

WHISTLER CONSULTORA CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle:

dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$
	Caja Chica	100,00
	Caja General	0,00
	Fondo Rotativo	0,00
	Subtotal Caja	100,00
	BANCOS LOCALES	
	Banco Internacional Cta. Cte.	40,14
	Banco del Pacífico Cta. Cte.	792,75
	BANCOS DEL EXTERIOR	0,00
		0,00
	INVERSIONES A CORTO PLAZO	
	Pólizas a 90 días	0,00
	Subtotal Bancos e Inversiones	832,89
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	932,89

2. ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	0,00
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	0,00
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	50.799,70
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	0,00
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	3.783,25
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	7.600,00
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	-399,53
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	61.783,42

3. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se refiere al siguiente detalle:

dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$
1010401	Seguros pagados por anticipado	0,00
1010402	Arriendo pagado por anticipado	0,00
1010403	Anticipo a Proveedores	2.327,72
1010404	Otros anticipos entregados	0,00
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	2.327,72

4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	9.077,40

1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	2.191,40
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta	0,00
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	11.268,80

5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020101	Terrenos	0,00	0,00
1020102	Edificios	0,00	0,00
1020103	Construcción en Curso	0,00	0,00
1020104	Instalaciones	0,00	0,00
1020105	Muebles y Enseres	75,00	75,00
1020106	Máquinas y Equipos	12.777,52	12.777,52
1020107	Naves, Aeronaves	0,00	0,00
1020108	Equipo de Computación	10.339,92	10.339,92
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	8.400,00	6.720,00
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	0,00	0,00
1020111	Repuestos y Herramientas		0,00
1020110	Otros Propiedad y Equipo	0,00	0,00
1020111	Repuestos y Herramientas	0,00	0,00
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	31.592,44	29.912,44
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-24.748,27	-25.330,10
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	0,00	0,00
10201	Total Depreciación Acumulada	-24.748,27	-25.330,10
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO(neto)	6.844,17	4.582,34

6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15
		VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	51.901,34
2010302	Proveedores del Exterior	0,00
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	51.901,34

7. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15
		VALOR US\$
2010401	Sobregiros Bancarios.	
	Sobregiros Bancarios: Banco Produbanco	0,00
		0,00
7.1	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	0,00
20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	0,00

Detallar: Pl Sobregiro por pagar mas sobregiro ocasionales g

8. PROVISIONES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15
		VALOR US\$

2010501	Provisiones locales	0,00
2010502	Provisiones del exterior	-
20105	TOTAL PROVISIONES	0,00

En esta cuenta se registrara:

empresa, a futuro, tenga que desprenderse de recursos.

9. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	1.552,18
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	0,00
2010703	Obligaciones con el IESS	87,61
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	10.166,47
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	0,00
2010706	Dividendos por pagar	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	11.806,26

empresa.

10. ANTICIPO DE CLIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$
20110	Anticipo de Clientes	0,00
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	0,00

cuales se debe medir el costo del dinero en el tiempo (interés implícito)de generar dicho

11. PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Locales

dic-14

Código	DETALLE	VALOR US\$
2011201	Jubilación Patronal	0,00
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados	0,00
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	0,00

Incluye la porción corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los

12. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$
20113	Otras cuentas por pagar	-
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-

PASIVO NO CORRIENTE

13. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$
20108	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR	-

14. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Locales

dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$
2020401	Cuentas relacionadas por pagar	0,00
2020401	TOTAL CUENTAS RELACIONADAS LOCALES	0,00

Del Exterior

Código	DETALLE	VALOR US\$
2020402	Cuentas relacionadas por pagar	0,00
2020402	TOTAL CUENTAS RELACIONADAS EXTERIOR	0,00

20204	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	0,00
--------------	--	-------------

Corresponden a obligaciones con entidades relacionadas que no provienen de

15. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)

dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$
2020701	Provisión Jubilación Patronal	0,00
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados	0,00
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-

Incluye la porción no corriente de provisiones por beneficios a empleados,

16.1 OTRAS PROVISIONES

dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$
20208	Otras Provisiones	-
20208	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-

Se registrará el importe no corriente estimado para cubrir otras obligaciones

17. CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado	
3010101	Socio A	319,00
3010102	Socio B	81,00
3010103	Socio C	0,00
30102	(-)Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	
	Socio A	
	Socio B	
	Socio C	
30101	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00

El capital Social de la empresa está constituido por 800 participaciones de \$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de
En esta cuenta se registra el monto del capital representado por acciones o participaciones en compañías

18. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Se refiere al siguiente detalle:

dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$
	Aportes futuras capitalizaciones	19.381,44
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	19.381,44

Comprende los aportes efectuados por los socios o accionistas para futuras

19. **RESERVAS**

Se refiere al siguiente detalle:

dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$
30401	Reserva Legal	262,87
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	0,00
304	TOTAL RESERVAS	262,87

RESERVA LEGAL: De conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de

RESERVAS FACULTATIVAS, ESTATUTARIA: Se forma en cumplimiento del

20. **OTROS RESULTADOS INTEGRALES**

Se refiere al siguiente detalle:

dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	0,00
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles	
30504	Otros Superávit por revaluación	
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00

21. **RESULTADOS ACUMULADOS**

Se refiere al siguiente detalle:

dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$
30601	Ganancias acumulados	43.579,48
	Menos Dividendos	0,00
	Menos transferencias a Reserva Legal	0,00
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-38.558,85
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	
3060301	Cuentas Incobrables (Cartera de años anteriores)--> Error	0,00
3060302	No reconocimiento de activos (gastos pre operacionales)--> Políti	0,00
3060304	Reconocimiento del pasivo (provisión Jubilación Patronal)--> Pol	0,00
30604	Reserva de capital	0,00
30605	Reserva por Donaciones	
30606	Reserva por Valuación	
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	5.020,63

22. **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Se refiere al siguiente detalle:

dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$
4102	Ventas Prestación de Servicios	109.569,78
4110	Descuento en ventas	0,00
4111	Devolución en Ventas	

41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	109.569,78
----	---	-------------------

23. OTROS INGRESOS

Es el siguiente detalle

dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$
4109	Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	0,00
	Intereses Financieros	
	Otras Rentas	0,00
41	TOTAL OTROS INGRESOS	0,00

24. GASTOS DE ADMINISTRACION

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	VALOR US\$
5202		100.838,91
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	4.560,00
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	870,74
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	0,00
520204	Gastos Operativos	91.093,22
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	0,00
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	3.728,02
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	0,00
520208	Mantenimiento y reparaciones	0,00
520209	Arrendamiento operativo	0,00
520210	Comisiones	0,00
520212	Combustibles	0,00
520213	Lubricantes	0,00
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	0,00
520215	Transporte	0,00
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	0,00
520217	Gastos de viaje	0,00
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	3,00
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	0,00
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	583,93
520221	Depreciaciones:	2.261,83
52022101	Propiedades, planta y equipo	2.261,83
52022102	Propiedades de inversión	0,00
520222	Amortizaciones:	0,00
52022201	Intangibles	0,00
52022202	Otros activos	0,00
520223	Gasto deterioro:	166,51
52022301	Propiedades, planta y equipo	0,00
52022302	Inventarios	0,00
52022303	Instrumentos Financieros	0,00
52022304	Intangibles	0,00
52022305	Cuentas por Cobrar	166,51
52022306	Otros activos	0,00
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:	1.717,76
52022401	Mano de obra	0,00
52022402	Materiales	1.717,76
52022403	Costos de producción	0,00

520225	<i>Gasto por reestructuración</i>	0,00
520226	<i>Valor neto de realización de inventarios</i>	0,00
520227	<i>Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)</i>	0,00
520128	<i>Otros gastos</i>	0,00
<i>Subtotal Gastos de Administración</i>		<i>104.985,01</i>

<i>Total Gastos de Venta y Administrativos</i>		<i>104.985,01</i>
<i>520301</i>	<i>Intereses</i>	<i>56,97</i>
<i>520302</i>	<i>Comisiones</i>	<i>0,00</i>
<i>520305</i>	<i>Otros Gastos Financieros</i>	<i>0,00</i>
<i>5203</i>	<i>Total Gastos Financieros</i>	<i>56,97</i>
<i>520402</i>	<i>Otros Gastos</i>	<i>598,91</i>
<i>5204</i>	<i>Total Otros Gastos</i>	<i>598,91</i>

<i>TOTAL COSTOS Y GASTOS</i>		<i>105.640,89</i>
-------------------------------------	--	--------------------------

RUTH M. ALDAS T.
CBA 036090
CONTADOR