

NEGLEX SEERVICIOS DE CONSULTORIA CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

ACTIVO CORRIENTE

6	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	dic-12	dic-13
	CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Caja Chica	-	-
		Caja General	-	-
		Subtotal Caja	-	-
		BANCOS LOCALES		
		Banco Pichincha Cta. Corriente	5,774.52	3,694.52
		Banco Internacional Cta. Corriente	-	-
		BANCOS DEL EXTERIOR		
		UBS	-	-
		INVERSIONES A CORTO PLAZO		
		Póliza a 90 días	-	-
		Subtotal Bancos e Inversiones	5,774.52	3,694.52
	10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	5,774.52	3,694.52

7	10102	ACTIVOS FINANCIEROS	dic-12	dic-13
	CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
	101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	-	-
	101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	11,342.46	11,342.46
	1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	-	-
	1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-	-
	1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	-	-
		TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	11,342.46	11,342.46

10	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	dic-12	dic-13
	CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	7,912.91	6,450.40
	1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	-	5,715.15
	1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	834.56	-
	1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	-	-
	10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	8,747.47	12,165.55

NEGLEX CIA. LTDA.

NEGLEX SEERVICIOS DE CONSULTORIA CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

ACTIVO NO CORRIENTE

12	10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	dic-12	dic-13	
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIRAS)	VALOR USD
	1020101	Terrenos	-	-	-
	1020102	Edificios	-	-	-
	1020103	Construcción en Curso	-	-	-
	1020104	Instalaciones	-	-	-
	1020105	Muebles y Enseres	910.00	-	910.00
	1020106	Máquinas y Equipos	-	-	-
	1020108	Equipo de Computación	965.44	-	965.44
	1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	41,356.75	(15,259.38)	26,097.37
	1020110	Otras propiedades, planta y equipo	-	-	-
	1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
		Total Costo Propiedad, planta y equipo	43,232.19	(15,259.38)	27,972.81
	1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(23,848.27)	3,427.52	(20,420.75)
	1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
		Total Depreciación Acumulada	(23,848.27)	3,427.52	(20,420.75)
	10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	19,383.92	(11,831.86)	7,552.06

13

PROPIEDAD DE INVERSION

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIRAS)	VALOR USD
1020201	Terrenos	-	50,000.00	50,000.00
1020202	Edificios		-	-
1020203	(-)Depreciación Acumulada		-	-
1020204	(-)Deterioro Acumulado		-	-
10202	Total Propiedad de Inversión	-	50,000.00	50,000.00

14	10204	ACTIVOS INTANGIBLES	dic-12	dic-13
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1020401	Plusvalía	-	-
	1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	-	22,000.00
	1020403	Activos de Exploración y Explotación	-	-
	1020406	Otros Activos Intangibles (Sistema Informático)	-	-

NEGLEX Cia. Ltda

NEGLEX SEERVICIOS DE CONSULTORIA CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	-	22,000.00
--------------	----------------------------------	----------	------------------

PASIVO CORRIENTE

17	20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	dic-12	dic-13
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010301	Proveedores Locales	3,149.20	3,149.20
	2010302	Proveedores del Exterior	-	-
	20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	3,149.20	3,149.20

19	20105	PROVISIONES	dic-12	dic-13
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010501	Provisiones locales	0.00	0.00
	2010502	Provisiones del exterior	-	-
	20105	TOTAL PROVISIONES	0.00	0.00

20	20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	dic-12	dic-13
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010701	Con la Administración Tributaria	1,994.20	1,994.20
	2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	-	1,142.04
	2010703	Obligaciones con el IESS	-	-
	2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	-	-
	2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-	916.08
	2010706	Dividendos por pagar	-	-
	20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	1,994.20	4,052.32

25	20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	dic-12	dic-13
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20113	Otras cuentas por pagar	29,398.74	79,797.77
	20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	29,398.74	79,797.77

PASIVO NO CORRIENTE


NEGLEX Qía. Ltda.

NEGLEX SEERVICIOS DE CONSULTORIA CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

26 20201 **PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO** dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20201	Pasivos por Contratos	-	-
20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

PATRIMONIO

35 301 **CAPITAL SOCIAL** dic-12 dic-13

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		
	Socio A	400.00	400.00
	Socio B	-	-
	Socio C	-	-
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400.00	400.00

36 302 **APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES** dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Aportes futuras capitalizaciones	41,356.75	41,356.75
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	41,356.75	41,356.75

37 **RESERVAS** dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	787.40	787.40
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
304	TOTAL RESERVAS	787.40	787.40

38 **OTROS RESULTADOS INTEGRALES** dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-	-
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	-	5,000.00
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles	-	-
30504	Otros Superávit por revaluación	-	-

NEGLEX Cía. Ltda.

NEGLEX SEERVICIOS DE CONSULTORIA CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	5,000.00
------------	--	---	----------

39 RESULTADOS ACUMULADOS

dic-12

dic-13

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	13,932.23	13,932.23
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	(38,089.96)
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	(7,680.19)	(7,680.19)
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	6,252.04	(31,837.92)

40

307

RESULTADOS DEL EJERCICIO

dic-12

dic-13

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Período	-	4,049.07
30702	(-) Pérdidas Neta del Período	(38,089.96)	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	(38,089.96)	4,049.07

CUENTA DE INGRESOS

41

41

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-12

dic-13

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	-	-
4102	Prestación de Servicios	10,592.54	244,029.60
4103	Contratos de Construcción	-	-
4104	Subvenciones del Gobierno	-	-
4105	Regalías	-	-
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito	-	-
410602	Otros Intereses Generados	-	-
4107	Dividendos	-	-
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	10,592.54	244,029.60

NEGLEX Cía. Ltda.

NEGLEX SEERVICIOS DE CONSULTORIA CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

42

43

OTROS INGRESOS

dic-12

dic-13

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	-	7,187.61
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	7,187.61

Nota:

CUENTA DE COSTOS Y GASTOS

43

51

COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

dic-12

dic-13

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	-	-
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia.	-	224,677.04
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	-	-
1010306	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-	-
	5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas		
	510106	(+) Compras netas locales de materia prima		
	510107	(+) Importaciones de materia prima		
1010301	510108	(-) Inventario final de materia prima		
	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso		
1010302	510110	(-) Inventario final de productos en proceso		
	510111	(+) Inventario inicial productos terminados		
1010305	510112	(-) Inventario final de productos terminados		
	5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
	510201	Sueldos y Beneficios sociales		
	510202	Gastos planes de beneficios a empleados		
	5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
	510301	Sueldos y beneficios sociales		
	510302	Gastos planes de beneficios a empleados		
	5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
	510401	Depreciación propiedades planta y equipo	-	-
	510402	Depreciación de activos biológicos		
	510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		

8
NEGLEX Cía. Ltda.

NEGLEX SEERVICIOS DE CONSULTORIA CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

510404	Efecto valor neto de realización de inventarios		
510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
510406	Mantenimiento y reparaciones		
510407	Suministros materiales y repuestos		
510408	Otros Costos de producción		
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	-	224,677.04

45

5202

GASTOS DE ADMINISTRACION

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	3,816.00
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		781.51
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones		795.00
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	-	-
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520208	Mantenimiento y reparaciones		
520209	Arrendamiento operativo		3,120.00
520210	Comisiones		
520212	Combustibles		500.00
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520215	Transporte		
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		3,320.60
520217	Gastos de viaje		2,880.40
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520220	Impuestos, Contribuciones y otros		
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	8,684.13	5,219.47
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	-	-

NEGLEX Cía. Ltda.

NEGLEX SEERVICIOS DE CONSULTORIA CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

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	39,998.37	-
Subtotal Gastos de Administración		48,682.50	20,432.98
Total Gastos de Venta y Administrativos		48,682.50	20,432.98

48 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-12

dic-13

Cuentas a Débito	Cuentas a Crédito	Descripción	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	(38,089.96)	6,107.19
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-	(916.08)
	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 Discapacitados	-	-
	817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
	818	(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único	-	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	(38,089.96)	5,191.11
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	-	(1,142.04)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	(38,089.96)	4,049.07

NEGLEX Cía. Ltda.