

## **1. IDENTIFICACION DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONOMICA**

**ECOCRATOS CIA LTDA.:** Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 06 de FEBRERO del 2012, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría cuadragésima del cantón Quito con fecha 7 de diciembre del 2003.

**Objeto Social:** La empresa se dedica a la importación, compra venta, comercialización de materiales para la construcción, maquinaria y equipos, médicos.

**Plazo de duración:** 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 7 de febrero del 2012.

**Domicilio principal de la empresa:** Alonso de Torres N40-150, Quito

## **2.2 Moneda**

### ***Moneda funcional y de presentación***

*Las partidas incluidas en estos Estados Financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal, en que la empresa opera (*

*Los préstamos y partidas por cobrar, incluyen principalmente a cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados*

- **Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados**
  - De actividades ordinarias que generan intereses*
  - De actividades ordinarias que no generan intereses*
- **Documentos y cuentas por cobrar de clientes relacionados**
- **Otras cuentas por cobrar relacionadas**
- **Otras cuentas por cobrar**
- (-) *Provisión cuentas incobrables*

**a) Documentos y Cuentas por Cobrar clientes**

*Documentos y Cuentas comerciales incluyen principalmente las cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados. Son importes debido por los clientes por ventas de bienes realizadas en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos, se clasifica como activos corrientes. En caso contrario se presentan como activos no corrientes.*

**3.3 Inventarios**

*Los inventarios son activos a) poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación; b) en proceso de producción con vista a esa venta; o c) en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la prestación de servicios. Los inventarios se medirán al costo o al valor neto de realizable, el menor*

*proveedores y otros anticipos entregados, los cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos, que generen la necesidad de presentarlos por separados.*

### **3.5 Activos por Impuestos Corrientes**

*Corresponde principalmente al Crédito Tributario favor de la empresa (IVA), Crédito Tributario a favor de la empresa por retenciones en la fuente, efectuada por sus clientes del ejercicio corriente, Anticipos de Impuesto a la Renta, Crédito Tributario de años anteriores (Renta), las cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separados.*

### **3.6 Provisiones**

*La empresa considera que las provisiones se reconocen cuando:*

- La compañía tiene una obligación futura, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos presentes;*
- Es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación;*
- El importe se ha estimado en forma fiable*

*Las provisiones son evaluadas periódicamente y se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible a la fecha de cada cierre de los estados financieros.*

### **3.7 Participación a trabajadores**

*La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación a los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.*

### **3.8 Capital Social**

*El capital se registra al valor de las participaciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación nominal, se clasifican como parte del Patrimonio neto.*

### **3.9 Ingresos de actividades ordinarias**

*Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar de bienes y servicios entregados a terceros en el curso ordinario de las actividades de la empresa.*

*Los ingresos por actividades ordinarias se presentan netos de devoluciones, rebajas y descuentos, siempre y cuando cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones:*

- a. La compañía ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes;*
- b. La compañía no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos;*
- c. Sea probable que la compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción; y,*
- d. El importe de los ingresos ordinarios y sus costos puedan medirse con fiabilidad.*

*Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha*

*entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad.*

### **3.10 Costo de venta**

*El costo de venta incluye todos aquellos rubros relacionados con la venta de los bienes y/o servicios entregados a terceros, netos de devoluciones efectuadas en cada periodo.*

### **3.11 Reconocimiento de gastos de administración y ventas**

*Los gastos de administración y ventas son reconocidos por la compañía sobre la base del devengado, corresponden principalmente a las erogaciones relacionadas con: pago de servicios de terceros, depreciación de propiedades, planta y equipo y demás gastos asociados a la actividad administrativa y ventas de la Empresa.*

*Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los costos y gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.*

### **3.12 Principio de Negocio en Marcha**

*Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.*

### **3.13 Situación Fiscal**

*Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.*

### **3.14 Segmentos operacionales**

*Los segmentos operacionales están definidos por los componentes de una compañía sobre la cual la información de los Estados Financieros está disponible y es evaluada permanentemente por el órgano principal de administración, quien toma las decisiones sobre la asignación de los recursos y evaluación del desempeño.*

*La compañía opera con un segmento único, puesto que existen ingresos por ventas de subproductos cuyos importes no son significativos y no amerita su revelación por separado.*

### **3.15 Medio ambiente**

*La actividad de la compañía no se encuentra dentro de las que pudieran afectar el medio ambiente, por lo tanto, a la fecha de cierre de los presentes Estados Financieros no tiene comprometidos recursos ni se han efectuados pagos derivados de incumplimiento de ordenanzas municipales u otros organismos fiscalizadores.*

### 3.16 Estado de Flujo de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- *Actividades Operativas: actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.*
- *Actividades de inversión: las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.*
- *Actividades de financiación: actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.*
- *Flujos de efectivo: entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiéndose por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.*

### 3.17 Cambios en políticas contables y estimaciones contables

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2015, no presentan cambios en las políticas y estimaciones contables respecto al ejercicio anterior ni a la fecha de transición, salvo por la aplicación a partir del 01 de enero del 2011, de las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, adoptadas por la Empresa al 01 de enero del 2011.

<b>EMPRESA ECOCRATOS CIA. LTDA.</b>				
<b>Notas a los Estados Financieros</b>				
<b>(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)</b>				
<b>AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
<b>6</b>	<b>10101</b>	<b><u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</u></b>		<b>dic-15</b>
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
		Caja Chica		
		Caja General		-
		<b>Subtotal Caja</b>		-
		<b>BANCOS LOCALES</b>		
		Banco Pichincha Cta. Corriente		3,430.78
		Banco Internacional Cta. Corriente		-
		<b>BANCOS DEL EXTERIOR</b>		

		UBS			
		<b>INVERSIONES A CORTO PLAZO</b>			
		<i>Póliza a 90 días</i>			
		<b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>		<b>3,430.78</b>	
	<b>10101</b>	<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>		<b>3,430.78</b>	
<b>7</b>	<b>10102</b>	<b><u>ACTIVOS FINANCIEROS</u></b>		<b>dic-15</b>	
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>	
<b>7</b>	<b>1010209</b>	<b><u>PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</u></b>		<b>dic-15</b>	
	<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>		<b>-</b>	
<b>8</b>	<b>10103</b>	<b><u>INVENTARIOS</u></b>		<b>dic-15</b>	
	<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		69,009.00	
	1010307	Mercaderías en Tránsito			
	1010308	Obras en construcción			
	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>69,009.00</b>	
	-				

8	101031 3	<b><u>PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS</u></b>		dic-15	
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>	
9	10104	<b><u>SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</u></b>		dic-15	
10	10105	<b><u>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</u></b>		dic-15	
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>	
	101050 1	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)		57,103.07	
	101050 2	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio		-	
	101050 2	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)			
	101050 3	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario			
	<b>10105</b>	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>		<b>57,103.07</b>	
		<b><u>CONSTRUCCIONES EN PROCESO</u></b>		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>		-	
11	10108	<b><u>OTROS ACTIVOS CORRIENTES</u></b>		dic-15	
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>	
	10108	Otros Activos Corrientes		434,417.44	
	<b>10108</b>	<b>TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>434,417.44</b>	
		ACTIVO NO CORRIENTE			
12	10201	<b><u>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</u></b>		dic-15	
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>ADICIONES (RETIRO)</b>	<b>VALOR USD</b>	

			S)		
13		<b><u>PROPIEDAD DE INVERSION</u></b>		dic-15	
	-				
14	10204	<b><u>ACTIVOS INTANGIBLES</u></b>		dic-15	
	<b>CODIG O</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>	
	102040 1	Plusvalía			
	102040 2	Marcas, Patentes, Derechos de llaves		1,300.00	
	102040 3	Activos de Exploración y Explotación			
	102040 6	Otros Activos Intangibles (Sistema Informático)			
	<b>10204</b>	<b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>		<b>1,300.00</b>	
14	10204	<b><u>ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO</u></b>		dic-15	
	<b>CODIG O</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>	
15	10205	<b><u>ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO</u></b>		dic-15	
	<b>CODIG O</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>	
16	10206	<b><u>ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</u></b>		dic-15	
	<b>CODIG O</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>	
		<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
17	20103	<b><u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u></b>		dic-15	
	<b>CODIG O</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>	
	201030 1	Proveedores Locales		208,207.86	
	201030	Proveedores del Exterior			

	2				
	20103	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUENTOS POR PAGAR</b>			208,207.86
18	20104	<b><u>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</u></b>			dic-15
	.(1)	Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses ,12,00%, plazo 180 días			
	.(2)	Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10,50%, plazo 360 días			
		<b>DEL EXTERIOR</b>			
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>	
	2010402	<b>Obligaciones Bancos del Exterior</b>			
		Banco UBS			
	2010402	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR</b>			-
	20104	<b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>			-
19	20105	<b><u>PROVISIONES</u></b>			dic-15
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>	
	2010501	Provisiones locales			
	2010502	Provisiones del exterior			
	20105	<b>TOTAL PROVISIONES</b>			0.00
20	20107	<b><u>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</u></b>			dic-15
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>	
	2010701	Con la Administración Tributaria			160.12
	2010702	<b>Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar</b>			
	2010703	Obligaciones con el IESS			291.11
	2010704	Por Beneficios de Ley a empleados			821.16
	2010705	<b>15% Participación a Trabajadores del Ejercicio</b>			-
	2010706	Dividendos por pagar			

	20107	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>		1,272.39	
21	20108	<b><u>CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</u></b>		dic-15	
		-			
24	20112	<b><u>PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</u></b>		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)			
	20112	<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>			-
25	20113	<b><u>OTROS PASIVOS CORRIENTES</u></b>		dic-15	
		-			
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>	
	20113	Otras cuentas por pagar		1,354.00	
	20113	<b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>1,354.00</b>	
		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
26	20201	<b><u>PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO</u></b>			dic-15
		-			
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>	
	20201	Pasivos por Contratos			
	20201	<b>TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO</b>			-
27	20202	<b><u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u></b>		dic-15	
		-			
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>	
	2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)		68,817.05	
	2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)			

	20202	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>		68,817.05	
28	20203	<b><u>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</u></b>			dic-15
	Locales				
29	20204	<b><u>CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</u></b>			dic-15
	LOCAL ES				
31	20207	<b><u>PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)</u></b>			dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	2020701	Provisión Jubilación Patronal			
	2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)			
	20207	<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>			-
		<b>PATRIMONIO</b>			
35	301	<b><u>CAPITAL SOCIAL</u></b>			dic-15
		<i>En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública</i>			
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	30101	<b>Capital Suscrito o asignado</b>			
		Socio A		400.00	
		Socio B			
		Socio C			
	301	<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>		400.00	
36	302	<b><u>APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES</u></b>			dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
		Aportes futuras capitalizaciones			

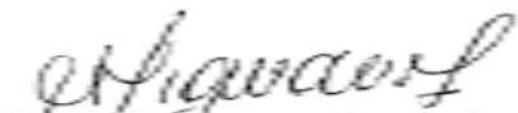
				265,976.60	
	<b>302</b>	<b>TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES</b>		<b>265,976.60</b>	
<b>37</b>		<b><u>RESERVAS</u></b>		<b>dic-15</b>	
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>	
<b>38</b>		<b><u>OTROS RESULTADOS INTEGRALES</u></b>		<b>dic-15</b>	
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>	
<b>39</b>		<b><u>RESULTADOS ACUMULADOS</u></b>		<b>dic-15</b>	
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>	
	30601	Ganancias acumulados		58,887.32	
	30602	(-) Pérdidas Acumuladas			
	<b>30603</b>	<b><u>Resultados acumulados por adopción NIIF</u></b>			
	<b>30604</b>	<u>Reserva de Capital</u>			
	<b>30605</b>	Reserva por Donaciones			
	<b>30606</b>	Reserva por Valuación			
	<b>30607</b>	Superávit por revaluación de Inversiones			
	306	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>58,887.32</b>	
<b>40</b>	<b>307</b>	<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>		<b>dic-15</b>	
	<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>	
	30701	Ganancia neta del Período		-	
	30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo		(39,654.93)	
	<b>307</b>	<b>TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>		<b>(39,654.93)</b>	
		<b>CUENTA DE INGRESOS</b>			
<b>41</b>	<b>41</b>	<b><u>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</u></b>		<b>dic-15</b>	
<b>42</b>	<b>43</b>	<b><u>OTROS INGRESOS</u></b>		<b>dic-15</b>	

	<b>Nota:</b>				
		<b>CUENTA DE COSTOS Y GASTOS</b>			
<b>43</b>	<b>51</b>	<b><u>COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION</u></b>			<b>dic-15</b>
		-			
<b>ACTIVO</b>	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>		<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	<b>5101</b>	<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>			
<b>44</b>	<b>5201</b>	<b><u>GASTOS DE VENTA</u></b>			<b>dic-15</b>
		-			
<b>45</b>	<b>5202</b>	<b><u>GASTOS DE ADMINISTRACION</u></b>			<b>dic-15</b>
		-			
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>		<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones			22,097.00
	520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)			6,008.40
	520203	Beneficios sociales e indemnizaciones			2,965.50
	520204	<b>Gasto planes de beneficios a empleados</b>			
	520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales			-
	520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos			
	520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales			
	520208	Mantenimiento y reparaciones			
	520209	Arrendamiento operativo			
	520210	Comisiones			
	520212	Combustibles			
	520213	Lubricantes			
	520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)			
	520215	Transporte			
	520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)			
	520217	Gastos de viaje			
	520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones			
	520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles			
	520220	Impuestos, Contribuciones y otros			8,584.03
	520221	<b>Depreciaciones:</b>			
	520221 01	Propiedades, planta y equipo			
	520221 02	Propiedades de inversión			

	520222	<b>Amortizaciones:</b>			
	520222 01	Intangibles			
	520222 02	Otros activos			
	520223	<b>Gasto deterioro:</b>			
	520223 01	Propiedades, planta y equipo			
	520223 02	Inventarios			
	520223 03	Instrumentos Financieros			
	520223 04	Intangibles			
	520223 05	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)			
	520223 06	Otros activos			
	520224	<b>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:</b>			
	520224 01	Mano de obra			
	520224 02	Materiales			
	520224 03	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>			
		<b>Subtotal Gastos de Administración</b>			
					<b>39,654.93</b>
		<b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>			
					<b>39,654.93</b>
<b>46</b>	<b>5203</b>	<b><u>GASTOS FINANCIEROS</u></b>			<b>dic-15</b>
	<b>NOTA:</b>				
<b>48</b>		<b><u>CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</u></b>			<b>dic-15</b>
	-				
<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>(39,654.93)</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			
62	819	<b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos-----</b>			
		<b>&gt;</b>			
					<b>(39,654.93)</b>
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)			
64		<b>GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO</b>			
					<b>(39,654.93)</b>
65		<b>(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO</b>			
66		<b>(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO</b>			
67		<b>(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>			
					<b>(39,654.93)</b>
49		<b>DIFERENCIAS TEMPORALES</b>			
					<b>ene-00</b>

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2015, y hasta la fecha de la emisión de estos Estados financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos e interpretaciones de los mismos.

  
 Ldo. Rubén Chifiguano Fernández  
 CONTADOR

  
 Dr. Sebastián Castillo Muñoz  
 GERENTE