ACTIVO CORRIENTE

6	10101	<u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</u>	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Caja Chica	-	
		Caja General	34,35	1.000,00
		Subtotal Caja	34,35	1.000,00
	10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	34,35	1.000,00

7	10102	<u>ACTIVOS FINANCIEROS</u>	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
	1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	214,41	
		TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	214,41	-

8	10105	<u>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</u>	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	168,24	25,26
	1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio		
	1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)		206,69
	1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario		
	10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	168,24	231,95

9	10108	<u>OTROS ACTIVOS CORRIENTES</u>	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	10108	Otros Activos Corrientes		
	10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-

PASIVO CORRIENTE

20101	<u>PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS</u>	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		-	
20101	TOTAL PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS	-	-

20102	<u>PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTOS</u>	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		-	-
20102	TOTAL POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	-	-

10	20103	<u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u>	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010301	Proveedores Locales		228,06
	2010302	Proveedores del Exterior		
	20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	228,06

11	20104	<u>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</u>	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Sobregiros Bancarios		
		Sobregiros Bancarios: Banco internacional		
	2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	-

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	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	VALOR USD
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior		
	Banco UBS		
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	-	-

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	-
-------	---	----------	----------

19	20105	<u>PROVISIONES</u>	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010501	Provisiones locales		
	2010502	Provisiones del exterior		

20105	TOTAL PROVISIONES	0,00	0,00
-------	-------------------	------	------

12	20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria			
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar		-	-
2010703	Obligaciones con el IESS			353,90
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados			296,67
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio		-	-
2010706	Dividendos por pagar			
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		-	650,57

PATRIMONIO

13	301	CAPITAL SOCIAL	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			
	Alejandro Mora Vicente Romero		100,00	100,00
	Corral Díaz María Fernanda		100,00	100,00
	Jácome Ordoñez Santiago Terán		100,00	100,00
	Jácome Rocha Díaz María Belén		100,00	100,00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		400,00	400,00

36	302	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
	Aportes futuras capitalizaciones			
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES		-	-

37	RESERVAS	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal		
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria		
304	TOTAL RESERVAS	-	-

38	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	dic-13	dic-14
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	-	-

14	RESULTADOS ACUMULADOS	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	17,00	17,00
30602	(-) Pérdidas Acumuladas		
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF		
30604	Reserva de Capital		
30605	Reserva por Donaciones		
30606	Reserva por Valuación		
30607	Superávit por revaluación de Inversiones		
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	17,00	17,00

15	307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	dic-13	dic-14
Código	DETALLE		VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Período			-
30702	(-) Pérdidas Neta del Período		-	(63,68)
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO		-	(63,68)

CUENTA DE INGRESOS

16	41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas			19.180,33
4102	Prestación de Servicios		8.726,69	
4103	Contratos de Construcción			
4104	Subvenciones del Gobierno			
4105	Regalías			
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito			
410602	Otros Intereses Generados		8.397,88	
4107	Dividendos			

Brigmag Consultores Cia. Ltda.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

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	17.124,57	19.180,33

42 43 **OTROS INGRESOS** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4301	Dividendos		
4302	Intereses Financieros		
4303	Ganancias en Inversiones		
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable		
4305	Otras Rentas		1.084,37
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	1.084,37

Nota:

CUENTA DE COSTOS Y GASTOS

17 5201 **GASTOS DE VENTA** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	9.862,00	
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	1.198,23	
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	422,48	
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	Lubricantes		
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520115	Transporte		
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		
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		
	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		
520106	Valor neto de realización de inventarios		
520107	Otros gastos	5.641,86	
	Subtotal Gastos de Venta	17.124,57	-

45 5202 **GASTOS DE ADMINISTRACION** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		10.240,00
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		1.416,62
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones		1.271,84
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		877,40
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520208	Mantenimiento y reparaciones		184,57
520209	Arrendamiento operativo		275,60
520210	Comisiones		
520212	Combustibles		270,97
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520215	Transporte		
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		
520217	Gastos de viaje		1.079,36
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		407,04
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520220	Impuestos, Contribuciones y otros		1.829,00
520221	Depreciaciones:		

Brigmag Consultores Cia. Ltda.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

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		2.475,98
	Subtotal Gastos de Administración	-	20.328,38
	Total Gastos de Venta y Administrativos	17.124,57	20.328,38

46 5203 GASTOS FINANCIEROS dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses		
520302	Comisiones		
520303	Gasto de Financiamiento de Activos		
520304	Diferencia de Cambio		
520305	Otros Gastos Financieros		
5203	Total Gastos Financieros	-	-

47 5204 OTROS GASTOS dic-13 dic-14

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

NOTA:

18 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		
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-	(63,68)
	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 Discapitados		
	817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único		
	818	(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único		
61	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	-	(63,68)
62	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	-	-
		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	-	(63,68)
64		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	-	(63,68)

Miguel Laguna
Representante Legal

Javier Tapia
Contador