

6 10101 **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	INTEGRACION CAPITAL	500,00	500,00
	Caja General		
	Subtotal Caja	500,00	500,00
	BANCOS LOCALES		
	Banco Pichincha Cta. Corriente	1.542,50	98,25
	Banco Produbanco Cta. Corriente		
	BANCOS DEL EXTERIOR		
	UBS		
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	FONDO REPO	6.442,17	6.254,88
	Subtotal Bancos e Inversiones	7.984,67	6.353,13
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	8.484,67	6.853,13

311

7 10102 **ACTIVOS FINANCIEROS** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	37.215,41	-
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	8.892,36	6.200,00
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas-Deudas clientes PROYECTOS		
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas-socios		
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas-Xpress <group	3.334,19	4.764,04
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	49.441,96	10.964,04

312

315

312

7 1010209 **PROVISION CUENTAS INCOBRABLES** dic-17 dic-18

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

8 10103 **INVENTARIOS** dic-17 dic-18

COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	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-productos por la Compañía.		
510104	1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros		
	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	-	-

8 1010313 **PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	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-17 dic-18

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

359

359

10 10105 **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	2.120,85	258,23
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio		1.562,59

337

HEDGE TRADE COMERCIAL MANAGEMENT

101 SRI

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	19.793,50	19.793,50
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario		
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	21.914,35	21.614,32

337
337**CONSTRUCCIONES EN PROCESO**

dic-17

dic-18

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

11 10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

dic-17

dic-18

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

12 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos			
1020102	Edificios			
1020103	Construcción en Curso			
1020104	Instalaciones			
1020105	Muebles y Enseres		6.024,12	6.024,12
1020106	Máquinas y Equipos		379,48	379,48
1020108	Equipo de Computación		1.700,32	1.700,32
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes		165.308,37	165.308,37
1020110	Otras propiedades, planta y equipo		25.278,75	25.278,75
1020111	Repuestos y Herramientas			
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	-	198.691,04	198.691,04
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo		(137.131,18)	(151.482,76)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	-	(137.131,18)	(151.482,76)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	-	61.559,86	47.208,28

362

372

373

368

368

375

382

384

13 PROPIEDAD DE INVERSION

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020201	Terrenos	-		
1020202	Edificios		-	-
1020203	(-)Depreciación Acumulada		-	-
1020204	(-)Deterioro Acumulado		-	-
10202	Total Propiedad de Inversión	-	-	-

14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES

dic-17

dic-18

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)		
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	-	-

391

14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO

dic-17

dic-18

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

392

15 10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporaria-Gasto no deducible temporal-\$17,000,00		
1020502	Diferencia temporaria- Valor neto de realización de inventarios\$6,497,28		
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0,00	0,00

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

16 10206 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	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 CORRIENTE17 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	3.943,30	265,99
2010302	Proveedores del Exterior	-	-
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	3.943,30	265,99

18 20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

dic-17

dic-18

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

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales		
	Diners	2.195,50	1.521,88
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	2.195,50	1.521,88

.(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	VALOR USD
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior		-
	Banco UBS	-	-
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	-	-

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	2.195,50	1.521,88
-------	---	-----------------	-----------------

19 20105 PROVISIONES

dic-17

dic-18

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

20 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	215,05	170,51
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar		
2010703	Obligaciones con el IESS		
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	4.287,59	
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio		-
2010706	Dividendos por pagar		
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	4.502,64	170,51

21 20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas -SOCIOS	100.219,46	60.278,06
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	100.219,46	60.278,06

22 20109 OTROS PASIVOS FINANCIEROS

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20109	Comisiones, pendientes de pago	-	

513

525

549

532

515

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-	-
-------	---------------------------------	---	---

23 20110 ANTICIPO DE CLIENTES dic-17 dic-18

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

545

24 20112 PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	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-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	5.865,58	
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	5.865,58	-

519

PASIVO NO CORRIENTE

26 20201 PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO dic-17 dic-18

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

27 20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR dic-17 dic-18

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

28 20203 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS dic-17 dic-18

Locales

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020301	Obligaciones Bancos locales Banco Pichincha		
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-

Del exterior

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

29 20204 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS dic-17 dic-18

LOCALES

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

30 20206 ANTICIPO DE CLIENTES dic-17 dic-18

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

31 20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente) dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal		

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)		
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

32 20208 **OTRAS PROVISIONES** dic-17 dic-18

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

33 20209 **PASIVO DIFERIDO** dic-17 dic-18

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

34 20210 **OTROS PASIVOS CORRIENTES** dic-17 dic-18

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

35 301 **CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO** dic-17 dic-18

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 BARRY MOROCHO	1.000,00	1.000,00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1.000,00	1.000,00

36 302 **APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Aportes futuras capitalizaciones		
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-

37 **RESERVAS** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	500,00	500,00
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	500,00	500,00
304	TOTAL RESERVAS	1.000,00	1.000,00

38 **OTROS RESULTADOS INTEGRALES** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	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-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	29.881,23	30.605,60
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(23.108,00)	(23.108,00)
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	15.176,76	15.176,76
	Ajuste a los inventarios(Corrección de errores)	-	-
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
		-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	21.949,99	22.674,36

40 307 **RESULTADOS DEL EJERCICIO** dic-17 dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	724,37	
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	724,37	-

601

603

611

612

614

614

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

41 41 **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas		20.192,61
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	-	20.192,61

42 43 **OTROS INGRESOS** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4301	Dividendos	-	-
4302	Intereses Financieros		195,97
4303	Ganancias en Inversiones		
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable		
4305	Otras Rentas		
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	195,97

Nota: En este ejemplo para efectos de la Preparación del Estado de Flujos de Efectivo, en los US\$5,800,00 incluye US\$ 800,00 utilidad en venta de Propiedad Planta y Equipo

43 51 **COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION** dic-17 dic-18

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010306	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 cía.		
	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		
1010301	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso		
	510110	(-) Inventario final de productos en proceso		
1010302	510111	(+) Inventario inicial productos terminados		
	510112	(-) Inventario final de productos terminados		
1010305	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	-	-

44 5201 **GASTOS DE VENTA** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	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		

6003

6115

6093

7191

7031

7050

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales			
520108	Mantenimiento y reparaciones			7197
520109	Arrendamiento operativo			
520110	Comisiones			
520111	Promoción y publicidad			
520112	Combustibles			7179
520113	Lubricantes			
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)			
520115	Transporte			7176
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)			7185
520117	Gastos de viaje			7182
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		236,39	7242
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles			
520121	Depreciaciones:			
52012101	Propiedades, planta y equipo		14.351,58	7068
	Propiedades de inversión			
520122	Amortizaciones:			
52012201	Intangibles			7095
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		-	14.587,97

45

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	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		315,25	7197
520209	Arrendamiento operativo			
520210	Comisiones			
520212	Combustibles			
520213	Lubricantes			
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)			
520215	Transporte			
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		3.436,91	7185
520217	Gastos de viaje			
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones			7242
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles			
520220	Impuestos, Contribuciones y otros		215,00	7209
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		1.933,72	7248

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

	Subtotal Gastos de Administración	-	5.900,88
	Total Gastos de Venta y Administrativos	-	20.488,85

46 5203 **GASTOS FINANCIEROS** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses		4,86
520302	Comisiones		165,90
520303	Gasto de Financiamiento de Activos		
520304	Diferencia de Cambio		
520305	Otros Gastos Financieros		-
5203	Total Gastos Financieros	-	170,76

47 5204 **OTROS GASTOS** dic-17 dic-18

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

NOTA: En este ejemplo para efectos de la Preparación del Estado de Flujos de Efectivo, en los US\$5,500,00 incluye US\$ 500,00 de perdida en venta de Propiedad Planta y Equipo

48 **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA** dic-17 dic-18

Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	-	(271,03)
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores		
	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 (Utilidad Gravable) ----->	-	(271,03)
63	839	Impuesto a la Renta Causado (25%)	-	
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	-	(271,03)
65		(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	
66		(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		
67		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	-	(271,03)

49 **DIFERENCIAS TEMPORALES** dic-17 dic-18

DIFERENCIAS TEMPORALES DEDUCIBLES	Diferencias Temporales	Diferencias Temporales Deducibles
Diferencias temporaria-Gasto no deducible temporal-\$17,000,00		
Diferencia temporaria- Valor neto de realización de inventarios\$6,497,28		
Total Diferencias Deducibles	-	-
DIFERENCIAS TEMPORALES IMPONIBLES	Diferencias Temporales	Diferencias Temporales Imponibles
Total Diferencias Temporarias Imponibles	-	-
Total Diferencias Temporarias	-	-

7281
7269

50

IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR

dic-17

dic-18

Se refiere al siguiente detalle:

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
839	Impuesto a la Renta Causado (25%)	-	-
841-845	(-) Anticipo del Impuesto a la Renta: pagado en el año corriente	-	-
846	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal		(1.562,59)
850	(-) Crédito tributario de años anteriores		(19.793,50)
855	Impuesto a pagar	-	(21.356,09)
856	Saldo a Favor		
Esta Nota permite auditar la presentación razonable del Impuesto a la Renta (Formulario 101)			

857

861