</u><br><u>2015</u> |
|----------------------------|-----|-------------------------------------|
| Beneficios Sociales de Ley | (A) | 2,862.80                            |
| Retenciones Legales        | (B) | 4,417.08                            |
| Obligaciones con el IESS   | (C) | 2,048.96                            |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015  
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

(A) El detalle se presenta a continuación:

|                                   | <u>( US \$ dólares )</u> |
|-----------------------------------|--------------------------|
| Decimo Tercer Sueldo              | 160.41                   |
| Decimo Cuarto Sueldo              | 1,268.90                 |
| Vacaciones                        | 1,058.73                 |
| 15% Participacion de Trabajadores | <u>374.76</u>            |
| TOTAL                             | 2,862.80                 |

(B) El detalle se presenta a continuación:

|                                       | <u>( US \$ dólares )</u> |
|---------------------------------------|--------------------------|
| Retencion en la fuente (Proveedores ) | 3.12                     |
| Retenecion de Iva (Proveedores )      | 3.43                     |
| Iva por Pagar                         | 4,263.72                 |
| Impuesto a la Renta                   | <u>146.81</u>            |
| TOTAL                                 | 4,417.08                 |

(C) El detalle se presenta a continuación:

|                  | <u>( US \$ dólares )</u> |
|------------------|--------------------------|
| Aportes al IESS  | 1,522.26                 |
| Fondo de Reserva | <u>526.70</u>            |
| TOTAL            | 2,048.96                 |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**  
**(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

**14. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA**

La conciliación entre utilidad contable y la utilidad gravable es como sigue:

**CONCILACION TRIBUTARIA**

Con el fin de determinar los valores a pagar al 31 de diciembre del 2015 por concepto de participación de trabajadores e impuesto a la renta, se presenta a continuación la conciliación tributaria

|  | <b>2015</b>     |
|--|-----------------|
| <b>Determinación del 15% participación de trabajadores</b>         |                 |
| UTILIDAD CONTABLE  | 2,498.36        |
| 15% Participación de trabajadores                                  | -374.76         |
| Utilidad antes de impuestos  | <u>2,123.60</u> |
| <br>   |                 |
| <b>Cálculo del Impuesto a la Renta año 2015</b>                    |                 |
| Utilidad antes de impuestos  | <b>2,123.60</b> |
| <br>   |                 |
| Partidas conciliatorias  |                 |
| (+) Gastos no deducibles en el país                                | 0.00            |
| (+) Participación Trabajadores ingresos exentos                    | 0.00            |
| (-) Deducción por empleados nuevos                                 | 0.00            |
| (-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad             | 0.00            |
| <br>   |                 |
| <b>BASE IMPONIBLE DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>                      | <b>2,123.60</b> |
| <br>   |                 |
| <b>Impuesto Renta Causado 22%</b>                                  | <b>665.10</b>   |
| <br>   |                 |
| (-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal       | -665.10         |
| (+) Saldo del anticipo pendiente de pago                           | 427.50          |
| (-) Retenciones en la fuente que realizaron en el ejercicio fiscal | -280.69         |
| (-) Crédito Tributario Años anteriores                             | 0.00            |
| <br>   |                 |
| <b>Impuesto a la Renta año 2015</b>                                | <b>146.81</b>   |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015  
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

**15. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**

**a) Capital Social**

Al 31 de diciembre del 2015, el capital social es de **USD 800,00**, esta integrado por acciones iguales, acumulativas e indivisibles de USD\$10,00 cada una a valor nominal unitario

**d) Ganancias Acumuladas**

Al 31 de diciembre del 2015 la cuenta ganancias acumuladas es:

|  |                 |
|--|-----------------|
| Ganancias Acumuladas ejercicios anteriores | <b>7,079.53</b> |
|--|-----------------|