

1. IDENTIFICACION DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONOMICA

WEBTEC COMUNICACIÓN CORPORACION CIA LTDA.: Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 10 de NOVIEMBRE del 2006, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría VIGESIMOQUINTO del cantón Quito con fecha 26 de diciembre del 2006.

Objeto Social: La empresa se dedica a la venta al por mayor y menor de productos y servicios de telecomunicaciones.

Plazo de duración: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 26 de diciembre del 2006.

Domicilio principal de la empresa: Caspicara S17-230, Quito – Ecuador

Domicilio Fiscal: En la ciudad de Quito con RUC: 1792069912001.

Forma legal: Compañía Limitada.

Estructura organizacional y societaria: La empresa cuenta con personería jurídica, patrimonio y autonomía administrativa y operativa propia.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros .Estas bases contables se ha aplicado de manera uniforme para todos los años presentados,

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, IASB, adoptadas por la Superintendencia de Compañías de Ecuador, y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas Normas Internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.

- *En la Nota N° 3, se resumen los Principios, políticas contables y criterios de valoración, de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2016.*
- *De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2016 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha*

2.2 Moneda

Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en estos Estados Financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal, en que la empresa opera (“moneda funcional”). Los estados financieros se presentan en unidades monetarias (\$Dólares Americanos), que es la moneda funcional y de presentación en dólares americanos.

2.3 Responsabilidad de la información y estimaciones realizadas

La administración declara que las NIIF han sido aplicadas íntegramente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros .La información es responsabilidad del representante legal, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas.

2.4 Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2016 y el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre del 2016.

2.5 Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimientos igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2016, se han aplicado los siguientes principios, políticas contables y criterios de valoración.

3.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes de efectivo partidas como: caja, los depósitos a la vista en instituciones financieras, e inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles, con un vencimiento original de 3 meses o menos, los sobregiros bancarios se clasifican como recursos ajenos en el pasivo corriente.

3.2 Activos Financieros

Es cualquier activo que posea un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero, dentro del alcance de la sección 11 “Instrumentos Financieros” y sección 2 “Conceptos y Principios generales”, presentación, reconocimiento y medición son clasificados como activos financieros para préstamos y cuentas por cobrar, la empresa ha definido y valoriza sus activos financieros de la siguiente forma:

Los préstamos y partidas por cobrar, incluyen principalmente a cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados

- **Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados**
 - De actividades ordinarias que generan intereses*
 - De actividades ordinarias que no generan intereses*
- **Documentos y cuentas por cobrar de clientes relacionados**
- **Otras cuentas por cobrar relacionadas**
- **Otras cuentas por cobrar**
- (-) *Provisión cuentas incobrables*

a) Documentos y Cuentas por Cobrar clientes

Documentos y Cuentas comerciales incluyen principalmente las cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados. Son importes debido por los clientes por ventas de bienes realizadas en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos, se clasifica como activos corrientes. En caso contrario se presentan como activos no corrientes.

3.3 Inventarios

Los inventarios son activos a) poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación; b) en proceso de producción con vista a esa venta; o c) en forma de

materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la prestación de servicios. Los inventarios se medirán al costo o al valor neto de realizable, el menor

“El valor neto de realización es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos para poner las existencias en condición de venta y los gastos de comercialización y distribución” (Gastos de Venta),

De igual forma, al cierre de cada ejercicio económico se analiza los ítems dañados u obsoletos, para registrar la provisión por deterioro. En el presente ejercicio no hay registro contable de Deterioro de inventarios.

El costo de adquisición de los inventarios comprenderá el precio de compra, los aranceles de importación, y otros impuestos (que no sean recuperables, posteriormente por las autoridades fiscales), el transporte, el almacenamiento, y otros costos directamente atribuibles a la adquisición de las mercaderías, los materiales o los servicios. Los descuentos comerciales, las rebajas y otras partidas similares se deducirán para determinar el costo de adquisición.

Al cierre de cada periodo se realiza una evaluación del valor neto realizable de las existencias efectuando los ajustes en caso de estar sobrevaloradas.

El costo se determina por el método de “promedio ponderado”

3.4 Servicios y otros pagos anticipados

Corresponde principalmente a anticipos entregados a terceros para servicios o compra de bienes a nivel local y del exterior, seguros pagados por anticipados, arriendos pagados por anticipados, anticipo a proveedores y otros anticipos entregados, los cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos, que generen la necesidad de presentarlos por separados.

3.5 Activos por Impuestos Corrientes

Corresponde principalmente al Crédito Tributario favor de la empresa (IVA), Crédito Tributario a favor de la empresa por retenciones en la fuente, efectuada por sus clientes del ejercicio corriente, Anticipos de Impuesto a la Renta, Crédito Tributario de años anteriores (Renta), las cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separados.

3.6 Provisiones

La empresa considera que las provisiones se reconocen cuando:

- *La compañía tiene una obligación futura, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos presentes;*
- *Es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación;*
- *El importe se ha estimado en forma fiable*

Las provisiones son evaluadas periódicamente y se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible a la fecha de cada cierre de los estados financieros.

3.7 Participación a trabajadores

La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación a los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

3.8 Capital Social

El capital se registra al valor de las participaciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación nominal, se clasifican como parte del Patrimonio neto.

3.9 Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar de bienes y servicios entregados a terceros en el curso ordinario de las actividades de la empresa.

Los ingresos por actividades ordinarias se presentan netos de devoluciones, rebajas y descuentos, siempre y cuando cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones:

- a. *La compañía ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes;*
- b. *La compañía no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos;*
- c. *Sea probable que la compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción; y,*
- d. *El importe de los ingresos ordinarios y sus costos puedan medirse con fiabilidad.*

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un

incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad.

3.10 Costo de venta

El costo de venta incluye todos aquellos rubros relacionados con la venta de los bienes y/o servicios entregados a terceros, netos de devoluciones efectuadas en cada periodo.

3.11 Reconocimiento de gastos de administración y ventas

Los gastos de administración y ventas son reconocidos por la compañía sobre la base del devengado, corresponden principalmente a las erogaciones relacionadas con: pago de servicios de terceros, depreciación de propiedades, planta y equipo y demás gastos asociados a la actividad administrativa y ventas de la Empresa.

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los costos y gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

3.12 Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

3.13 Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

3.14 Segmentos operacionales

Los segmentos operacionales están definidos por los componentes de una compañía sobre la cual la información de los Estados Financieros está disponible y es evaluada permanentemente por el órgano principal de administración, quien toma las decisiones sobre la asignación de los recursos y evaluación del desempeño.

La compañía opera con un segmento único, puesto que existen ingresos por ventas de subproductos cuyos importes no son significativos y no amerita su revelación por separado.

3.15 Medio ambiente

La actividad de la compañía no se encuentra dentro de las que pudieran afectar el medio ambiente, por lo tanto, a la fecha de cierre de los presentes Estados Financieros no tiene comprometidos recursos ni se han efectuados pagos derivados de incumplimiento de ordenanzas municipales u otros organismos fiscalizadores.

3.16 Estado de Flujo de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- *Actividades Operativas: actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.*
- *Actividades de inversión: las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.*
- *Actividades de financiación: actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.*
- *Flujos de efectivo: entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiendo por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.*

3.17 Cambios en políticas contables y estimaciones contables

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2016, no presentan cambios en las políticas y estimaciones contables respecto al ejercicio anterior ni a la fecha de transición, salvo por la aplicación a partir del 01 de enero del 2011, de las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, adoptadas por la Empresa al 01 de enero del 2011.

EMPRESA WEBTEC CIA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016****ACTIVO CORRIENTE****6 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO dic-16**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Caja Chica Caja General	-
	Subtotal Caja	-
	BANCOS LOCALES Banco Pichincha Cta. Corriente Banco Internacional Cta. Corriente	98,98 -
	BANCOS DEL EXTERIOR UBS	
	INVERSIONES A CORTO PLAZO Póliza a 90 días	
	Subtotal Bancos e Inversiones	98,98
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	98,98

7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS dic-16

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	
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	15.000,00
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	15.000,00

7 1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES dic-16

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

8 10103 INVENTARIOS

dic-16

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	16.000,00
	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	16.000,00

8 - 1010313 PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS

dic-16

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

9 10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

dic-16

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado	
1010402	Arriendo pagado por anticipado	
1010403	Anticipo a Proveedores	-
1010404	Otros anticipos entregados	
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	-

10 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-16

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	9.009,25
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	-
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	568,56
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	9.577,81

CONSTRUCCIONES EN PROCESO

dic-16

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

11 10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

dic-16

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

ACTIVO NO CORRIENTE

12 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

dic-16

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1020101	Terrenos	
1020102	Edificios	
1020103	Construcción en Curso	
1020104	Instalaciones	
1020105	Muebles y Enseres	7.000,00
1020106	Máquinas y Equipos	
1020108	Equipo de Computación	5.150,00
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	40.562,50
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	
1020111	Repuestos y Herramientas	
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	52.712,50
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(25.390,56)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-
	Total Depreciación Acumulada	(25.390,56)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	27.321,94

13 PROPIEDAD DE INVERSION

dic-16

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1020201	Terrenos	

1020202	Edificios	
1020203	(-)Depreciación Acumulada	
1020204	(-)Deterioro Acumulado	
10202	Total Propiedad de Inversión	-

PASIVO CORRIENTE

17 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR dic-16

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	9.088,19
2010302	Proveedores del Exterior	
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	9.088,19

18 20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS dic-16

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

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales	
	Banco Pichincha (1)	
	Banco del Pacifico(2)	
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	-

.(1) Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses ,12,00%, plazo 180 días

.(2) Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10,50%, plazo 360 días

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	-
--------------	---	----------

19 20105 **PROVISIONES** dic-16

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2010501	Provisiones locales	
2010502	Provisiones del exterior	
20105	TOTAL PROVISIONES	0,00

20 20107 **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES** dic-16

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	-
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	
2010703	Obligaciones con el IESS	295,06
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	-
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	347,61
2010706	Dividendos por pagar	
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	642,67

21 20108 **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS** dic-16

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-

22 20109 **OTROS PASIVOS FINANCIEROS** dic-16

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

23 20110 **ANTICIPO DE CLIENTES** dic-16

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

24 20112 **PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS** dic-16

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	-

25 20113 **OTROS PASIVOS CORRIENTES** dic-16

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	5.862,83
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	5.862,83

PASIVO NO CORRIENTE

26 20201 **PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO** dic-16

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

27 20202 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR** dic-16

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	46.247,29
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	46.247,29

28 20203 **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** dic-16

PATRIMONIO

35 301 **CAPITAL SOCIAL** dic-16

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 A	400,00
	Socio B	
	Socio C	
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00

36 **302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES** dic-16

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Aportes futuras capitalizaciones	3.587,93
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	3.587,93

37 **RESERVAS** dic-16

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
30401	Reserva Legal	200,00
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	
304	TOTAL RESERVAS	200,00

38 **OTROS RESULTADOS INTEGRALES** dic-16

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	-

39 **RESULTADOS ACUMULADOS** dic-16

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	-
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	
30603	<u>Resultados acumulados por adopción NIIF</u>	
30604	<u>Reserva de Capital</u>	
30605	Reserva por Donaciones	
30606	Reserva por Valuación	
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	-

40 **307 RESULTADOS DEL EJERCICIO**

dic-16

Código	DETALLE	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Período	1.969,82
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	1.969,82

CUENTA DE INGRESOS

41 **41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

dic-16

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
4101	Ventas	41.199,76
4102	Prestación de Servicios	
4103	Contratos de Construcción	
4104	Subvenciones del Gobierno	
4105	Regalías	
410601	Intereses Generados por Ventas a 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	(-)Otras Rebaja Comerciales	
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41.199,76

42 **43 OTROS INGRESOS**

dic-16

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	-

Nota:

CUENTA DE COSTOS Y GASTOS

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	5.736,47
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	3.015,02
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	844,04
520104	Gasto planes de beneficios a empleados	
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	7.700,00
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	960,71
520112	Combustibles	
520113	Lubricantes	
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	1.082,11
520115	Transporte	
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	1.534,66
520117	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	8.669,30
	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	
	Subtotal Gastos de Venta	29.542,31

CODIGO	DETALLE	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	-
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	
520208	Mantenimiento y reparaciones	
520209	Arrendamiento operativo	
520210	Comisiones	
520212	Combustibles	
520213	Lubricantes	
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	
520215	Transporte	1.044,96
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	1.856,36
520217	Gastos de viaje	4.522,07
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	479,70
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	115,11
520221	Depreciaciones:	
52022101	Propiedades, planta y equipo	
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	1.321,82
	Subtotal Gastos de Administración	9.340,02
	Total Gastos de Venta y Administrativos	38.882,33

NOTA:

48 **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

dic-16

Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	2.317,43
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(347,61)
	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	
	818	(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único	
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	1.969,82
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	1.969,82
65		(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	
66		(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	
67		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	1.969,82

