

Luxtronic del Ecuador S.A.
 Notas a los Estados Financieros
 (Expresado en Dólares)
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

			dic-13	dic-14
6	10101	<u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</u>		
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Caja Chica	50.00	505.94
		Caja General		-
		Subtotal Caja	50.00	505.94
		BANCOS LOCALES		
		Banco Produbanco cuenta 02005190084	45.31	
		Banco Produbanco cuenta 02005189213	2,862.12	
			-	
		Subtotal Bancos e Inversiones	2,907.43	-
	10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2,957.43	505.94
7	10102	<u>ACTIVOS FINANCIEROS</u>	dic-13	dic-14
nic del Ecu	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
	1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	17,000.00	17,000.00
	1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas		239.45
		TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	17,000.00	17,239.45
7	1010209	<u>PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</u>	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1010209	Provisión Cuentas Incobrables		
	10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-	-
8	1010313	<u>PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS</u>	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	-	
		TOTAL PROVISION POR VNR	-	-
8	10104	<u>SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</u>	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1010401	Seguros pagados por anticipado		
	1010402	Arriendo pagado por anticipado		
	1010403	Anticipo a Proveedores	239.45	
	1010404	Otros anticipos entregados		
	10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	239.45	-
9	10105	<u>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</u>	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	12,290.91	16,782.79
	1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio		
	1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)		
	1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario		
	10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	12,290.91	16,782.79
0	10206	<u>ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</u>	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	6,000.00
	1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
	1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar		
	1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
	10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	-	6,000.00
	10207	<u>OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</u>	dic-13	dic-14

Luxtronic del Ecuador S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

10	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1020701	Inversiones en subsidiarias	-	
	1020702	Inversiones en Asociadas	113,500.00	238,500.00
	1020706	Otros Activos no corrientes	6,000.00	-
	10207	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	119,500.00	238,500.00

PASIVO CORRIENTE

11	20103	<u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u>	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010301	Proveedores Locales	1,776.03	524.64
	2010302	Proveedores del Exterior		
	20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	1,776.03	524.64

0	20105	<u>PROVISIONES</u>	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010501	Provisiones locales		5,000.00
	2010502	Provisiones del exterior		
	20105	TOTAL PROVISIONES	0.00	5,000.00

12	20107	<u>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</u>	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010701	Con la Administración Tributaria	3,294.05	
	2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar		-
	2010703	Obligaciones con el IESS		-
	2010704	Por Beneficios de Ley a empleados		-
	2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio		-
	2010706	Dividendos por pagar		
	20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	3,294.05	-

13	20204	<u>CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</u>	dic-13	dic-14
LOCALES				
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales		-
	2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior	134,417.71	286,555.26
	2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	134,417.71	286,555.26

14	301	<u>CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</u>	dic-13	dic-14
<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	Capital Suscrito o asignado		
		Maximo Haddad Abed	12,250.00	12,250.00
		Charles Edward Haddad	250.00	250.00
	301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	12,500.00	12,500.00
<i>Capital suscrito es \$ 50.000 y el capital pagado esta en \$ 12.500</i>				

15	307	<u>RESULTADOS DEL EJERCICIO</u>	dic-13	dic-14
	Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	30701	Ganancia neta del Periodo	-	-
	30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	(0.00)	(25,551.72)
	307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	(0.00)	(25,551.72)

17	43	<u>OTROS INGRESOS</u>	dic-13	dic-14
----	----	-----------------------	--------	--------

Luxtronic del Ecuador S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4305	Otras Rentas	104,436.52	25.00
43	TOTAL OTROS INGRESOS	104,436.52	25.00

Nota: En este ejemplo para efectos de la Preparación del Estado de Flujos de Efectivo, en los US\$5,800,00 incluye US\$ 800,00 utilidad en venta de Propiedad Planta y Equipo

18 **5202** **GASTOS DE ADMINISTRACION** **dic-13** **dic-14**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones		
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	39,196.60	10,685.00
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520208	Mantenimiento y reparaciones		
520209	Arrendamiento operativo	62,695.00	13,950.00
520210	Comisiones		
520212	Combustibles	-	
520213	Lubricantes	-	
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520215	Transporte	-	70.00
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		
520217	Gastos de viaje	1,587.14	126.85
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	-	
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	291.10	
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	476.18	346.89
520228	Otros gastos	89.88	171.47
	Subtotal Gastos de Administración	104,335.90	25,350.21
	Total Gastos de Venta y Administrativos	104,335.90	25,350.21

19 **5203** **GASTOS FINANCIEROS** **dic-13** **dic-14**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses		226.51
520302	Comisiones	100.62	
520303	Gasto de Financiamiento de Activos		-
520304	Diferencia de Cambio		-
520305	Otros Gastos Financieros		-
5203	Total Gastos Financieros	100.62	226.51

NOTA: En este ejemplo para efectos de la Preparación del Estado de Flujos de Efectivo, en los US\$5,500,00 incluye US\$ 500,00 de pérdida en venta de Propiedad Planta y Equipo

20 **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA** **dic-13** **dic-14**

Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	(0.00)	(25,551.72)
61	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	-	-

Luxtronic del Ecuador S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		-
	815	(-) Dedución por incremento neto de empleados		-
	816	(-) Dedución 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	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ----->	(0.00)	(25,551.72)
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	-	-
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	(0.00)	(25,551.72)
65		(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
66		(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		-
67		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	(0.00)	(25,551.72)

49 DIFERENCIAS TEMPORALES

dic-13

dic-14

DIFERENCIAS TEMPORALES DEDUCIBLES	Diferencias Temporales	Diferencias Temporales Deducibles
Diferencias temporaria-Gasto no deducible temporal-\$17,000,00		-
Diferencia temporaria- Valor neto de realización de inventarios\$6,497,28		-
Total Diferencias Deducibles	-	-
DIFERENCIAS TEMPORALES IMPONIBLES	Diferencias Temporales	Diferencias Temporales Imponibles
Total Diferencias Temporarias Imponibles	-	-
Total Diferencias Temporarias	-	-

50

IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR

dic-13

dic-14

Se refiere al siguiente detalle:

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	-	-
841-845	(-) Anticipo del Impuesto a la Renta: pagado en el año corriente	-	-
846	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal	-	-
850	(-) Crédito tributario de años anteriores	-	-
855	Impuesto a pagar	-	-
856	Saldo a Favor	0.00	0.00

Esteban Romero
Gerente

Javier Tapia
Contador