

NOTAS

ACTIVOS CORRIENTES

5	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	dic-16	dic-15
	Un resumen de ésta cuenta es como sigue:		
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	310,00	310,00
	Caja General	209,04	1.608,97
	Subtotal Caja	519,04	1.918,97
	BANCOS LOCALES		
	Banco Internacional	630,34	7.073,91
	Banco Pichincha	37.307,76	-
	Subtotal Bancos e Instituciones Financieras	37.938,10	7.073,91
	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	38.457,14	8.992,88
6	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES	dic-16	dic-15
	Un resumen de ésta cuenta es como sigue:		
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados		
	Locales	345.096,95	545.032,07
	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados		
	Locales	19.866,39	20.036,49
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	364.963,34	565.068,56
7	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	dic-16	dic-15
	Un resumen de ésta cuenta es como sigue:		
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Otras Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionados		
	Locales	1.257,31	2.579,16
	TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	1.257,31	2.579,16
8	(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	dic-16	dic-15
	Un resumen de ésta cuenta es como sigue:		
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Saldo Inicial	991,78	991,78
	Provisión del año	31,97	-
	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	(1.023,75)	(991,78)
9	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	dic-16	dic-15
	Un resumen de ésta cuenta es como sigue:		
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (ISD)	85.264,37	81.608,75
	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)	141.088,73	160.029,64
	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	31.067,54	56.062,20
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	257.420,64	297.700,59

10 INVENTARIOS **dic-16** **dic-15**

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Mercaderías en Tránsito	23.836,23	-
Inv.Productos Terminados y Merc. En almacén	897.261,14	1.016.923,57
TOTAL INVENTARIOS	921.097,37	1.016.923,57

11 ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO **dic-16** **dic-15**

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Anticipo a Proveedores	88.887,95	27.794,77
Otros anticipos entregados	7.282,00	33.146,39
TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	96.169,95	60.941,16

ACTIVOS NO CORRIENTES

12 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO **dic-16** **dic-15**

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
Terrenos - Costo Histórico	220.000,00	-	220.000,00
Total Costo Propiedad, Planta y Equipo	220.000,00	-	220.000,00
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	220.000,00	-	220.000,00

PASIVOS CORRIENTES

13 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES **dic-16** **dic-15**

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
RELACIONADOS		
Locales	6.566,79	13.088,63
NO RELACIONADOS		
Locales	864,00	611,32
Del Exterior	69.800,88	48.312,65
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	77.231,67	62.012,60

14 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-CORRIENTES **dic-16** **dic-15**

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

LOCALES

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Obligaciones Bancos locales		
Banco Internacional	43.390,59	26.082,93
TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	43.390,59	26.082,93

**15 PRESTAMOS DE SOCIOS
 LOCALES**

dic-16

dic-15

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Prestamos de Socios	16.570,12	-
TOTAL PRESTAMOS DE SOCIOS	16.570,12	-

16 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

dic-16

dic-15

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
RELACIONADOS		
Locales	461.000,00	814.627,78
Interés Implícito	-	(166.469,96)
NO RELACIONADOS		
Locales	1.743,74	3.465,90
TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	462.743,74	651.623,72

17 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-16

dic-15

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Impuesto a la Renta por pagar del Ejercicio		17.763,40
Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	13.255,50	14.248,72
Obligaciones con el IESS	1.479,84	1.398,27
Otros Pasivos por Beneficios a Empleados	2.862,89	5.382,67
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	17.598,23	38.793,06

18 OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-16

dic-15

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros Pasivos Corrientes	-	346,53
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	346,53

19 ANTICIPO DE CLIENTES

dic-16

dic-15

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Anticipos a Clientes	1.029.567,84	1.030.364,68
TOTAL ANTICIPOS A CLIENTES	1.029.567,84	1.030.364,68

PATRIMONIO

20 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

dic-16

dic-15

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones, según la escritura pública

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Capital Suscrito o asignado		
Betancourt Betancourt Edison Fernando	172,00	172,00
Betancourt Betancourt Silvana Evelyn	176,00	176,00
Betancourt Verónica Magali	172,00	172,00
Betancourt Rodriguez Aida Rocio	520,00	520,00
Betancourt Rodriguez Silvio Walter	960,00	960,00
TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	2.000,00	2.000,00

21 RESERVAS

dic-16

dic-15

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Reserva Legal	2.719,85	2.499,49
TOTAL RESERVAS	2.719,85	2.499,49

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiado como Reserva Legal, hasta que se alcance como mínimo el 20% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

22 RESULTADOS ACUMULADOS

dic-16

dic-15

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Resultados acumulados por adopción NIIF	-	75.028,86
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	344.999,90	340.813,23
(-) Pérdidas Acumuladas ejercicios anteriores	(62.757,99)	(62.757,99)
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	282.241,91	353.084,10

RI RESULTADOS DEL EJERCICIO

dic-16

dic-15

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Utilidad del Ejercicio	-	4.407,03
(-) Pérdida del Ejercicio	(35.721,95)	-
TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	(35.721,95)	4.407,03

CUENTAS DE RESULTADOS

23 INGRESOS OPERACIONALES

dic-16

dic-15

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Ventas netas locales con tarifa 14-12% de IVA	822.118,59	3.307.342,01
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	822.118,59	3.307.342,01

24 INGRESOS NO OPERACIONALES **dic-16** **dic-15**

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras Rentas	772,53	911,34
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	772,53	911,34

25 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION **dic-16** **dic-15**

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	1.016.923,57	1.333.715,98
(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	235.931,45	478.971,45
(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	139.257,66	2.094.077,38
(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(897.261,14)	(1.016.923,57)
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	494.851,54	2.889.841,24

26 GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION **dic-16** **dic-15**

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	57.826,94	66.396,99
Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	12.941,44	21.929,34
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	11.248,17	
Honorarios: profesionales y dietas	21.895,68	60.210,83
Arrendamiento operativo	31.013,74	26.504,97
Mantenimiento y reparaciones	22.648,13	26.523,15
Combustibles y Lubricantes	1.332,56	1.727,01
Promoción y publicidad	1.311,86	
Suministros Materiales y Repuestos	559,52	
Transporte	942,19	944,12
Provisión para cuentas incobrables	31,97	20,59
Comisiones Locales	19.622,50	6.000,00
Seguros y Reaseguros (Primas y Cesiones)	10.148,82	
Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	264,90	635,53
Impuestos contribuciones y Otros	8.820,32	8.413,63
Servicios Públicos-Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	2.380,38	2.273,68
Pagos por Otros Bienes y servicios	7.336,34	79.661,50
Total Gastos de Venta y Administración	210.325,46	301.241,34

27 GASTOS NO OPERACIONALES

dic-16

dic-15

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Gastos Financieros		
Comisiones Bancarias NO Relacionadas Locales	7.805,34	22.445,22
Intereses Bancarios NO Relacionados Locales	24.408,93	
Intereses implícitos devengados por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o pago diferido	91.441,10	58.306,40
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	123.655,37	80.751,62

28 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-16

dic-15

La conciliación entre la utilidad según Estados Financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente, es como se presenta a continuación:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	(5.941,25)	36.419,15
(+) Ajuste por Precio de Transferencia		
(=) Base de Cálculo de Participación a Trabajadores	88.370,03	36.419,15
(-) 15% Participación a Trabajadores	(13.255,50)	(14.248,72)
(+) Gastos no Deducibles Locales	94.311,28	58.572,29
Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	75.114,53	80.742,72
Impuesto a la Renta Causado (22%) (22%)	(16.525,20)	(17.763,40)
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	(35.721,95)	4.407,03
(=) UTILIDAD (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO	(35.721,95)	4.407,03

29 HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE

Con posterioridad al 31 de diciembre del 2016 y hasta la fecha de emisión de este informe, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecte en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.


 Sr. Walter Betancourt
GERENTE


 Dra. María Eugenia Ayala
CONTADORA