

QUINTA DE LOS LLANOS QUINDELLAN
 Notas a los Estados Financieros
 (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

ACTIVO CORRIENTE					
6	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	dic-13	dic-14	
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
		Caja Chica	50.00	35.10	
		Subtotal Caja	50.00	35.10	
		BANCOS LOCALES			
		Banco Produbanco	119,741.32	255,280.91	
		Subtotal Bancos e Inversiones	119,741.32	255,280.91	
	10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	119,791.32	255,316.01	
7	10102	ACTIVOS FINANCIEROS	dic-13	dic-14	
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
		Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados			
	101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	210,181.26	-	
	1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	-	231,199.39	
		TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	210,181.26	231,199.39	
8	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	dic-13	dic-14	
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	-	-	
	1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	22,407.32	15,030.48	
	1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	-	11,723.00	
	1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	-	-	
	10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	22,407.32	26,753.48	
ACTIVO NO CORRIENTE					
9	10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	dic-13	dic-14	
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	
				VALOR USD	
	1020101	Terrenos	515,474.83	-	515,474.83
	1020104	Instalaciones	1,728,190.42	-	1,728,190.42
	1020106	Máquinas y Equipos	34,276.00	-	34,276.00
		Total Costo Propiedad, planta y equipo	2,277,941.25	-	2,277,941.25
	1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(925,579.10)	(144,252.64)	(1,069,831.74)
		Total Depreciación Acumulada	(925,579.10)	(144,252.64)	(1,069,831.74)
	10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	1,352,362.15	(144,252.64)	1,208,109.51
10	10204	ACTIVOS INTANGIBLES	dic-13	dic-14	
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	1020401	Plusvalía	-	-	
	1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	-	-	
	1020403	Activos de Exploración y Explotación	-	-	
	1020406	Otros Activos Intangibles (Sistema Informático)	16,535.96	-	
	10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	16,535.96	-	
10	10204	ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO	dic-13	dic-14	
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles	(13,228.77)	-	
	10204	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	(13,228.77)	-	
11	10205	ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	dic-13	dic-14	
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	1020501	Diferencias temporarias deducibles	27,096.31	24,290.59	
	10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	27,096.31	24,290.59	
PASIVO CORRIENTE					
12	20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	dic-13	dic-14	
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	2010301	Proveedores Locales	752.68	743.83	
	2010302	Proveedores del Exterior	81,523.75	-	
	20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	82,276.44	743.83	
13	DEL EXTERIOR				
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	2010402	Obligaciones Bancos del Exterior	-	-	
		Banco UBS	1,026,828.78	1,021,250.00	
	2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	1,026,828.78	1,021,250.00	

	20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	1,026,828.78	1,021,250.00
14	20107	<u>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</u>	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010701	Con la Administración Tributaria	720.00	681.60
	2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	10,684.32	10,431.20
	2010703	Obligaciones con el IESS	-	-
	2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	2,265.24	2,839.74
	2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-	1,205.13
	2010706	Dividendos por pagar	0	-
	20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	13,669.56	15,157.67
15	20108	<u>CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</u>	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	-	89,732.29
	20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-	89,732.29
PASIVO NO CORRIENTE				
16	20207	<u>PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)</u>	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2020701	Provisión Jubilación Patronal	103.69	104.34
	2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	473.07	510.40
	20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	576.76	614.74
PATRIMONIO				
17	301	<u>CAPITAL SOCIAL</u>	dic-13	dic-14
	En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública			
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	30101	Capital Suscrito o asignado	633,980.00	633,980.00
	301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	633,980.00	633,980.00
18	<u>RESERVAS</u>		dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	30401	Reserva Legal	127,864.96	20,110.60
	30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	34,778.51
	304	TOTAL RESERVAS	127,864.96	54,889.11
19	<u>RESULTADOS ACUMULADOS</u>		dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	30601	Ganancias acumulados	-	-
	30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	(12,391.49)
	30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	(54,705.04)	(54,705.04)
	306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(54,705.04)	(67,096.53)
20	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	(122,442.21)	(3,610.87)
	307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	(122,442.21)	(3,610.87)
CUENTA DE INGRESOS				
21	41	<u>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</u>	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	4102	Prestación de Servicios	300,000.00	315,220.00
	4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	11,030.61	-
	41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	311,030.61	315,220.00
23	43	<u>OTROS INGRESOS</u>	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	4305	Otras Rentas	-	262.90
	43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	262.90
CUENTA DE COSTOS Y GASTOS				
22	51	<u>COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION</u>	dic-13	dic-14
ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	510408	Otros Costos de producción	9,142.30	439.44
	51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	9,142.30	439.44
24	5201	<u>GASTOS DE VENTA</u>	dic-13	dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	11,844.00	-
	Subtotal Gastos de Venta	11,844.00	-

25 **5202 GASTOS DE ADMINISTRACION** **dic-13** **dic-14**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	12,768.00
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	2,201.69	2,616.64
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	1,803.22	1,935.38
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	576.76	37.98
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	196.00	636.96
520208	Mantenimiento y reparaciones	400.00	-
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	27,570.24	32,197.47
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	240,933.54	144,252.64
520222	Amortizaciones:		
52022201	Intangibles	3,307.18	3,307.19
520223	Gasto deterioro:		
52022303	Instrumentos Financieros	12,793.02	-
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)	573.00	-
520228	Otros gastos	30,178.62	22,227.26
	Subtotal Gastos de Administración	320,533.27	219,979.52
	Total Gastos de Venta y Administrativos	332,377.27	219,979.52

26 **5203 GASTOS FINANCIEROS** **dic-13** **dic-14**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	75,558.74	84,143.44
520302	Comisiones	106.49	2,895.04
520305	Otros Gastos Financieros	5,603.70	-
5203	Total Gastos Financieros	81,268.93	87,038.48

27 **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA** **dic-13** **dic-14**

Casillero o Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	(111,757.89)	8,025.46
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-	(1,205.13)
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	-	9,577.42
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	(111,757.89)	16,397.75
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(10,684.32)	(10,431.20)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	(122,442.21)	(3,610.87)
65		(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
66		(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	27,096.31	8.74
67		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	(95,345.90)	(3,602.13)