

ECOBRANDING AND CONSULTING ECOBRAND CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

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.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-16</i>	<i>dic-17</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	<i>Caja Chica</i>	0,00	0,00
	<i>Caja General</i>	0,00	0,00
	<i>Fondo Rotativo</i>	0,00	0,00
	Subtotal Caja	0,00	0,00
	BANCOS LOCALES		
	<i>Banco Produbanco Cta. Cte.</i>	3.731,15	11,63
	<i>Banco Pichincha Cta. Cte.</i>	2.643,87	1.039,80
	BANCOS DEL EXTERIOR	0,00	0,00
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	<i>Pólizas a 90 días</i>	0,00	0,00
	Subtotal Bancos e Inversiones	6.375,02	1.051,43
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	6.375,02	1.051,43

ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-16</i>	<i>dic-17</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010205	<i>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</i>	5.056,63	468,00
1010206	<i>Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas</i>	0,00	0,00
1010207	<i>Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas</i>	0,00	9.000,00
1010208	<i>Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas</i>	0,00	0,00
1010209	<i>Provisión Cuentas Incobrables</i>	0,00	0,00
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	5.056,63	9.468,00

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	<i>dic-16</i>	<i>dic-17</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010401	Seguros pagados por anticipado	0,00	0,00
1010402	Arriendo pagado por anticipado	0,00	0,00
1010403	Anticipo a Proveedores	0,00	0,00
1010404	Otros anticipos entregados	0,00	0,00
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	0,00	0,00

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	<i>dic-16</i>	<i>dic-17</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	0,00	0,00
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	16.827,12	14.600,55
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta	1.232,02	0,00
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	18.059,14	14.600,55

OTROS ACTIVOS CORRIENTES

0

Código	DETALLE	<i>dic-16</i>	<i>dic-17</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
10108	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	0,00	0,00
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	0,00	0,00

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	<i>dic-15</i>	<i>dic-16</i>	<i>dic-17</i>
		VALOR US\$	ADICIONES	VALOR US\$
1020101	Terrenos	0,00	0,00	0,00
1020102	Edificios	0,00	0,00	0,00
1020103	Construcción en Curso	0,00	0,00	0,00
1020104	Instalaciones	0,00	0,00	0,00
1020105	Muebles y Enseres	281,41	0,00	281,41
1020106	Máquinas y Equipos	1.256,00	0,00	1.256,00
1020107	Naves, Aeronaves	0,00	0,00	0,00
1020108	Equipo de Computación	0,00	0,00	0,00
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	0,00	0,00	0,00
1020110	Otros Propiedad y Equipo	0,00	0,00	0,00
1020111	Repuestos y Herramientas	0,00	0,00	0,00
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	1.537,41	0,00	1.537,41
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-1.194,88	0,00	-1.537,41
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	0,00	0,00	0,00
10201	TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)	-1.194,88	0,00	-1.537,41
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	342,53	0,00	0,00

ACTIVOS INTANGIBLES

ACTIVOS INTANGIBLES

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-16</i>	<i>dic-17</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1020401	Plusvalía	0,00	0,00
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	0,00	0,00
1020404	(-) Amortización acumulada de activo intangible	-6.179,10	-12.358,20
1020405	(-) Deterioro acumulado de activo intangible	0,00	0,00
1020406	Otros Activos Intangibles (Programas Informaticos)	30.895,48	30.895,48
1020406	Otros Activos Intangibles (Gastos preoperacionales netos)	0,00	0,00
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	24.716,38	18.537,28

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-16</i>	<i>dic-17</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	8.000,00	6.527,06
2010302	Proveedores del Exterior	0,00	0,00
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	8.000,00	6.527,06

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-16</i>	<i>dic-17</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	2.004,40	818,18
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	136,51
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-	-
2010706	Dividendos por pagar	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	5.663,53	954,69

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-16</i>	<i>dic-17</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Cuentas relacionadas por pagar (transacciones operativas)	-	-
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas (Préstamos)	40.167,08	47.667,08
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	40.167,08	47.667,08

CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-16</i>	<i>dic-17</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
3010101	Socio A	80,00	80,00
3010102	Socio A	80,00	80,00
3010103	Socio A	80,00	80,00
3010104	Socio B	80,00	80,00
3010105	Socio C	80,00	80,00
301	TOTAL CAPITAL SOCIAL	400,00	400,00

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

RESULTADOS ACUMULADOS

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-16</i>	<i>dic-17</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias acumulados	1.951,98	1.951,98
	Utilidad/perdida calculo actuarial	0,00	0,00
	Menos transferencias resultados años anteriores		
30602	(-)Perdidas Acumuladas	0,00	-1.632,89
30603	<u>Resultados acumulados por adopción NIIF</u>	0,00	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		
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	1.951,98	319,09

INGRESOS

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-16</i>	<i>dic-17</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
4101	Ventas	23.044,67	1.851,63
4109	Descuento en ventas		
4110	Devolucion en Ventas		
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	23.044,67	1.851,63

GASTOS

Se refiere al siguiente detalle:

			dic-16	dic-17
Código		DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
5201		Gastos de Venta	3.772,86	0,00
5202		Gasto de Administracion	18.388,47	738,00
		Total Gastos de Venta y Administrativos	22.161,33	738,00
520301		Intereses	0,00	0,00
520302		Comisiones	43,02	601,82
520305		Otros Gastos Financieros	0,00	0,00
5203		Total Gastos Financieros	43,02	601,82
520402		Otros Gastos	864,12	12.722,47
5204		Total Otros Gastos	864,12	12.722,47

		TOTAL COSTOS Y GASTOS	23.068,47	14.062,29
--	--	------------------------------	------------------	------------------

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

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

Casillero Sup.	Casillero SRI	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
60	801	Ganancia (Pérdida) de 15% A Trabajadores E Impues	-23,80	-12.210,66
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	0,00	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	6.770,84
	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	0,00
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales		
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	0,00	0,00
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	0,00	0,00
	816	(-) Deducción por Discapacitados	0,00	0,00
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	7.176,20	-5.439,82
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%) Impuesto Diferido no registrado en el gasto	-1.578,76	0,00
64		GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS	-1.602,56	-12.210,66



SR. HERNAN OCHOA G.
REPRESENTANTE LEGAL



ING. VERÓNICA CARREÑO I.
CONTADORA