

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	12/18	12/19
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Capital Suscrito o asignado		
	JUAN JOSE ARMENDARIZ MANTILLA	267.00	396.00
	ERIK SANTIAGO URGILES BECERRA	123.00	0.00
	XIMENA ALEXANDRA LOPEZ OLGUIN	0.00	4.00
601	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400.00	400.00

El capital Social de la empresa está constituido por 800.00 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	12/18	12/19
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Ganancias acumuladas	119.88	23,072.01
	Menos Dividendos	0.00	0.00
	Menos transferencias a Reserva Legal	0.00	0.00
	(-) Pérdidas Acumuladas	32,275.67	-32,275.67
	Resultados acumulados por adopción NIIF	0.00	0.00
	Cuentas Incobrables (Cartera de años anteriores)--> Error	0.00	0.00
	No reconocimiento de activos (gastos pre operacionales)--> Pol	0.00	0.00
	Reconocimiento del pasivo (provisión Jubilación Patronal)--> P	0.00	0.00
	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	32,395.53	-9,203.66

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	12/18	12/19
		VALOR US\$	VALOR US\$
311	Caja Chica	0.00	0.00
	Caja General	0.00	0.00
	Fondo Rotativo	0.00	0.00
	Subtotal Caja	0.00	0.00
BANCOS LOCALES			
311	Banco Pichincha Cia. Cte. 3415133304	173.48	0.19
	BANCOS DEL EXTERIOR		0.00
		0.00	0.00
INVERSIONES A CORTO PLAZO			
	Pólizas a 90 días	0.00	
	Subtotal Bancos e Inversiones	173.48	0.19
311	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	173.48	0.19

8. ACTIVOS FINANCIEROS*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	12/18	12/19
		VALOR US\$	VALOR US\$
315	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	15,450.23	745.03
	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
315	Provisión Cuentas Incobrables	-666.19	-666.19
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	14,784.04	78.84

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	12/18	12/19
		VALOR US\$	VALOR US\$
6005	Ventas netas locales de bienes 12% IVA	70,465.08	31,081.91
6093	Otros	422.26	8,730.15
	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	70,887.34	39,812.06

37. COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	12/18	12/19
		VALOR US\$	VALOR US\$
	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
	(+) 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
	MATERIALES UTILIZADOS		
	(-) Inventario inicial de materias primas	0.00	0.00
	(-) Compras netas locales de materia prima	2,698.71	2,216.58
	(-) 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
	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
7040	Sueldos y Beneficios sociales	42,000.00	20,110.30
7043	Gastos planes de beneficios a empleados	16,740.71	5,183.16
	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
	Sueldos y beneficios sociales	0.00	0.00
	Gastos planes de beneficios a empleados	0.00	0.00
	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS		
	Depreciación propiedades planta y equipo	0.00	0.00
	Depreciación de activos biológicos	0.00	0.00
	Deterioro de propiedad planta y equipo	0.00	0.00
	Efecto valor neto de realización de inventarios	0.00	0.00
	Gastos por garantía en venta de productos o servicios	0.00	0.00
	Mantenimiento y reparaciones	0.00	0.00
	Suministros materiales y repuestos	0.00	0.00
	Otros Costos de producción	0.00	0.00
7991	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	61,439.42	27,510.04

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	12/18	12/19
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Seguros pagados por anticipado	0.00	0.00
357	Arriendo pagado por anticipado	350.00	0.00
359	Anticipo a Proveedores	0.00	0.00
359	Otros anticipos entregados	0.00	0.00
	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	350.00	0.00

11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	12/18	12/19
		VALOR US\$	VALOR US\$
337	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	1,131.12	0.00
338	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	8,705.95	10,232.67
338	Anticipo de Impuesto a la Renta	712.39	0.00
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10,549.46	10,232.67

12. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	12/18	ADICIONES (RETROS)	12/19
		VALOR US\$		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
373	Muebles y Enseres	0.00	0.00	0.00
383	Máquinas y Equipos	3,896.89	0.00	0.00
	Naves, Aeronaves	0.00	0.00	0.00
374	Equipo de Computación	9,053.42	0.00	0.00
	Vehículos y Equipos de Transportes	0.00	0.00	0.00
	Otras propiedades, planta y equipo	2,303.48	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
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	15,253.79	0.00	0.00
384	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-8,090.36	0.00	0.00
	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00	0.00
	Total Depreciación Acumulada	-8,090.36	0.00	0.00
	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	7,163.43	0.00	0.00

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	12/18 VALOR US\$	12/19 VALOR US\$
7992	Gastos de Venta y Administración	8,838.75	4,914.13
	Total Gastos de Venta y Administrativos	8,838.75	4,914.13
	TOTAL COSTOS Y GASTOS	8,838.75	4,914.13

39. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

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

Cuentas Sup.	Cuentas 880	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	801	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta		
	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	609.17	7,387.89
	804	(-) 100% Dividendos Exentos	-91.38	-1,108.18
	805	(-) 100% Otras Rentas Exentas		
	806	(-) 100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	0.00	0.00
		(+) Gastos Cuentas Incobrables, que exceden el límite al 1%		0.00
		(+) Depreciación que exceden al porcentaje del SRL		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 Atribuidos a Ingresos Exentos		
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	0.00	0.00
	812	(+) Deducciones por leyes Especiales		
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	0.00	0.00
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	0.00	0.00
	816	(-) Deducción por Discapacitados	0.00	0.00
	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos—>	517.79	6,279.71
	839	Impuesto a la Renta Causado (24%) (23%)	0.00	1,381.54
		Impuesto Diferido no registrado en el gasto	0.00	0.00
		GANANCIA(PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	517.79	4,898.17
		IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR		
	839	Impuesto Causado (Menos:)	129.45	-1,381.54
	841	Anticipo del Impuesto a la Renta(Nota N° 11)	-712.39	0.00
	846	Retenciones del Impuesto a la Renta(Nota N° 11)	-8,705.95	-10,232.67
	859	A favor del contribuyente	9,547.79	8,851.13

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

14. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Código	DETALLE	12/18	12/19
		VALOR US\$	VALOR US\$
441	Por pérdidas tributarias sujetas a amortización en los siguientes periodos	30,804.93	30,804.93
	(-) Amortización acumulada de activo por impuestos diferidos	0.00	0.00
		-1,300.80	-1,300.80
		0.00	0.00
		0.00	0.00
		0.00	0.00
	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	29,504.13	29,504.13

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:

- Diferencias temporarias deducibles
- La compensación de pérdidas de años anteriores, que todavía no hayan sido objeto de deducción fiscal
- 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 amortizarán para años posteriores.

17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	12/18	12/19
		VALOR US\$	VALOR US\$
511	Proveedores Locales	737.68	31.50
515	Accionistas y socios por pagar	0.00	0.00
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	737.68	31.50

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	12/18	12/19
		VALOR US\$	VALOR US\$
549	Con la Administración Tributaria	697.40	0.00
	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	91.38	1,381.54
534	Obligaciones con el IESS	2,416.63	0.00
536	Por Beneficios de Ley a empleados	57,395.67	41,200.10
533	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	0.00	1,108.18
518	Dividendos por pagar	22,434.34	0.00
536	Otros	0.00	0.00
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		83,035.42	43,689.82

Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa.

23. ANTICIPO DE CLIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	12/18	12/19
		VALOR US\$	VALOR US\$
543	Anticipo de Clientes	1,610.50	0.00
TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES		1,610.50	0.00

Se registrará todos los fondos recibidos anticipadamente por parte de los clientes, en los cuales se debe medir el costo del dinero en el tiempo (interés implícito) de generar dicho efecto.

24. PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Locales

Código	DETALLE	12/18	12/19
		VALOR US\$	VALOR US\$
573	Jubilación Patronal	6,591.76	0.00
574	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados	1,787.18	0.00
TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		8,378.94	0.00

Incluye la porción corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post empleo, o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal la empresa.