

**ECOBRANDING AND CONSULTING ECOBRAND CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

---

**1. INFORMACIÓN GENERAL**

**ECOBRANDING AND CONSULTING ECOBRAND** Compañía Limitada es una sociedad de responsabilidad limitada Constituida en Mayo del 2012, radicada en el país Ecuador. El domicilio de su principal centro del negocio es en la Calle Miraflores 11420 y las Flores.

Su actividad principal es el Asesoramiento, Gestión y Marketing.

**NOTA 2. BASES DE ELABORACIÓN.**

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda de presentación del grupo y la moneda funcional de la compañía.

**3. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO**

*Se refiere al siguiente detalle:*

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-16</b>
		<b>VALOR US\$</b>
	<i>Caja Chica</i>	<i>0.00</i>
	<i>Caja General</i>	<i>0.00</i>
	<i>Fondo Rotativo</i>	<i>0.00</i>
	<b>Subtotal Caja</b>	<b>0.00</b>
	<b>BANCOS LOCALES</b>	
	<i>Banco Produbanco Cta. Cte.</i>	<i>3,731.15</i>
	<i>Banco Pichincha Cta. Cte.</i>	<i>2,643.87</i>
	<b>BANCOS DEL EXTERIOR</b>	<i>0.00</i>
	<b>INVERSIONES A CORTO PLAZO</b>	
	<i>Pólizas a 90 días</i>	<i>0.00</i>
	<b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>	<b>6,375.02</b>
<b>10101</b>	<b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>6,375.02</b>

**4. ACTIVOS FINANCIEROS**

*Se refiere al siguiente detalle:*

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-16</b>
		<b>VALOR US\$</b>

1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	5,056.63
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	0.00
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	0.00
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	0.00
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	0.00
<b>10102</b>	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>5,056.63</b>

**5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-16</b>
		<b>VALOR</b>
		<b>US\$</b>
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	0.00
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	16,827.12
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta	1,232.02
<b>10105</b>	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>18,059.14</b>

**6. OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

0

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-16</b>
		<b>VALOR</b>
		<b>US\$</b>
10108	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	0.00
<b>10105</b>	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>0.00</b>

**7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-15</b>	<b>dic-16</b>
		<b>VALOR</b>	<b>VALOR</b>
		<b>US\$</b>	<b>US\$</b>
1020101	Terrenos	0.00	0.00
1020102	Edificios	0.00	0.00
1020103	Construcción en Curso	0.00	0.00
1020104	Instalaciones	0.00	0.00
1020105	Muebles y Enseres	6,481.99	281.41
1020106	Máquinas y Equipos	38,076.14	1,256.00
1020107	Naves, Aeronaves	0.00	0.00
1020108	Equipo de Computación	0.00	0.00
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	0.00	0.00
1020110	Otros Propiedad y Equipo	0.00	0.00
1020111	Repuestos y Herramientas	0.00	0.00
	<b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>	<b>44,558.13</b>	<b>1,537.41</b>
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-17,352.51	-1,194.88
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00
<b>10201</b>	<b>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)</b>	<b>-17,352.51</b>	<b>-1,194.88</b>
<b>10201</b>	<b>NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>27,205.62</b>	<b>342.53</b>

8. **ACTIVOS BIOLÓGICOS**

9. **ACTIVOS INTANGIBLES**

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-16 VALOR US\$</b>
1020401	Plusvalía	0.00
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	0.00
1020404	(-) Amortización acumulada de activo intangible	-6,179.10
1020405	(-) Deterioro acumulado de activo intangible	0.00
1020406	Otros Activos Intangibles (Programas Informaticos)	30,895.48
1020406	Otros Activos Intangibles (Gastos preoperacionales netos)	0.00
<b>10204</b>	<b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>24,716.38</b>

10. **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-16 VALOR US\$</b>
2010301	Proveedores Locales	8,000.00
2010302	Proveedores del Exterior	0.00
<b>20103</b>	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>8,000.00</b>

11. **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-16 VALOR US\$</b>
2010701	Con la Administración Tributaria	2,004.40
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	3,522.62
2010703	Obligaciones con el IESS	-
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	136.51
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-
2010706	Dividendos por pagar	-
<b>20107</b>	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>5,663.53</b>

12. **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-16 VALOR US\$</b>
	Cuentas relacionadas por pagar (transacciones operativas)	-
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas (Préstamos)	40,167.08
<b>20108</b>	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS</b>	<b>40,167.08</b>

13. **CAPITAL SOCIAL**

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-16 VALOR US\$</b>
<b>30101</b>	<b>Capital Suscrito o asignado</b>	
3010101	Socio A	80.00
3010102	Socio A	80.00
3010103	Socio A	80.00
3010104	Socio B	80.00
3010105	Socio C	80.00
<b>301</b>	<b>TOTAL CAPITAL SOCIAL</b>	<b>400.00</b>

El capital Social de la empresa está constituido por 400,00 participaciones de \$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

14. **RESULTADOS ACUMULADOS**

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-16 VALOR US\$</b>
30601	Ganancias acumulados	1,951.98
	Utilidad/perdida calculo actuarial	0.00
	Menos transferencias resultados años anteriores	
30602	(-)Perdidas Acumuladas	0.00
30603	<b><u>Resultados acumulados por adopción NIIF</u></b>	0.00
3060301	Ajuste provisión Cuentas Incobrables	
3060302	Ajustes a los gastos preoperacionales	
3060303	Ajustes a los inventarios (valor neto de realización)	
3060304	Ajuste a la provisión Jubilación Patronal	
<b>306</b>	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>1,951.98</b>

15. **INGRESOS**

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-16 VALOR US\$</b>
<b>4101</b>	Ventas	23,044.67
<b>4109</b>	Descuento en ventas	
<b>4110</b>	Devolucion en Ventas	
<b>41</b>	<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>23,044.67</b>

16. **GASTOS**

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-16 VALOR US\$</b>
<b>5201</b>	Gastos de Venta	3,772.86
<b>5202</b>	Gasto de Administracion	18,388.47
	<b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>	<b>22,161.33</b>
<b>520301</b>	Intereses	
<b>520302</b>	Comisiones	43.02
<b>520305</b>	Otros Gastos Financieros	0.00
<b>5203</b>	<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>43.02</b>

520402	Otros Gastos	864.12
5204	Total Otros Gastos	864.12

**TOTAL COSTOS Y GASTOS 23,068.47**

**17. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

Casillero Sup.	Casille ro SRI	DETALLE	VALOR US\$
60	801	<b>Ganacia (Pérdida) de 15% A Trabajadores E Impuesto a la Renta</b>	<b>-23.80</b>
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	0.00
	804	(-)100% Dividendos Exentos	
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	7,200.00
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	
	810	(+) Participacion a Trabajadors Atribuibles a Ingresos Exentos	
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	0.00
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales	
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	0.00
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	0.00
	816	(-) Deducción por Discapacitados	0.00
62	819	<b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos-- ---&gt;</b>	<b>7,176.20</b>
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	-1,578.76
64		Impuesto Diferido no registrado en el gasto <b>GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>-1,602.56</b>
		<b>IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR</b>	
	839	Impuesto Causado	1,578.76
		<b>(Menos:)</b>	
	841	Anticipo del Impuesto a la Renta	1,609.09
	846	Retenciones del Impuesto a la Renta	16,827.12
	859	<b>NETO IMPUESTO A PAGAR</b>	<b>-16,857.45</b>

**SR. HERNAN OCHOA G.  
REPRESENTANTE LEGAL**

**ING. VERÓNICA CARREÑO I.  
CONTADORA**