

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Este rubro por clasificación principal es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2015</u>
EFECTIVO	
Caja Chica	350.00
Caja general Recaudaciones	8.00
Caja general cheques	<u>622.50</u>
	980.50
BANCOS	
Banco Pichincha Cta Cte 2100070766	3,616.55
Banco Pichincha Cta Cte 2100070768	<u>32.48</u>
	3,649.03
TOTAL	<u>4,629.53</u>

2. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES NO RELACIONADOS

Las cuentas por cobrar comerciales están compuestas por:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2015</u>
Cuentas por Cobrar Clientes (A)	250,062.77
Provisión de Cuentas Incobrables (B)	<u>-2,415.38</u>
TOTAL	<u>247,647.39</u>

(A) El detalle de los principales clientes comerciales se presenta a continuación:

	<u>(US \$ dólares)</u>
Clientes por Cobrar	203,644.93
Cheques en Custodia	<u>46,417.84</u>
TOTAL	<u>250,062.77</u>

(B) El movimiento de la provisión para cuentas incobrables, durante el año 2015 se detalla a continuación:

	<u>(US \$ dólares)</u>
Saldo inicial	0.00
Provisión Año 2015	<u>-2,145.38</u>
TOTAL	<u>-2,145.38</u>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

3. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS

El detalle de las principales cuentas relacionadas se presenta a continuación:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2015</u>
Cuentas por Cobrar Clientes	
Ferretería Metal&hierro S.A.	220.55

4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El detalle de las principales cuentas se presenta a continuación:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2015</u>
Prestamos a Empleados	335.24
Retenciones - Instituciones Financieras	0.73
TOTAL	<u>335.97</u>

5. DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS

Este rubro por clasificación principal es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2015</u>
Metalhierro S.A.	10,000.00

6. INVENTARIOS

Incluye

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2015</u>
Inventario en Planta	54,897.12
Producción de Inventarios	159.37
TOTAL	<u>55,056.49</u>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

7. SERVICIOS Y OTROS PAGOS POR ANTICIPADO

Las cuentas por cobrar comerciales están compuestas por:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2015</u>
Servicios y Otros Pagos por Anticipado (A)	258.26
Anticipo a Proveedores (B)	749.17
TOTAL	<u>1,007.43</u>

(A) El detalle se presenta a continuación:

	<u>(US \$ dólares)</u>
Seguros pagados por anticipado	258.26
TOTAL	<u>258.26</u>

(B) El detalle se presenta a continuación:

	<u>(US \$ dólares)</u>
Garantía por Alquiler	480.00
Notas de crédito por cobrar a proveedores	269.17
TOTAL	<u>749.17</u>

8. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA

Este rubro por clasificación principal es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2015</u>
Retenciones de Iva	5,837.37
TOTAL	<u>5,837.37</u>

9. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA RENTA

Este rubro por clasificación principal es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2015</u>
Impuesto Retenido Año Actual	1,839.11
TOTAL	<u>1,839.11</u>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

7. ACTIVOS FIJOS

Incluye

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2015</u>
Muebles y Enseres	305.36
Equipos de Computacion	4,601.17
Equipos Auxiliares e Industriales	4,348.40
Menos: Depreciación Acumulada	<u>-2,567.24</u>
TOTAL	6,687.69

8. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Las cuentas por pagar están compuestas por:

		<u>Diciembre 31,</u> <u>2015</u>
Proveedores	(A)	29,678.92
Otras Cuentas por Pagar	(B)	<u>38,500.06</u>
TOTAL		68,178.98

(A) El detalle se presenta a continuación:

	<u>(US \$ dólares)</u>
Proveedores Locales	29,678.92
TOTAL	<u>29,678.92</u>

(B) El detalle se presenta a continuación:

	<u>(US \$ dólares)</u>
Cuentas por Pagar Respalgadas con cheques	29,593.09
Remesas en Transito	<u>8,906.97</u>
TOTAL	38,500.06

9. PASIVO ACUMULADO POR PAGAR

Incluye

		<u>Diciembre 31,</u> <u>2015</u>
Beneficios Sociales de Ley	(A)	23,489.96
Retenciones Legales	(B)	3,684.91
Obligaciones con el IESS	(C)	<u>2,853.71</u>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

(A)	El detalle se presenta a continuación:	(US \$ dólares)
	Decimo Tercer Sueldo	1,015.50
	Decimo Cuarto Sueldo	4,395.50
	Vacaciones	6,473.82
	15% Participación de Trabajadores	11,605.14
	TOTAL	23,489.96
(B)	El detalle se presenta a continuación:	(US \$ dólares)
	Retención en la fuente (Proveedores)	1,573.93
	Retención de Iva (Proveedores)	2,085.33
	Retención en la fuente (Empleados)	25.65
	TOTAL	3,684.91
(C)	El detalle se presenta a continuación:	(US \$ dólares)
	Aportes al IESS	2,632.14
	Prestamo al IESS	97.14
	Fondo de Reserva	124.43
	TOTAL	2,853.71

10. CUENTAS POR PAGAR A RELACIONADAS

Este rubro por clasificación principal es como sigue:

	Diciembre 31,
	2015
Apart Hotel Los Almendros S.A.	23,100.40
Metalhierro S.A.	141,951.29
Ferreteria&Metalhierro S.A.	518.25
TOTAL	165,569.94

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

11. PRESTAMOS POR PAGAR A RELACIONADAS

Este rubro por clasificación principal es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2015</u>
Metalhierro S.A.	810.70
TOTAL	<u>810.70</u>

12. ANTICIPO DE CLIENTES

Este rubro por clasificación principal es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2015</u>
Anticipos de Clientes	603.88
TOTAL	<u>603.88</u>

13. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Este rubro por clasificación principal es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2015</u>
Jubilacion Patronal	4,288.00
Jubilacion por Desahucio	1,612.00
TOTAL	<u>5,900.00</u>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

14. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

La conciliación entre utilidad contable y la utilidad gravable es como sigue:

CONCILACION TRIBUTARIA

Con el fin de determinar los valores a pagar al 31 de diciembre del 2015 por concepto de participación de trabajadores e impuesto a la renta, se presenta a continuación la conciliación tributaria

	2015
Determinación del 15% participación de trabajadores	
UTILIDAD CONTABLE	77,367.59
15% Participación de trabajadores	-11,605.14
Utilidad antes de impuestos	<u>65,762.45</u>
Cálculo del Impuesto a la Renta año 2015	
Utilidad antes de impuestos	65,762.45
Partidas conciliatorias	
(+) Gastos no deducibles en el país	5,073.26
(+) Participación Trabajadores ingresos exentos	0.00
(-) Deducción por empleados nuevos	0.00
(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	0.00
BASE IMPONIBLE DEL IMPUESTO A LA RENTA	70,835.71
Impuesto Renta Causado 22%	15,583.86
(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal	0.00
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	0.00
(-) Retenciones en la fuente que realizaron el el ejercicio fiscal	-13,208.43
(-) Credito Tributario Años anteriores	-4,214.54
Saldo a favor del Contribuyente (Credito Tributario)	-1,839.11

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

15. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

a) Capital Social

Al 31 de diciembre del 2015, el capital social es de **USD 10.000,00**, esta integrado por acciones iguales, acumulativas e indivisibles de USD\$10,00 cada una a valor nominal unitario

d) Ganancias Acumuladas

Al 31 de diciembre del 2015 la cuenta ganancias acumuladas es:

Ganancias Acumuladas ejercicios anteriores	1,990.86
--	-----------------