

**BUROCREATIVE CIA LTDA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
*(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)*

**7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	12/14	12/15
		VALOR US\$	VALOR US\$
311	Caja Chica	192.89	19.43
	Caja General	0.00	0.00
	Fondo Rotativo	0.00	0.00
	<b>Subtotal Caja</b>	<b>192.89</b>	<b>19.43</b>
	<b>BANCOS LOCALES</b>		
311	Banco Pichincha Cta. Cte. 3415133304	9,219.07	13,237.81
	<b>BANCOS DEL EXTERIOR</b>		0.00
		0.00	0.00
	<b>INVERSIONES A CORTO PLAZO</b>		
	Pólizas a 90 días	0.00	
	<b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>	<b>9,219.07</b>	<b>13,237.81</b>
311	<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>9,411.96</b>	<b>13,257.24</b>

**8. ACTIVOS FINANCIEROS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	12/14	12/15
		VALOR US\$	VALOR US\$
314	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	15,001.66	13,656.15
312	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	0.00	0.00
	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	0.00	0.00
	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	0.00	0.00
316	Provisión Cuentas Incobrables	-1,791.94	-1,791.94
10102	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>13,209.72</b>	<b>11,864.21</b>

**BUROCREATIVE CIA LTDA****Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**10. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	12/14	12/15
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Seguros pagados por anticipado	0.00	0.00
	Arriendo pagado por anticipado	0.00	0.00
355	Anticipo a Proveedores	4,454.99	2,339.34
	Otros anticipos entregados	138.84	
	<b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>4,593.83</b>	<b>2,339.34</b>

**11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	12/14	12/15
		VALOR US\$	VALOR US\$
332	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	10,161.69	6,824.07
333	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	5,231.27	5,526.90
331	Anticipo de Impuesto a la Renta	1,664.92	1,114.27
	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>17,057.88</b>	<b>13,465.18</b>

**12. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	12/14	12/15	
		VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
	Terrenos	0.00	0.00	0.00
	Edificios	0.00	0.00	0.00
	Construcción en Curso	0.00	0.00	0.00
	Instalaciones	0.00	0.00	0.00
	Muebles y Enseres	0.00	0.00	0.00
371	Máquinas y Equipos	3,522.89	374.00	3,896.89
366	Naves, Aeronaves	2,225.11	78.37	2,303.48
372	Equipo de Computación	0.00	0.00	0.00
	Vehículos y Equipos de Transportes	6,539.34	2,514.08	9,053.42
	Otras propiedades, planta y equipo	0.00	0.00	0.00
	Repuestos y Herramientas	0.00	0.00	0.00
	Otros Propiedad y Equipo	0.00	0.00	0.00
	Repuestos y Herramientas	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>	<b>12,287.34</b>	<b>2,966.45</b>	<b>15,253.79</b>
382	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-3,094.70	0.00	-3,094.70
	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Depreciación Acumulada</b>	<b>-3,094.70</b>	<b>0.00</b>	<b>-3,094.70</b>
	<b>NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)</b>	<b>7,192.64</b>	<b>2,966.45</b>	<b>10,159.09</b>

**BUROCREATIVE CIA LTDA**  
 Notas a los Estados Financieros  
 (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**14. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS**

Código	DETALLE	12/14	12/15
		VALOR US\$	VALOR US\$
435	Por pérdidas tributarias sujetas a amortización en los siguientes periodos.	0.00	29,504.13
	(-) Amortización acumulada de activo por impuestos diferidos	0.00	0.00
		0.00	0.00
		0.00	0.00
		0.00	0.00
	<b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>0.00</b>	<b>29,504.13</b>

Mencionar en esta nota el criterio contable aplicado que puede ser:  
 Son las cantidades de impuestos sobre las ganancias a recuperar en periodos futuros, relacionados con:  
 a. Diferencias temporarias deducibles  
 b. La compensación de pérdidas de años anteriores, que todavía no hayan sido objeto de deducción fiscal  
 c. La compensación de créditos no utilizados de años anteriores  
 El activo por Impuesto Diferido registrado a esta fecha es por las diferencias temporarias deducibles. En este caso se refiere a pérdidas anteriores que se amortizaron para años posteriores.

**17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	12/99	12/14
		VALOR US\$	VALOR US\$
511	Proveedores Locales	5,893.26	6,576.79
	Proveedores del Exterior	0.00	0.00
	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>5,893.26</b>	<b>6,576.79</b>

**BUROCREATIVE CIA LTDA***Notas a los Estados Financieros**(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***20. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	12/14	12/15
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Con la Administración Tributaria	5,248.22	312.34
	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	0.00	0.00
535	Obligaciones con el IESS	1,308.96	1,426.18
536	Jubilación Patronal	6,591.76	6,591.76
537	Otros pasivos corrientes por beneficio empleados	2,304.68	1,974.68
	Por Beneficios de Ley a empleados	25,209.55	35,069.57
537	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	2,567.71	1,967.31
518	Dividendos por pagar	12,636.48	22,434.34
537	Otros	0.00	3,775.82
	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>55,867.36</b>	<b>73,552.00</b>

*Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa.***BUROCREATIVE CIA LTDA***Notas a los Estados Financieros**(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***25. OTROS PASIVOS CORRIENTES***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	2013	2014
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Otras cuentas por pagar	4,210.00	-
	<b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>4,210.00</b>	<b>-</b>

**BUROCREATIVE CIA LTDA****Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****31. CAPITAL SOCIAL**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	12/14	12/15
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Capital Suscrito o asignado		
	Socio A	267.00	267.00
	Socio B	133.00	133.00
	Socio C	0.00	0.00
001	<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>	<b>400.00</b>	<b>400.00</b>

El capital Social de la empresa está constituido por 400,00 participaciones de \$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

En esta cuenta se registra el monto del capital representado por acciones o participaciones en compañías nacionales, sean estas anónimas, limitadas o de economía mixta, independiente del tipo de inversión, y será el que conste en la respectiva escritura pública inscrita en el Registro Mercantil.

**35. RESULTADOS ACUMULADOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	12/14	12/15
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Ganancias acumuladas	0.00	0.00
	Menos Dividendos	0.00	0.00
	Menos transferencias a Reserva Legal	0.00	0.00
	(-) Pérdidas Acumuladas	-30,804.93	0.00
	<b>Resultados acumulados por adopción NIIF</b>		
	Cuentas Incobrables (Cartera de años anteriores)--> Error	0.00	0.00
	No reconocimiento de activos (gastos pre operacionales)--> Política		0.00
	Reconocimiento del pasivo (provisión Jubilación Patronal)--> Política		0.00
	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>-30,804.93</b>	<b>0.00</b>

**BUROCREATIVE CIA LTDA**

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**36. INGRESOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	12/14	12/15
		VALOR US\$	VALOR US\$
6001	Ventas netas locales de bienes 12% IVA	179,247.98	108,021.54
<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>179,247.98</b>	<b>108,021.54</b>

**36. OTROS INGRESOS**

Es el siguiente detalle:

Código	DETALLE	12/14	12/15
		VALOR US\$	VALOR US\$
6007	Otras Rentas	7,638.42	3,641.45
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>		<b>7,638.42</b>	<b>3,641.45</b>

**37. COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	12/14	12/15
		VALOR US\$	VALOR US\$
	<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>		
	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	0.00	0.00
	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia.	0.00	0.00
	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	0.00	0.00
	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	0.00	0.00
	<b>MATERIALES UTILIZADOS</b>		
	(+) Inventario inicial de materias primas	0.00	0.00
	(+) Compras netas locales de materia prima	0.00	0.00
	(+) Importaciones de materia prima	0.00	0.00
	(-) Inventario final de materia prima	0.00	0.00
	(+) Inventario inicial de productos en proceso	0.00	0.00
	(-) Inventario final de productos en proceso	0.00	0.00
	(+) Inventario inicial productos terminados	0.00	0.00
	(-) Inventario final de productos terminados	0.00	0.00
	<b>(+) MANO DE OBRA DIRECTA</b>		
	Sueldos y Beneficios sociales	86,085.91	71,443.20
	Gastos planes de beneficios a empleados	5,890.98	7,985.91
	<b>(+) MANO DE OBRA INDIRECTA</b>		
	Sueldos y beneficios sociales	0.00	0.00
	Gastos planes de beneficios a empleados		
	<b>(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION</b>		
	Depreciación propiedades planta y equipo	0.00	0.00
	Depreciación de activos biológicos		
	Deterioro de propiedad planta y equipo		
	Efecto valor neto de realización de inventarios		0.00
	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
	Mantenimiento y reparaciones	0.00	0.00
	Suministros materiales y repuestos	0.00	0.00
	Otros Costos de producción	34,676.55	21,006.50
7991	<b>TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>	<b>126,653.44</b>	<b>100,435.73</b>

**BUROCREATIVE CIA LTDA**

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**38. GASTOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	12/14	12/15
7992	Gastos de Venta y Administración	43,114.91	10,782.36
	<b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>	<b>43,114.91</b>	<b>10,782.36</b>
	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>43,114.91</b>	<b>111,218.09</b>

**39. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

Código Sup.	Código SRI	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	801	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	17,118.05	444.90
	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-2,567.71	-66.73
	804	(-)100% Dividendos Exentos		
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas		
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	0.00	0.00
		(+) Gastos Cuantías Incobrables, que exceden el límite al 1%		0.00
		(+) Depreciación que exceden al porcentaje del SRI		0.00
		(+) Gasto Jubilación patronal empleados menos de 10 años		0.00
		(+) Gasto Valor neto de realización inventarios		0.00
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior		
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		
	810	(=) Participación a Trabajadores Asignables a Ingresos Exentos		
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	0.00	0.00
	812	(+) Deduciones por leyes Especiales		
	813	(-) Deduciones Especiales Derivadas del COPCI	0.00	0.00
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
	815	(-) Dedución por incremento neto de empleados	0.00	0.00
	816	(-) Dedución por Discapacitados	0.00	0.00
	819	<b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----&gt;</b>	<b>14,556.34</b>	<b>378.16</b>
	839	Impuesto a la Renta Causado (24%) (23%)	-3,201.08	-97.88
		Impuesto Diferido no registrado en el gasto		0.00
		<b>GANANCIA/PERDIDA/DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>11,349.27</b>	<b>280.28</b>
		<b>IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR</b>		
	839	Impuesto Causado	3,201.08	97.88
		<b>(Menos):</b>		
	841	Anticipo del Impuesto a la Renta(Nota N° 11)	-1,664.92	-1,114.21
	846	Retenciones del Impuesto a la Renta(Nota N°11)	5,231.27	5,326.90
	859	<b>A favor del contribuyente</b>	<b>-3,695.11</b>	<b>-5,526.90</b>