

6 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO Dic-14 Dic-15

DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica		
	Caja General	800,00	800,00
	Subtotal Caja	800,00	800,00
	BANCOS LOCALES		
	Banco Pichincha Cta. Corriente		
	Banco Internacional Cta. Corriente		
	BANCOS DEL EXTERIOR		
	UBS	-	-
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Póliza a 90 días		
	Subtotal Bancos e Inversiones	-	-
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	800,00	800,00

7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS Dic-14 Dic-15

DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
10102001	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
10102002	De actividades ordinarias que generan intereses		
10102003	De actividades ordinarias que no generan intereses		
10102004	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados		
10102005	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		
10102006	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas		
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	-	-

7 1010208 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Dic-14 Dic-15

DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
1010208	Provisión Cuentas Incobrables		
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-	-

8 10103 INVENTARIOS Dic-14 Dic-15

DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
1010301	Inventario de Materia Prima		
1010302	Inventario de Productos en Proceso		
1010303	Incl. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción		
1010304	Incl. de productos terminados y mercadería en almacén-productos por la Compañía	-	-
1010305	Incl. de producto terminado y mercadería en almacén-comprados a terceros	-	-
1010306	Mercaderías en Tránsito	-	-
1010307	Córeas en construcción	-	-
1010308	Córeas terminadas	-	-
1010309	Materiales o bienes para la construcción	-	-
1010310	Incl. repuestos, herramientas y accesorios	-	-
1010311	Otros Inventario	-	-
10103	TOTAL INVENTARIOS	-	-

8 1010312 PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS Dic-14 Dic-15

DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
1010312	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	-	-
	TOTAL PROVISION POR VNR	-	-

8 10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS Dic-14 Dic-15

DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado		
1010402	Arrendo pagado por anticipado		
1010403	Anticipo a Proveedores		
1010404	Otros anticipos entregados		
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	-	-

10 10108 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Dic-14 Dic-15

DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
1010801	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)		
1010802	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio		
1010803	Crédito Tributario a favor (Casillero 899)		
1010804	Anticipo de impuesto a la Renta / crédito tributario		
10108	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-	-

CONSTRUCCIONES EN PROCESO

Dic-14 Dic-15

DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
10107	Construcciones en Proceso	-	-
10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-

11 10109 OTROS ACTIVOS CORRIENTES Dic-14 Dic-15

DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
10109	Otros Activos Corrientes	-	-
10109	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-

RESTAMIRJOS S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

12 10201 **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO** Dic-14 Dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES RESTAMOS	VALOR USD
1020101	Terrenos		-	
1020102	Edificios		-	
1020103	Construcción en Curso		-	
1020104	Instalaciones		-	
1020105	Muebles y Enseres		-	
1020106	Máquinas y Equipos		-	
1020108	Equipo de Computación		-	
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes		-	
1020110	Otras propiedades, planta y equipo		-	
1020111	Repuestos y Herramientas		-	
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	-	-	-
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo			
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	-	-	-
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	-	-	-

13 **PROPIEDAD DE INVERSIÓN** Dic-14 Dic-18

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

14 10204 **ACTIVOS INTANGIBLES** Dic-14 Dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020401	Plusvalía		-
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de Reservas		-
1020403	Activos de Exploración y Explotación		-
1020404	Otros Activos Intangibles (Sistema Informático)		-
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES		-

14 10204 **ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO** Dic-14 Dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020404	(-) Amortización acumulada de activos intangibles		-
1020405	(-) Deterioro acumulada de activos intangibles		-
10204	TOTAL AMORTIZACIÓN Y DETERIORO	-	-

15 10206 **ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO** Dic-14 Dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020601	Diferencias temporales-Gasto no deducible temporal \$17,000.00	-	
1020602	Diferencia temporal- Valor neto de realización de inventarios \$5,487.28		
10206	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	6.00	6.00

16 10206 **ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES** Dic-14 Dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar		
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	-	-

PASIVO CORRIENTE

17 20103 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR** Dic-14 Dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales		
2010302	Proveedores del Exterior		
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	-

18 20104 **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** Dic-14 Dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Sobregiros Bancarios		
	Sobregiro Bancario: Banco Internacional		
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	-

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Pichincha (1)		
	Banco del Pacifico(2)		

RESTAMBUROS S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-
---------	--	---	---

(1) Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses, 12.00%, plazo 180 días

(2) Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10.50%, plazo 360 días

DEL EXTERIOR

2010402	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior	-	-
2010402	Banco UBS	-	-
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	-	-

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	-
-------	--	---	---

19	20106	PROVISIONES	Dic-14	Dic-15
----	-------	-------------	--------	--------

2010601	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010601	Provisiones locales	-	-
2010602	Provisiones del exterior	-	-
20106	TOTAL PROVISIONES	0.00	0.00

20	20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	Dic-14	Dic-15
----	-------	-------------------------------	--------	--------

2010701	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	-	-
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	-	-
2010703	Obligaciones con el IESS	-	-
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	-	-
2010705	18% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-	-
2010706	Dividendos por pagar	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-	-

21	20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	Dic-14	Dic-15
----	-------	---	--------	--------

2010801	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010801	Otras Cuentas por pagar relacionadas	-	-
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-	-

22	20109	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	Dic-14	Dic-15
----	-------	---------------------------	--------	--------

2010901	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010901	Otros Pasivos Financieros	-	-
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-	-

23	20110	ANTICIPO DE CLIENTES	Dic-14	Dic-15
----	-------	----------------------	--------	--------

2011001	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2011001	Anticipo de Clientes	-	-
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-	-

24	20112	PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	Dic-14	Dic-15
----	-------	---	--------	--------

2011201	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2011201	Jubilación Patronal	-	-
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados (Parte corriente)	-	-
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

25	20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	Dic-14	Dic-15
----	-------	--------------------------	--------	--------

2011301	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2011301	Otras cuentas por pagar	-	-
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	-

PASIVO NO CORRIENTE

26	20201	PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	Dic-14	Dic-15
----	-------	---	--------	--------

2020101	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020101	Pasivos por Contratos	-	-
20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

27	20202	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	Dic-14	Dic-15
----	-------	--------------------------------	--------	--------

2020201	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-	-
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	-

28	20203	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	Dic-14	Dic-15
----	-------	--	--------	--------

Locales

2020301	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020301	Obligaciones Bancos locales	-	-
	Banco Pichincha	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-

RESTAMR.JOS S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)
Del exterior

		2020	2019	2018
29	2020302	Obligaciones Bancos del Exterior		
		Banco UBS **		
	20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-	-
	20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	-
29 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS		Dic-14	Dic-15	
LOCALES				
29	2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales		-
	2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior	-	-
	2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	-	-
30 ANTICIPO DE CLIENTES		Dic-14	Dic-15	
30		Anticipo de Clientes	-	-
	20208	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	-
31 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (discusión no corriente)		Dic-14	Dic-15	
31	2020701	Provisión Jubilación Patronal		
	2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados (discusión)		
	20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-
32 OTRAS PROVISIONES		Dic-14	Dic-15	
32	20208	Otras Provisiones	-	-
	20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	-
33 PASIVO DIFERIDO		Dic-14	Dic-15	
33	2020901	Ingresos Diferidos		
	20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-
34 OTROS PASIVOS CORRIENTES		Dic-14	Dic-15	
34	20210	Otros Pasivos	-	-
	20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	-
35 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		Dic-14	Dic-15	
En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública				
35	30101	Capital Suscrito o asignado		
		Socio (Sra. Alcega Cabanilla Carmen Elena)	400.00	400.00
		Socio (Sra. Karla Karla Wismant Ursula Ruth)	400.00	400.00
		Socio		
	301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-	800.00
36 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES		Dic-14	Dic-15	
36		Aportes futuras capitalizaciones		
	302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-
37 RESERVAS		Dic-14	Dic-15	
37	30401	Reserva Legal		
	30402	Reserva Facultativa y Emisión		
	304	TOTAL RESERVAS	-	-
38 OTROS RESULTADOS INTEGRALES		Dic-14	Dic-15	
38	30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-	-
	30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	-	-
	30503	Superávit por revaluación de activos intangibles	-	-
	30504	Otros Superávit por revaluación	-	-
	305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-
39 RESULTADOS ACUMULADOS		Dic-14	Dic-15	
39	30601	Generancias acumuladas		
	30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	-
	30603	Resultados acumulados por aplicación NIIF		
		Ajuste a los inventarios (Corrección de errores)	-	-
	30604	Reserva de Capital	-	-
	30605	Reserva por Donaciones	-	-
	30606	Reserva por Valuación	-	-

RESTAMPAJOS S.A.
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

30607	Superávit por revaluación de inversiones	-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	-	-

40	307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	Dic-14	Dic-15
----	-----	---------------------------------	--------	--------

	DETALLE	VALOR 2014	VALOR 2015
30701	Ganancia neta del Periodo	-	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	-

41	41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	Dic-14	Dic-15
----	----	---	--------	--------

	DETALLE	VALOR 2014	VALOR 2015
4101	Ventas	-	-
4102	Prestación de Servicios	-	-
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	(-) Otros Rebaja Comerciales	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-	-

42	42	OTROS INGRESOS	Dic-14	Dic-15
----	----	-----------------------	--------	--------

	DETALLE	VALOR 2014	VALOR 2015
4301	Dividendos	-	-
4302	Intereses Financieros	-	-
4303	Ganancias en Inversiones	-	-
4304	Valoración de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	-	-
4305	Otros Rentas	-	-
42	TOTAL OTROS INGRESOS	-	-

Nota:

43	51	COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION	Dic-14	Dic-15
----	----	--------------------------------------	--------	--------

	DETALLE	VALOR 2014	VALOR 2015
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	-	-
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	-	-
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	-	-
510108	(-) Inventario final de materia prima	-	-
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	-	-
510110	(-) Inventario final de productos en proceso	-	-
510111	(+) Inventario inicial productos terminados	-	-
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	Detenimiento de propiedad planta y equipo	-	-
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	-	-

44	5201	GASTOS DE VENTA	Dic-14	Dic-15
----	------	------------------------	--------	--------

	DETALLE	VALOR 2014	VALOR 2015
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	-
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-	-
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	-	-
520104	Gasto planes de beneficios a empleados	-	-
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	-
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-	-
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
520108	Mantenimiento y reparaciones	-	-
520109	Arrendamiento operativo	-	-
520110	Comisiones	-	-
520111	Promoción y publicidad	-	-
520112	Combustibles	-	-

RESTAMPRO S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

520113	Lubricantes		
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520115	Transporte		
520116	Gastos de gestión (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)		
520117	Gastos de viaje		
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520121	Depreciaciones:		
52012101	Propiedades, planta y equipo		
52012102	Propiedades de inversión		
520122	Amortizaciones:		
52012201	Intangibles		
52012202	Otros activos		
520123	Gasto de deterioro:		
52012301	Propiedades, planta y equipo		
52012302	Otros activos		
520124	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52012401	Mano de obra		
52012402	Materiales		
52012403	Costos de producción		
520125	Gasto por reestructuración		
520126	Valor neto de realización de inventarios		
520128	Otros gastos		
	Subtotal Gastos de Venta	-	-

45

5202 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Dic-14

Dic-15

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	VALOR 2014	VALOR 2015
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones		
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		
520210	Comisiones		
520212	Combustibles		
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520215	Transporte		
520216	Gastos de gestión (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)		
520217	Gastos de viaje		
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		
52022102	Propiedades de inversión		
520222	Amortizaciones:		
52022201	Intangibles		
52022202	Otros activos		
520223	Gasto de deterioro:		
52022301	Propiedades, planta y equipo		
52022302	Inventarios		
52022303	Instrumentos Financieros		
52022304	Intangibles		
52022305	Cuentas Por Cobrar (Provisión Cuentas Incobrables)		
52022306	Otros activos		
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		
	Subtotal Gastos de Administración	-	-
	Total Gastos de Venta y Administrativos	-	-

46

5203 GASTOS FINANCIEROS

Dic-14

Dic-15

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	VALOR 2014	VALOR 2015
520301	Intereses		
520302	Comisiones		
520303	Gasto de Financiamiento de Activos		
520304	Diferencia de Cambio		
520305	Otros Gastos Financieros		
5203	Total Gastos Financieros	-	-

47

5204 OTROS GASTOS

Dic-14

Dic-15

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	VALOR 2014	VALOR 2015
520401	Pérdida en inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras		
520402	Otros Gastos		
	TOTAL OTROS GASTOS	-	-

NOTA: En este ejemplo para efectos de la Preparación del Estado de Flujos de Efectivo, en los US\$5,500.00 incluye US\$ 500.00 de pérdida en venta de Propiedad Planta y Equipo

6/2

Código	Calificación	Detalle	2014	2015
80	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	-	-
81	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-	-
	804	(-) 100% Dividendos Eventos	-	-
	805	(-) 100% Otras Rentas Eventos	-	-
	806	(-) 100% Otras Rentas Eventos 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 eventos	-	-
	810	(+) Participación a Trabajadores Attribuidos a ingresos eventos	-	-
	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	-	-
		(+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R. único	-	-
	818		-	-
82	819	Ganancia (Pérdida) antes de impuestos (Utilidad Gravable) —>	-	-
83	820	Impuesto a la Renta Causado (22%) (22%)	-	-
		GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO	-	-
84		DIFERIDO	-	-