

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Caja Chica	
	Caja General	
	fondo rotativo	
	Subtotal Caja	-
	BANCOS LOCALES	
	Banco Pichincha Cta. Corriente	7,387.11
	Subtotal Bancos	7,387.11
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	7,387.11

ACTIVOS FINANCIEROS

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	-
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	81,559.33
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	81,559.33

PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	815.59
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	815.59

INVENTARIOS

dic-17

COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD
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	3,780.89
	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	
	10103	TOTAL INVENTARIOS	3,780.89

**PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS
PÉRDIDAS**

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	
	TOTAL PROVISION POR VNR	-

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado	
1010402	Arriendo pagado por anticipado	
1010403	Anticipo a Proveedores	
1010404	Otros anticipos entregados	

Notas a los Estados Financieros FUNERARIA DE LA PAZ AÑO 2017

(Expresado en Dólares)

10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	-
-------	---	---

(Expresado en Dólares)

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	-
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	-

CONSTRUCCIONES EN PROCESO

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
10107	Construcciones en Proceso	-
10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-

OTROS ACTIVOS CORRIENTES

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes	-
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020101	Terrenos	-	-
1020102	Edificios	-	-
1020103	Construcción en Curso	-	-
1020104	Instalaciones	-	-
1020105	Muebles y Enseres	-	62,050.00
1020106	Máquinas y Equipos	-	54,700.00
1020108	Equipo de Computación	-	5,620.00
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	-	249,834.22
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	-	-
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	-	372,204.22
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-	(169,276.44)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-
	Total Depreciación Acumulada	-	(169,276.44)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	-	202,927.78

PROPIEDAD DE INVERSION

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020201	Terrenos	-	-
1020202	Edificios	-	-
1020203	(-)Depreciación Acumulada	-	-
102024	(-)Deterioro Acumulado	-	-
10202	Total Propiedad de Inversión	-	-

10204 ACTIVOS INTANGIBLES

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1020401	Plusvalía	-
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	-
1020403	Activos de Exploración y Explotación	-
1020406	Otros Activos Intangibles(Sistema Informático)	-
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	-

10204

ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO
ACUMULADO

dic-17

Notas a los Estados Financieros FUNERARIA DE LA PAZ AÑO 2017

(Expresado en Dólares)

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles	
1020405	(-)Deterioro acumulada de activos intangibles	-
10204	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	-

10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1020501	Diferencias temporaria-Gasto no deducible temporal	
1020502	Diferencia temporaria- Valor neto de realización de inventarios	
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0.00

10206 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-
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	-

PASIVO CORRIENTE

20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	39,028.12
2010302	Proveedores del Exterior	
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	39,028.12

20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Sobregiros Bancarios	
	Sobregiros Bancarios: Banco internacional	
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales	42,013.09
	Obligaciones Bancos locales	-
	Banco de Guayaquil(2)	-
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	-

DEL EXTERIOR

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior	-
	Banco UBS	
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	-

20104 TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS -

20105 PROVISIONES dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2010501	Provisiones locales	
2010502	Provisiones del exterior	
20105	TOTAL PROVISIONES	0.00

Notas a los Estados Financieros FUNERARIA DE LA PAZ AÑO 2017

(Expresado en Dólares)

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	5,307.12
2010703	Obligaciones con el IESS	2,529.85
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	-
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	3,746.20
2010706	Dividendos por pagar	
2010707	Sueldos por pagar	
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	11,583.17

20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	24,401.40
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	24,401.40

20109 OTROS PASIVOS FINANCIEROS dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
20109	Comisiones, pendientes de pago	
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-

20110 ANTICIPO DE CLIENTES dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes	
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-

20112 PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2011201	Jubilación Patronal	-
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados (Parte corriente)	
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-

20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	17,519.89
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	17,519.89

PASIVO NO CORRIENTE

20201 PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
20201	Pasivos por Contratos	-
20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-

20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-

20203 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS dic-17

Notas a los Estados Financieros FUNERARIA DE LA PAZ AÑO 2017

(Expresado en Dólares)

Locales

<i>CODIGO</i>	<i>DETALLE</i>	<i>VALOR USD</i>
<i>2020301</i>	<i>Obligaciones Bancos locales</i>	

Notas a los Estados Financieros FUNERARIA DE LA PAZ AÑO 2017

(Expresado en Dólares)

	Bancos Locales	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS L	-

Del exterior

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior Banco UBS **	
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-

20204 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS dic-17

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales	
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior	
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	-

ANTICIPO DE CLIENTES dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Anticipo de Clientes	
20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-

PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente) dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal	
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-

OTRAS PROVISIONES dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
20208	Otras Provisiones	
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-

20209 PASIVO DIFERIDO dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2020901	Ingresos Diferidos	
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-

20210 OTROS PASIVOS CORRIENTES dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
20210	Otros Pasivos	
20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-

301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO dic-17

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado	
	Socio 1	500.00
	Socio 2	
30102	(-) Capital suscrito no pagado	(250.00)
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	250.00

302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES dic-17

Notas a los Estados Financieros FUNERARIA DE LA PAZ AÑO 2017

(Expresado en Dólares)

<i>C O D I G O</i>	<i>D E T A L L E</i>	<i>V A L O R U S D</i>
	<i>Aportes futuras capitalizaciones</i>	-

Notas a los Estados Financieros FUNERARIA DE LA PAZ AÑO 2017

(Expresado en Dólares)

302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-
-----	--	---

RESERVAS

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
30401	Reserva Legal	3,265.32
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	
304	TOTAL RESERVAS	3,265.32

OTROS RESULTADOS INTEGRALES

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles	-
30504	Otros Superávit por revaluación	-
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-

RESULTADOS ACUMULADOS

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	131,710.06
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	
	Ajuste a los inventarios (Corrección de errores)	-
30604	Reserva de Capital	
30605	Reserva por Donaciones	-
30606	Reserva por Valuación	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	131,710.06

307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

dic-17

Código	DETALLE	VALOR US\$
#jREF!	UTILIDAD DEL EJERCICIO	
#jREF!	#jREF!	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	-

41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
4101	Ventas	-
4102	Prestación de Servicios	917,473.21
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	917,473.21

43 OTROS INGRESOS

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
4301	Dividendos	-
4302	Intereses Financieros	
4303	Ganancias en Inversiones	
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	
4305	Otras Rentas	
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-

51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

dic-17

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	-

Notas a los Estados Financieros FUNERARIA DE LA PAZ AÑO 2017

(Expresado en Dólares)

1010306	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	73,239.44
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	
	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	

Notas a los Estados Financieros FUNERARIA DE LA PAZ AÑO 2017

(Expresado en Dólares)

1010301	5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)	
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas	
1010302	510106	(+) Compras netas locales de materia prima	
	510107	(+) Importaciones de materia prima	
1010305	510108	(-) Inventario final de materia prima	
	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	
1010305	510110	(-) Inventario final de productos en proceso	
	510111	(+) Inventario inicial productos terminados	4,850.00
1010305	510112	(-) Inventario final de productos terminados	3,780.80
1010305	5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA	
	510201	Sueldos y Beneficios sociales	
1010305	510202	Gastos planes de beneficios a empleados	
	5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	
1010305	510301	Sueldos y beneficios sociales	
	510302	Gastos planes de beneficios a empleados	
1010305	5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	
	510401	Depreciación propiedades planta y equipo	
1010305	510402	Depreciación de activos biológicos	
	510403	Deterioro de propiedad planta y equipo	
1010305	510404	Efecto valor neto de realización de inventarios	
	510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios	-
1010305	510406	Mantenimiento y reparaciones	
	510407	Suministros materiales y repuestos	
1010305	510408	Otros Costos de producción	
1010305	51	AL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	81,870.24

5201 GASTOS DE VENTA

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	-
520104	Gasto planes de beneficios a empleados	-
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	-
520108	Mantenimiento y reparaciones	-
520109	Arrendamiento operativo	-
520110	Comisiones	-
520111	Promoción y publicidad	5,551.86
520112	Combustibles	-
520113	Lubricantes	-
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	-
520115	Transporte	-
520116	Gastos de gestión (agajas a accionistas, trabajadores y clientes)	-
520117	Gastos de viaje	-
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	-
520119	Suministros, materiales y repuestos	-
520121	Depreciaciones:	
52012101	Propiedades, planta y equipo	-
52012101	Propiedades de inversión	-
520122	Amortizaciones:	
52012201	Intangibles	-
52012202	Otros activos	-
520123	Gasto deterioro:	
52012301	Propiedades, planta y equipo	-
52012306	Otros activos	-
520124	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:	
52012401	Mano de obra	-
52012402	Materiales	-
52012403	Costos de producción	-
520125	Gasto por reestructuración	-
520126	Valor neto de realización de inventarios	-
520128	Otros gastos	-

Notas a los Estados Financieros FUNERARIA DE LA PAZ AÑO 2017

(Expresado en Dólares)

	<i>Subtotal Gastos de Venta</i>	<i>5,551.86</i>
--	---------------------------------	-----------------

Notas a los Estados Financieros FUNERARIA DE LA PAZ AÑO 2017

(Expresado en Dólares)

5202

GASTOS DE ADMINISTRACION

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	109,936.18
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	23,086.58
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	61,750.96
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	13,375.98
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	
520208	Mantenimiento y reparaciones	149,291.64
520209	Arrendamiento operativo	230,642.96
520210	Comisiones	
520212	Combustibles	49,161.07
520213	Lubricantes	
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	
520215	Transporte	23,495.36
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	1,018.99
520217	Gastos de viaje	1,312.49
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	8,214.50
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	9,216.00
520221	Depreciaciones:	
52022101	Propiedades, planta y equipo	23,280.40
52022102	Propiedades de inversión	
520222	Amortizaciones:	
52022201	Intangibles	
52022202	Otros activos	
520223	Gasto deterioro:	
52022301	Propiedades, planta y equipo	
52022302	Inventarios	
52022303	Instrumentos Financieros	
52022304	Intangibles	
52022305	Cuentas Por Cobrar (Provisión Cuentas Incobrables)	
52022306	Otros activos	
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:	
52022401	Mano de obra	
52022402	Materiales	
52022403	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	Otros gastos	108,854.93
	Subtotal Gastos de Administración	812,638.04
	Total Gastos de Venta y Administrativos	818,189.90

5203

GASTOS FINANCIEROS

dic-17

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

5204

OTROS GASTOS

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
520401	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras	
520402	Otros Gastos	
	TOTAL OTROS GASTOS	-

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-17

Notas a los Estados Financieros FUNERARIA DE LA PAZ AÑO 2017

(Expresado en Dólares)

60	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD
61	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a	24,974.67
	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(3,746.20)
	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	
62	818	(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos	
63	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ----->	21,228.47
	839	Impuesto a la Renta Causado (25%)	5,307.12
64			