

ACTIVOS CORRIENTES--ACTIVIDAD DE OPERACIÓN

7 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y no esta restringido su uso, sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor, un detalle de esta cuenta es el siguiente:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Caja Chica	-	123.58
	Caja General	-	-
	Subtotal Caja	-	123.58
	BANCOS LOCALES		
	Banco Produbanco	36,104.08	221.34
	Banco del Pacifico	-	-
	BANCOS DEL EXTERIOR		
	Banco Panama	-	-
	INVERSIONES A CORTO PLAZO	-	-
	INVERSIONES A CORTO PLAZO	-	-
	Inversiones Pichincho	-	-
	Subtotal Bancos e Inversiones	36,104.08	221.34
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	36,104.08	344.92

8 ACTIVOS FINANCIEROS

Son derechos contractuales a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad tales como: Acciones, Bonos, Saldos comerciales por Cobrar "Clientes", Otras cuentas por cobrar, para bienes vendidos a un cliente a corto plazo, se reconoce la cuenta por cobrar al importe sin descontar de la cuenta por cobrar, que es el precio de la factura, las cuentas registradas por la empresa son las siguientes:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	55,565.91	40,113.54
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	-	8,403.99
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	-	5,596.90
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	-	-
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	7,905.96	-
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	63,471.87	54,114.43
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	63,471.87	54,114.43

8 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reduce mediante la provisión, para efectos de la presentación en el estado de situación financiera, registrando la provisión por la diferencia entre el valor de libros menos el importe recuperable de los mismos, al cierre del periodo mediante una análisis de la cartera, se registró la siguiente provisión de Cuentas Incobrables.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	-	(401.16)
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-	(401.16)

9 INVENTARIOS

Los inventarios son activos poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación, los inventarios son medidos al costo o al valor neto realizable el menor, los saldos de inventarios al cierre de este periodo son los siguientes

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
510108	Inventario de Materia Prima	-	-
510110	Inventario de Productos en Proceso	-	-
1010302	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en producción	-	-
1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en la prestación	-	-
1010304	Inv. de prod. term. y mercadería en almacén-comprados por la Cia.	-	-
1010305	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-comprados a terceros	-	-
1010306	Mercaderías en Tránsito	-	-
1010307	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	-	-
1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	-	-
10103	TOTAL INVENTARIOS	-	-

Provisión por valor Neto de Realización y otras Pérdidas

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas	0.00	0.00
	TOTAL PROVISION POR VNR	0.00	0.00

La provisión se calcula para cubrir eventuales pérdidas al relacionar el costo con el valor neto de realización y/o, también esta provisión se puede dar por obsolescencia, como resultado de un análisis a cada uno de los rubros que conforman el grupo de inventarios, al cierre del periodo que se informa, mediante un análisis de los inventarios, se registra la siguiente Provisión del valor neto de realización

10 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

dic-14 dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010401	Seguros pagados por anticipado	1,200.00	1,200.00
1010402	Arrendo pagado por anticipado	3,272.36	3,499.86
1010403	Anticipo a Proveedores		
1010404	Otros anticipos entregados		
	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	4,472.36	4,699.86

Se contabilizan los seguros, arriendos, anticipos a proveedores u otro tipo de pago anticipado, y que no haya sido devengado al cierre del ejercicio económico, los cuentas registradas son las siguientes:

11 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-14 dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	73,548.15	71,107.50
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	10,700.29	1,972.52
1010503	Anticipo de impuesto a la Renta / crédito tributario	84,248.44	73,080.02
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		

Se contabiliza el crédito tributario del 12% IVA, declarado en el formulario 104, las retenciones de impuesto a la renta que le han sido efectuadas y no acreditadas al impuesto a la renta y los anticipos pagados del año que se declara, los valores registrados son los siguientes:

12 CONSTRUCCIONES EN PROCESO

dic-14 dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
10107	Construcciones en Proceso		
	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO		

Se contabiliza los costos, específicamente negociados, para la fabricación de un activo o conjunto de activos:

13 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

dic-14 dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
10108	Otros Activos Corrientes		
	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES		

Se contabiliza otros conceptos de activos corrientes no clasificados en las categorías anteriores:

ACTIVOS NO CORRIENTES- ACTIVIDAD DE INVERSION

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

dic-14 dic-15

Se consideran los activos de propiedad de la empresa, de los cuales se espera obtener beneficios futuros, se estimó utilizarlos más de un periodo, el costo es valorado con fiabilidad, son utilizados por la empresa para cumplir con su objeto social. La depreciación acumulada es la distribución sistemática del valor depreciable a lo largo de su vida útil.

Código	DETALLE	VALOR US\$	ADICIONES (RETROS)	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	13,603.58	154.28	13,757.86
1020105	Muebles y Enseres	-	-	-
1020106	Máquinas y Equipos	29,886.11	655.00	30,541.11
1020108	Equipo de Computación	70,071.43	-	70,071.43
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	5,541.60	1,800.00	7,341.60
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	-	-	-
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
Total Costo Propiedad, planta y equipo		119,102.72	2,509.28	121,712.00
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-71,293.65	(10,568.79)	(81,862.44)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	(71,293.65)	(10,568.79)	(81,862.44)
Total Depreciación Acumulada		(71,293.65)	(10,568.79)	(81,862.44)
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	47,809.07	(7,959.51)	39,849.56

PROPIEDAD DE INVERSION

En esta cuenta se registran las propiedades que se tiene para obtener rentas, plusvalía o ambas, en lugar de: a) su uso en la producción o suministro de bienes o servicios, o bien para fines administrativos; o (b) su venta en el curso ordinario de las operaciones

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1020201	Terrenos	-	-
1020202	Edificios	-	-
1020203	(-) Depreciación Acumulada de Propiedad de Inversión	-	-
1020204	(-) Deterioro Acumulado de Propiedad de Inversión	-	-
10202	Total Propiedad de Inversión	-	-

17 10203 ACTIVOS BIOLÓGICOS dic-14 dic-15

Se contabilizan los animales vivos y las plantas en crecimiento, imputándose a este activo todos los costos hasta el punto de cosecha o recolección. Las recolecciones contabilizan a su costo o a su valor razonable. La determinación del valor razonable de un activo biológico, o de un producto agrícola, puede verse facilitado al agrupar los activos biológicos a los productos agrícolas de acuerdo con sus atributos más significativos, como por ejemplo: la edad o la calidad: al cierre del periodo se presenta las siguientes cuentas, considerando que la empresa tiene como objeto social la siembra y recolección de palma africana, los datos son los siguientes:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1020301	Animales vivos en crecimiento	-	-
1020302	Animales vivos en producción	-	-
1020303	Plantas en crecimiento	-	-
1020304	Plantas en producción	-	-
1020305	(-) Depreciación Activos Biológicos	-	-
1020306	(-) Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	-	-
10203	TOTAL ACTIVOS BIOLÓGICOS	-	-

18 10204 ACTIVOS INTANGIBLES dic-14 dic-15

Se contabilizaron el valor de los activos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física tales como: el conocimiento científico o tecnológico e implementación de nuevos procesos o nuevos sistemas. Las licencias o concesiones, la propiedad intelectual, los conocimientos comerciales o marcas adquiridas, los programas informáticos, las patentes, los derechos de autor, las películas, las listas de clientes, los derechos por servicios hipotecarios, las licencias de pesca, las franquicias, las relaciones comerciales con clientes o proveedores, la lealtad de los clientes, entre otros, cuando un activo no cumple con estas definiciones, se reconocerá como un gasto del periodo en el que se haya incurrido. Los valores registrados en esta cuenta son los siguientes:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1020401	Plusvalía	-	-
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	-	-
1020403	Activos de Exploración y Explotación	-	-
1020406	Otros Activos Intangibles	-	-
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	-	-

10204 ACTIVOS INTANGIBLES - amortización y deterioro acumulada dic-14 dic-15

Solo se amortizaron aquellos activos cuya vida útil es finita y en función de dichos años. El importe amortizable de un activo intangible con una vida útil finita, se distribuye sobre una base sistemática a lo largo de su vida útil amortización comenzara cuando el activo esté disponible para su utilización, es decir cuando se encuentre en la ubicación y condiciones necesarias por que pueda operar de la forma prevista por la Gerencia. El deterioro es el exceso acumulado a la fecha del importe en libros del activo sobre su importe recuperable:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1020404	(-) Amortización acumulada de activos intangibles	-	-
1020405	(-) Deterioro acumulada de activos intangibles	-	-
10204	TOTAL AMORTIZACIÓN Y DETERIORO	-	-

19 10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO dic-14 dic-15

Se contabilizan los valores de impuestos sobre las ganancias a recuperar en periodos futuros, relacionados con: a) las diferencias temporarias deducibles b) la compensación de pérdidas obtenidas en periodos anteriores que todavía no hayan sido objeto de deducción fiscal y c) la compensación de créditos no utilizados de periodos anteriores.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1020501	Diferencias temporarias deducibles:	-	-
1020502	Compensación de pérdidas de años anteriores, con derecho	-	-
1020503	Créditos Tributarios no utilizados de años anteriores(Casillero 869 Formulario 101)	-	-
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-	-

20 10206 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES dic-14 dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
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	-	-

21 10207 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES dic-14 dic-15

1020701	Inversiones en subsidiarias		VALOR US\$
1020702	Inversión en Asociadas		
1020703	Inversiones en Negocios Conjuntos		
1020704	Otras Inversiones		
1020705	(-)Provisión Valuación de Inversiones		
1020706	Otros Activos no corrientes		
10207	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		-
DETALLE			
	VALOR US\$		VALOR US\$

En estos cuentas se incluye otros activos no incluidos en las cuentas anteriores

PASIVO CORRIENTE- ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
--	--	--	--

22 20101 PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS dic-14 dic-15 PASIVO CORRIENTE

20101	TOTAL PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS		
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
		-	-

23 20102 PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTOS dic-14 dic-15

20102	TOTAL POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS		
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
		-	-

24 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR dic-14 dic-15

2010301	Proveedores Locales		VALOR US\$
2010302	Proveedores del Exterior		26,858.92
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		26,858.92
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
		6,544.71	6,544.71

Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la empresa a favor de clientes, Proveedores de bienes y servicios

25 20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS dic-14 dic-15

2010401	Sobregiros Bancarios.		VALOR US\$
	Sobregiros Bancarios: Banco Produbanco		
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS		-
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
		-	-

En esta cuenta contabilizamos las obligaciones con Bancos o Instituciones Financieras, con plazos de vencimientos corrientes (Hasta 12 meses), llevados al costo amortizado utilizando tasas efectivas, se incluyen los sobregiros bancarios en el caso de aplicar.

LOCALES

2010401	Obligaciones Bancos locales		VALOR US\$
	Banco Pichincha		
	Tarjeta crédito Visa		
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES		-
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
		-	-

DEL EXTERIOR

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior		
2010402	Banco UBS		
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	0.00	-
20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	-

26

PROVISIONES

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010501	Provisiones locales		
2010502	Provisiones del exterior		
20105	TOTAL PROVISIONES	0.00	0.00

27

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria		
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	24,745.24	-
2010703	Obligaciones con el IESS	5,498.84	4,542.75
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	3,276.65	45,126.76
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	16,265.97	-
2010706	Dividendos por pagar		
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	49,786.70	49,669.51

En estas cuentas se registran las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados que deben ser asumidos por la empresa, en cumplimiento de las normas tributarias, laborales y societarias en el caso de dividendos.

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas		
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	6,098.72	-

En esta cuenta se contabiliza las obligaciones con entidades relacionadas, que no provienen de operaciones comerciales. Las obligaciones con entidades relacionadas se reconocen inicialmente por el costo de la transacción, posteriormente se miden a su costo amortizado, utilizando el método de la tasa de intereses efectivo, menos los pagos reglados.

29

OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20109	Comisiones, pendientes de pago		
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-	-

Incluye otros Obligaciones financieras como comisiones u otros servicios que constituyen obligaciones actuales de la Compañía por efecto de eventos pasados

30

ANTICIPO DE CLIENTES

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20110	Anticipo de Clientes		
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	21,634.76	66,151.83

Se registran todos los fondos recibidos anticipadamente por parte de los clientes, en los cuales se debe medir el costo del dinero en el tiempo (interés implícito) de generar dicho efecto.

31 2011 PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES DISPONIBLES PARA LA VENTA Y O, DISCONTINUADAS

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2011		-	-
2011	TOTAL PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS N/C	-	-

Este cuenta comprende todos los pasivos asociados directamente con los activos no corrientes clasificados como mantenidos para la venta

32 2012 PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
201201	Subsidio Patronal	10,401.00	12,423.44
201202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados	10,401.00	0.00
2012	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	10,401.00	12,423.44

Esta cuenta incluye la porción corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post-empleo, o aquellos por beneficios pactados durante la contratación del personal de la empresa.

33 2013 OTROS PASIVOS CORRIENTES

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2013	Otros cuentas por pagar	8,254.53	-
2013	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	8,254.53	-

En esta se contabiliza las partidas no registradas en las cuentas anteriores

PASIVO NO CORRIENTE---ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO

34 2020 PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

Porción no corriente de las obligaciones por contratos de arrendamiento financiero

35 20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-	-
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	-

Se registra la porción no corriente de las obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la empresa a favor de terceros.

36 20203 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020301	Obligaciones Bancos locales	-	-
	Banco Pichincha	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-

Corresponde a la porción no corriente de las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras, llevados al costo amortizado utilizando tasas efectivas.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior	-	-
	Banco UBS **	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-	-

36 20203 TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS

* Detallar: Vencimiento, tasa de interés, Garantías Colaterales

37 20204 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales	-	-
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior	-	-
2020403	TOTAL CUENTAS RELACIONADAS	-	-

Corresponde a la porción no corriente de las obligaciones con empresas relacionadas que no provienen de operaciones comerciales. Las obligaciones con empresas relacionadas se reconocen inicialmente por el costo de la transacción, posteriormente se miden a su costo amortizado, utilizando el método de la tasa de interés efectivo, menos los pagos realizados:

38 20206 ANTICIPO DE CLIENTES

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Anticipo de Clientes	0.00	0.00
20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	0.00	0.00

Se contabiliza la porción no corriente de los fondos recibidos anticipadamente por parte de los clientes, en los cuales se debe medir el costo del dinero en el tiempo (interés implícito) de generar dicho efecto.

39 20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)

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

Incluye la porción no corriente de las provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post-empleo, o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal de la empresa.

40 OTRAS PROVISIONES

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20208	Otras Provisiones	-	-
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	-

Se registra el importe no corriente estimado para cubrir otras obligaciones presentes como resultado de sucesos pasados, ante la posibilidad de que la empresa tenga que desprenderse de recursos que involucran recursos económicos cuando se pueda estimar fiablemente el valor

41 PASIVO DIFERIDO

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020901	Ingresos Diferidos	-	-
2020902	Pasivo por Impuesto Diferido	-	0.00
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-

Incluye pasivos diferidos que van a ser reconocidos en el tiempo como ingreso o como derecho de compensación tributaria

42 OTROS PASIVOS CORRIENTES

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20210	Otros Pasivos	0.00	87,554.07
20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	87,554.07

Se registran las partidas no incluidas en las notas anteriores

44 CAPITAL SOCIAL

CUENTAS DEL PATRIMONIO—FINANCIAMIENTO			
---------------------------------------	--	--	--

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital suscrito o asignado	-	2.00
30101	David Alejandro Villalobos Herrera	-	2.00
30101	Fredy Mauricio Villalobos de la Cadena	-	498.00
30101	Leoncio Jacob Villalobos Villalobos	-	498.00
30101	Edwin German Palma Herrera	-	500.00
30101	Carlos Antonio Corrales Palma	-	500.00
30101	Monica Alexandra Chiguanoborja	-	500.00
30101	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	500.00	500.00

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

45 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
302	Aportes futuras capitalizaciones	-	-
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-

Comprende: los aportes efectuados por los socios para futuras capitalizaciones que tienen un acuerdo formal de capitalización a corto plazo, y que por lo tanto califican como patrimonio

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30401	Reserva Legal	2,791.22	2,791.22
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
304	TOTAL RESERVAS	2,791.22	2,791.22

Reserva Legal: de conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de compañías, se reserva el 5% de las utilidades líquidas anuales que reporta la empresa para: RESERVA FACULTATIVA, ESATUTARIA, se forma en cumplimiento del estatuto de la escritura o por decisión voluntaria de los socios.

OTROS RESULTADOS INTEGRALES

dic-14 dic-15

Refleja el efecto neto por revaluaciones a valor de mercado de activos financieros. La reserva por revaluación de propiedad, planta y equipo valoradas de acuerdo al modelo de revaluación, el saldo de la reserva por revaluación de un elemento de propiedad, planta y equipo en el patrimonio neto podrá ser transferido directamente a los resultados del ejercicio de acuerdo a la utilización del activo, o al momento de la baja del activo

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
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-14 dic-15

Se registran los resultados netos acumulados: registra las utilidades netas acumuladas, sobre las cuales los socios no han dado un destino definitivo, las pérdidas acumuladas en el caso de aplicar, se registran las pérdidas de ejercicios anteriores, que no han sido objeto de absorción por resolución de Junta General de Socios, los resultados acumulados por adopción de NIIF: se registra el efecto neto de todos los ajustes realizado contra resultados acumulados, producto de la aplicación de las NIIF, por primera vez, conforme lo establecen las Normas NIIF.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias acumuladas	138,625.48	71,196.91
30602	(-) Dividendos	-	-
30603	(-) Transferencia a Reserva Legal	-	-
30604	(-) Pérdidas Acumuladas	(8,057.87)	(473.43)
30605	Resultados acumulados por adopción NIIF	(473.43)	(473.43)
30606	Reserva de capital	-	-
30607	Reserva por Donaciones	-	-
30608	Reserva por Volución	-	-
30609	Superávit por revaluación de inversiones	-	-
30610	Provisión Cuentas Incobrables	-	-
30611	Provisión Jubilación Patronal	-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	62,665.61	130,094.18

RESULTADOS DEL EJERCICIO

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	-	-
30702	(-) Pérdidas Neto del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	-

CUENTAS DE INGRESO-COSTOS Y GASTOS- ACTIVIDAD DE OPERACIÓN

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-14 dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
4101	Ventas de Bienes	-	-
4102	Prestación de Servicios	-	-
4103	Contratos de Construcción	-	-
4104	Subvenciones del Gobierno	-	-
4105	Regalías	-	-
410601	Intereses Generados por Ventas o Crédito	-	-
410602	Otros Intereses Generados	-	-
4107	Dividendos	-	-
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos	-	-
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-	-
4110	(-) Descuento en Ventas	-	-
4111	(-) Devolución en Ventas	-	-
4112	(-) Bonificación en Producto	-	-
4113	(-) Otros Rebojo Comerciales	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	519,840.04	123,955.98

Se registran las operaciones de las actividades normales de la empresa, según su objeto social.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
4301	Dividendos	-	-
4302	Intereses Financieros	-	-
4303	Ganancias en Inversiones	-	-
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	-	-
4305	Otras Rentas	-	-
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	-
		227.87	199.35
		227.22	

Comprende otros ingresos que no son del curso ordinario de las actividades de la empresa.

51 OTROS INGRESOS

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	-	-
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	-	-
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia.	-	-
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	-	-
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-	-
5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)	-	-
510105	(+) Inventario inicial de materias primas	-	-
510106	(+) Compras netas locales de materia prima	-	-
510107	(+) Importaciones de materia prima	-	-
510108	(-) Inventario final de materia prima	-	-
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	-	-
510110	(-) Inventario final de productos en proceso	-	-
510111	(+) Inventario inicial productos terminados	-	-
510112	(-) Inventario final de productos terminados	-	-
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA	-	-
510201	Sueldos y Beneficios sociales	-	-
510202	Gastos planes de beneficios a empleados	-	-
5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	-	-
510301	Sueldos y beneficios sociales	-	-
510302	Gastos planes de beneficios a empleados	-	-
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	-	-
510401	Depreciación propiedades planta y equipo	-	-
510402	Depreciación de activos biológicos	-	-
510403	Deterioro de propiedad planta y equipo	-	-
510404	Efecto valor neto de realización de inventarios	-	-
510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios	-	-
510406	Mantenimiento y reparaciones	-	-
510407	Suministros materiales y repuestos	-	-
510408	Otros Costos de producción	-	-
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	-	-

52 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
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	-	-
520112	Combustibles	-	-
520113	Lubrificantes	-	-
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	-	-
520115	Transporte	-	-
520116	Gastos de gestión (gastosajos a accionistas, trabajadores y clientes)	-	-

Incluyen los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la empresa, incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por gastos de venta y gastos de administración

53 GASTOS DE VENTA

Código	Detalle	VALOR US\$	VALOR US\$
520127	Gastos de viaje		
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520121	Depreciaciones:		
52012101	Propiedades, planta y equipo		
520122	Amortizaciones:		
52012201	Intangibles		
52012202	Otros activos		
520123	Gasto deterioro:		
52012301	Propiedades, planta y equipo		
52012306	Otros activos		
520124	Gastos por cont. 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		
Subtotal Gastos de Venta		-	-

54

5202 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Incluyen los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la empresa, incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por gastos de venta y gastos de administración

Código	Detalle	VALOR US\$	VALOR US\$
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	138,072.35	
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	16,964.52	
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	37,474.17	
520204	Gasto piones de beneficios a empleados		25,054.75
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	14,487.60	
520209	Arrendamiento operativo	4,044.16	
520210	Comisiones		3,876.13
520212	Combustibles		
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	14,988.95	
520215	Transporte	3,092.57	
520216	Gastos de gestión (agencias, trabajadores y clientes)	248.00	
520217	Gastos de viaje	9,250.90	
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	462.90	
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		5,713.33
520220	Impuestos, contribuciones y otros	4,502.08	
520221	Depreciaciones:		4,391.38
52022101	Propiedades, planta y equipo	9,526.39	
52022102	Propiedades de inversión		10,568.79
520222	Amortizaciones:		
52022201	Intangibles		
52022303	Instrumentos financieros		
52022304	Intangibles		
52022305	Cuentas por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)		401.16
52022306	Otros activos		
520224	Gastos por cont. 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)		
520128	Otros gastos		24,564.21
Subtotal Gastos de Administración		373,493.12	327,303.67
Total Gastos de Venta y Administrativos		373,493.12	327,303.67

56

5203 GASTOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
520301	Intereses	3,751.10	491.38
520302	Comisiones		594.19
520303	Gasto de Financiamiento de Activos		
520304	Diferencia de Cambio		
520305	Otros Gastos Financieros	3,704.26	
5203	Total Gastos Financieros	7,455.36	1,085.57

55

5204 OTROS GASTOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
520401	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras	30,451.78	
520402	Otros Gastos	30,451.78	
	TOTAL OTROS GASTOS	30,451.78	

58

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

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

Casillero Su.	Casillero SRI	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$	(204,206.04)
60	801	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	108,439.78	(16,265.97)	-
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores			
	804	(-)100% Dividendos Exentos			
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas			
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivados del COPCI			
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales			
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior			
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos			
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuyibles a Ingresos exentos			
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores			
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales			
	813	(-) Deducciones Especiales Derivados del COPCI			
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia			
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados			
	816	(-) Deducción por Discapacitados			
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos—>	112,478.37	(24,745.24)	-
63	839	Impuesto a la Renta Causado (24%) (23%) (22%)			
64		GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	67,428.57		(204,206.04)
65		(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-		-
66		(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-		-
67		(-) GANANCIA(PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	67,428.57		(204,206.04)