

THECONCEPT CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

De acuerdo con Normas "NIIF para PYMES"

Correspondientes al periodo terminado

Al 31 de diciembre de 2016

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

De acuerdo con Normas "NIIF para PYMES"

1. INFORMACIÓN GENERAL

THECONCEPT CIA. LTDA.: (En adelante "La compañía") Está legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 19 de febrero del 2009, ante la Notaría Vigésima Novena, e inscrita en el Registro Mercantil el 05 de marzo del 2009, bajo el No. 653, tomo 140 en la ciudad de Quito - Ecuador.

OBJETO SOCIAL: La compañía tiene como objeto social: Actividades de marketing y publicidad relacionadas con productos y servicios de toda índole, incluyendo la conceptualización, customización, actividades de desarrollo de marcas, campañas y comunicaciones estratégicas.

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA COMPAÑÍA: Quito - Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito, Calle Pasaje Jardín No. E10-06 y Av. 6 de Diciembre, RUC: 1792181240001

CAPITAL SOCIAL: El capital social de la compañía es de \$ 13.000,00 dividido en 13.000 participaciones de valor nominal de un \$1.00 cada una, de acuerdo a la escritura pública.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación, se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

2.1. Bases de Presentación

Declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros de la compañía han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Declaramos que las NIIF para Pymes han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes Estados Financieros.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2016 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.
- En la Nota No. 3: **“Principios, políticas contables y criterios de valoración”**, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2016.

2.2. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la compañía opera, que es el dólar de los Estados Unidos de América.

2.3. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas.

2.4. Periodo Contable

- Los Estados de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2016 y 2015;
- Los Estados de Resultados por Función reflejan los movimientos acumulados entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2016 y al 31 de diciembre del 2015;
- Los Estados de Cambios en el Patrimonio Neto reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2016 y 2015;
- Los Estados de Flujo de Efectivo Método Directo reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2016 y al 31 de diciembre del 2015.

2.5. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la compañía correspondientes al ejercicio 2016, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se registran los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes de efectivo: caja, depósitos a la vista, inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles, con un vencimiento original de 3 meses o menos.

3.2. Activos Financieros

Los activos financieros dentro del alcance de las Secciones 11 y 12 "Instrumentos Financieros"- Presentación, Reconocimiento y medición, son clasificados como activos financieros para préstamos y cuentas por cobrar, la compañía ha definido y valoriza sus activos financieros de la siguiente forma:

Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales

Documentos y Cuentas comerciales incluyen principalmente las cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados. Son importes debido por los clientes por ventas de servicios realizadas en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos, se clasifica como activos corrientes. En caso contrario se presentan como activos no corrientes.

3.3. Activos por Impuestos Corrientes

Corresponden principalmente a crédito tributario por Retenciones en la fuente de impuesto a la Renta, las cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separados.

3.4. Propiedad, Planta y Equipo

- **Medición en el momento de reconocimiento**

Las partidas de activos fijos se miden inicialmente al costo, el costo de los activos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la gerencia y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o rehabilitación de la ubicación del activo, en caso de ser necesario.

- **Medición posterior al reconocimiento: Modelo del costo**

Después del reconocimiento inicial, los activos fijos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de su valor si existiera.

Los gastos de reparaciones y mantenimiento se imputan a resultados en el periodo en el que se producen.

- **Método de Depreciación y vidas útiles**

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual, de un activo, se revisa la depreciación de este activo de forma prospectiva. A continuación, se presentan las principales partidas de activos fijos y las tasas de depreciación anuales en el cálculo de la depreciación:

Concepto	Vida útil
Muebles y Enseres	10 años
Equipo de computación	3 años
Otras propiedades, planta y equipo	10 años

3.5. Pérdidas por deterioro de valor de los activos financieros y no financieros

En cada fecha sobre la que se informa, se revisaran las propiedades, planta y equipo, para determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro del valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y se compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconocerá una pérdida por deterioro del valor en resultados, si existiere.

En el caso de los activos que tienen origen comercial, cuentas por cobrar, la empresa tiene definida una política para el registro de provisiones por deterioro en función de la antigüedad del saldo vencido, que se aplica con carácter general, excepto en aquellos casos en que exista alguna particularidad que hace aconsejable el análisis específico de cobrabilidad.

3.6. Cuentas comerciales a pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos. En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales y otras cuentas a pagar corrientes se reconocen inicialmente a valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable.

Las otras cuentas por pagar corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, tales como; obligaciones patronales y tributarias son reconocidos inicial y posteriormente a su valor nominal.

3.7. Participación a trabajadores

La Compañía reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

3.8. Impuesto a las Ganancias

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. El pasivo de la compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada periodo. (Para el 2016 y 2015, 22%).

3.9. Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos por actividades ordinarias se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la compañía durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso por actividades ordinarias se presenta neto de impuesto, descuentos, devoluciones o rebajas.

3.10. Reconocimiento de gastos de administración y ventas

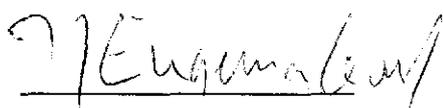
Los gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio, corresponden principalmente a las erogaciones relacionadas con: pago de bienes y servicios, y demás gastos asociados a la actividad administrativa y ventas.

3.11. Estado de Flujos de efectivo

Son Flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión y financiamiento.

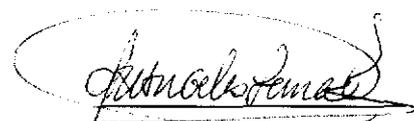
3.12. Política de Gestión de Riesgos

La Administración es responsable de monitorear constantemente los factores de riesgos más relevantes para la empresa, en base a una metodología de evaluación continua, se administran procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a las variaciones de inflación y variación de mercado.



Representante Legal

Sra. Margarita León Guarderas



Contadora

Lcda. María de Los Ángeles Lema

THECONCEPT CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
 En dólares Americanos

NOTAS

ACTIVOS CORRIENTES

- 5 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO dic-16 dic-15
 Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja	2.861,71	10.116,71
311	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2.861,71	10.116,71

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

- 6 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES dic-16 dic-15
 Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
314	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados-Locales	2.052,00	
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	2.052,00	-

- 7 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES dic-16 dic-15
 Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
321	Otras cuentas por cobrar Relacionadas -Locales	13.884,31	5.754,68
	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	13.884,31	5.754,68

	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	13.884,31	5.754,68
--	--	------------------	-----------------

- 8 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES dic-16 dic-15
 Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
333	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	2.012,33	2.846,03
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2.012,33	2.846,03

ACTIVOS NO CORRIENTES

- 9 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS dic-16 dic-15
 Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
371	Muebles y Enseres	9.012,00	-	9.012,00
372	Equipo de Computación	2.638,00	-	2.638,00
381	Otras propiedades, planta y equipo	950,00	-	950,00
SRI	Total Costo Propiedad, Planta y Equipo	12.600,00	-	12.600,00
382	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E- Del Costo	(2.600,64)	(1.300,32)	(1.300,32)
	Total Depreciación Acumulada Y Deterioro	(2.600,64)	(1.300,32)	(1.300,32)
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	9.999,36	1.300,32	11.299,68

- 10 ACTIVOS INTANGIBLES dic-16 dic-15
 Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
389	Otros	6.809,97	-	6.809,97
390	(-) Amortización acumulada de activos Intangibles	(5.482,88)	(1.327,09)	(4.155,79)
	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES NETO	1.327,09	-1.327,09	2.654,18

PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

11		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	dic-16	dic-15
Un resumen de estas cuentas es como sigue:				
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
513	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes no relacionados locales	151,20	-	
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES	151,20	-	

12		IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	dic-16	dic-15
Un resumen de estas cuentas es como sigue:				
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
533	Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	516,33	1.963,20	
	TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	516,33	1.963,20	

13		PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO	dic-16	dic-15
Un resumen de estas cuentas es como sigue:				
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
534	Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	414,16	1.574,76	
535	Obligaciones con el IESS	248,25	157,07	
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	662,41	1.731,83	

PATRIMONIO

14		CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	dic-16	dic-15
Un resumen del capital suscrito es como sigue:				
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
601	Capital Suscrito o asignado			
	Capital Social	13.000,00	13.000,00	
601	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	13.000,00	13.000,00	

15		RESERVAS	dic-16	dic-15
Un resumen de reservas es como sigue:				
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
604	Reserva Legal	-	-	
605	Reserva Facultativa	561,44	561,44	
	TOTAL RESERVAS	561,44	561,44	

16		RESULTADOS ACUMULADOS	dic-16	dic-15
Un resumen de resultados acumulados es como sigue:				
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
611	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	16.814,63	9.854,19	
612	(-) Pérdidas de ejercicios anteriores	(1.399,82)	(1.399,82)	
614	Utilidad del ejercicio	1.830,61	6.960,44	
	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	17.245,42	15.414,81	

THECONCEPT CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
 En dólares Americanos

CUENTAS DE RESULTADOS

17 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS dic-16 dic-15
 Un resumen de estas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS	-	-
6005	Gravadas con tarifa 12% IVA	56.475,00	71.677,28
	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	56.475,00	71.677,28
6999	TOTAL INGRESOS	56.475,00	71.677,28

18 GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION dic-16 dic-15
 Un resumen de estas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
7041	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	16.392,47	15.576,00
7044	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	2.630,37	2.534,66
7047	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	3.406,35	3.000,03
7050	Honorarios, profesionales y dietas	4.133,32	5.619,05
	GASTOS POR DEPRECIACIONES	-	-
7068	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada	1.300,32	825,16
	GASTOS POR AMORTIZACIONES	-	-
7095	Del costo históricos de activos intangibles	1.327,09	1.762,80
	OTROS GASTOS		
7179	Consumo de combustible y lubricantes	-	3.541,23
7185	Gastos de gestión	-	1.562,14
7188	Arrendamiento operativo	2.100,00	4.200,00
7191	Suministros herramientas materiales y repuestos	1.045,36	-
7197	Mantenimiento y reparaciones	2.452,15	3.159,45
7242	Servicios públicos	3.689,52	3.546,21
7248	Otros	15.236,95	15.852,15
	TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	53.713,90	61.178,88
7992	TOTAL GASTOS	53.713,90	61.178,88

19 CONCILIACION TRIBUTARIA

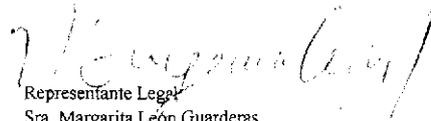
De acuerdo a la Ley y su Reglamento de Régimen Tributario Interno dic-16 dic-15

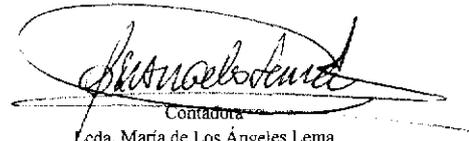
Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	2.761,10	10.498,40
.096	(-) Menos ingresos por medición de activos Biológicos al valor razonable menos costos	-	-
.097	(+) Mas pérdidas costos y gastos por mediciones de activos biológicos al valor razonable	-	-
.098	(=) Base de Calculo de Participación a Trabajadores	2.761,10	10.498,40
	DIFERENCIAS PERMANENTES		
803	(-) Participación a trabajadores	(414,17)	(1.574,76)
804	(-) Dividendos Exentos y efectos por método de participación -valor patrimonial-campos	-	-
835-839	Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	2.346,94	8.923,64
849	Impuesto a la Renta Causado (22%) / IMPUESTO MINIMO DEL AÑO ANTERIOR	(516,33)	(1.963,20)
	(=) UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS	1.830,61	6.960,44
	(=) UTILIDAD / PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	1.830,61	6.960,44

THECONCEPT CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
En dólares Americanos

20 HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE

Con posterioridad al 31 de diciembre del 2016 y hasta la fecha de emisión de estos Estados Financieros, 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. Estos Estados Financieros, serán puestos a disposición de la Junta General de Socios, para su aprobación.


Representante Legal
Sra. Margarita León Guarderas
CI: 1701349233


Contadora
Lcda. María de Los Ángeles Lema
Ruc: 1711117537001

THECONCEPT CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015

En dólares Americanos

<u>ACTIVO</u>	NOTAS	dic-16	dic-15
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	2.861,71	10.116,71
Cuentas y documentos por cobrar comerciales corrientes	6	2.052,00	-
Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes	7	13.884,31	5.754,68
Activos por impuestos corrientes	8	2.012,33	2.846,03
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		20.810,35	18.717,42
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad planta y equipo - neto	9	9.999,36	11.299,68
Activos Intangibles-neto	10	1.327,09	2.654,18
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		11.326,45	13.953,86
TOTAL DEL ACTIVO		32.136,80	32.671,28
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y documentos por pagar corrientes-proveedores	11	151,20	-
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	12	516,33	1.963,20
Pasivos corrientes por beneficios a empleados	13	662,41	1.731,83
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1.329,94	3.695,03
Suman y pasan...		1.329,94	3.695,03

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

THECONCEPT CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015

En dólares Americanos

	NOTAS	dic-16	dic-15
Suman y Vienen.....		1.329,94	3.695,03
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-	-
TOTAL DEL PASIVO		1.329,94	3.695,03
PATRIMONIO NETO			
Capital Suscrito o asignado	14	13.000,00	13.000,00
RESERVAS	15		
Reserva Legal		-	-
Reservas Facultativa y Estatutaria		561,44	561,44
RESULTADOS ACUMULADOS	16		
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		16.814,63	9.854,19
(-) Pérdida acumulada de ejercicios anteriores		(1.399,82)	(1.399,82)
Utilidad del ejercicio		1.830,61	6.960,44
TOTAL PATRIMONIO NETO		30.806,86	28.976,25
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		32.136,80	32.671,28
		0,00	0,00


 Representante Legal
 Sra. Margarita León Guarderas
 CI: 1701349233


 Contadora
 Leda María de Los Angeles Lema
 Ruc:1711117737001

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

THECONCEPT CIA. LTDA.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)
 Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2016 y 2015
 En dólares Americanos

	Notas	dic-16	dic-15
<u>INGRESOS</u>			
Ingresos de Actividades Ordinarias	17	56.475,00	71.677,28
TOTAL INGRESOS		56.475,00	71.677,28
(+) GANANCIA BRUTA		56.475,00	71.677,28
(-) GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
Gastos de Administración y Ventas	18	53.713,90	61.178,88
UTILIDAD(PERDIDA)OPERACIONAL		2.761,10	10.498,40
UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA			
	19	2.761,10	10.498,40
15% Participación a Trabajadores	19	(414,17)	(1.574,76)
Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)		2.346,94	8.923,64
Total Impuesto Causado	19	(516,33)	(1.963,20)
(=)UTILIDAD(PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO DIFERIDOS		1.830,61	6.960,44
(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		1.830,61	6.960,44


 Representante Legal
 Sra. Margarita León Guarderas
 CI: 1701349233


 Contadora
 Lcda. María de Los Ángeles Lema
 Ruc:1711117737001

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

THE CONCEPT CIA, U.T.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
 En dólares Americanos

DETALLE	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS			RESULTADOS ACUMULADOS			TOTAL PATRIMONIO
		RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA	OTRAS RESERVAS	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(-) PERDIDAS ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES	UTILIDAD DEL EJERCICIO	
SALDO AL 31 ENERO DEL 2014	13,000.00	-	561.44	-	9,854.19	(1,399.82)	-	22,015.81
Transferencia a reservas	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia a ganancias (pérdidas) acumuladas	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros cambios (Detallar)	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado integral total del año	-	-	-	-	-	-	6,960.44	6,960.44
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015	13,000.00	-	561.44	-	9,854.19	(1,399.82)	6,960.44	28,976.25
Transferencia a ganancias (pérdidas) acumuladas	-	-	-	-	-	-	(6,960.44)	-
Otros cambios (Detallar)	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado integral total del año	-	-	-	-	-	-	1,830.61	1,830.61
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016	13,000.00	-	561.44	-	16,814.63	(1,399.82)	1,830.61	30,806.86

Margarita Leon Guarderas
 Representante Legal

Sra. Margarita Leon Guarderas
 Cl. J701349233

Margarita Leon Guarderas
 Comandante

Leda. Maria de Los Angeles Lema
 Ruc: 17111737001

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

THECONCEPT CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2016 y 2015

En dólares Americanos

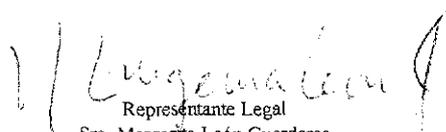
	dic-16	dic-15
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	(7.255,00)	4.267,78
Clases de Cobros por Actividades de Operación		
Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	54.423,00	65.922,60
Otros cobros por actividades de operación	151,20	-
Total Clases de Cobros por Actividades de Operación	54.574,20	65.922,60
Clases de Pagos por actividades de operación		
Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(50.995,31)	(61.654,82)
Pagos a y por cuenta de empleados	(1.574,76)	-
Otros pagos por actividades de operación	(7.295,93)	-
Impuesto a las ganancias pagado	(1.963,20)	-
Total Clases de Pagos por actividades de operación	(61.829,20)	(61.654,82)
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión		
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de	-	-
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación		
Otras entradas (salidas de efectivo)	-	-
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	-	-
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	(7.255,00)	4.267,78
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	10.116,71	5.848,93
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	2.861,71	10.116,71

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

THECONCEPT CIA. LTDA.
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2016 y 2015

En dólares Americanos

	<u>dic-16</u>	<u>dic-15</u>
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA	2.761,10	10.498,40
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	2.627,41	2.237,96
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-	-
TOTAL AJUSTES	<u>2.627,41</u>	<u>2.237,96</u>
	5.388,51	12.736,36
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(2.052,00)	(5.754,68)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(7.295,93)	(1.711,55)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	151,20	-
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(3.446,78)	(1.002,35)
TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVO	<u>(12.643,51)</u>	<u>(8.468,58)</u>
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación		
	<u>(7.255,00)</u>	<u>4.267,78</u>
PRUEBA	<u>0,00</u>	<u>-</u>


Representante Legal
Sra. Margarita León Guarderas
CI: 1701349233


Comadon
Leda María de Los Angeles Lema
Ruc:1711117737001

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.