

6 10101 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO dic-15 dic-16

	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 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	800.00	800.00

7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS dic-15 dic-16

	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses		
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses		
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas		
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas		
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	-	-

7 1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES dic-15 dic-16

1010209	Provisión Cuentas incobrables		
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-	-

8 10103 INVENTARIOS dic-15 dic-16

510102	1010301	Inventario de Materia Prima		
510110	1010302	Inventario de Productos en Proceso		
	1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción		
	1010305	Inv. de productos terminados y mercadería en almacén, vendida por la Comp. S.A.		
510104	1010306	Inv. de producto terminado y mercadería en almacén comprados a terceros		
	1010307	Mercaderías en Tránsito	-	-
	1010308	Obras en construcción	-	-
	1010309	Obras terminadas	-	-
	1010310	Materiales o bienes para la construcción	-	-
	1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	-	-
	1010312	Otros inventarios	-	-
	10103	TOTAL INVENTARIOS	-	-

8 1010313 PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS dic-15 dic-16

1010313	(a) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	-	-
	TOTAL PROVISIÓN POR VNR	-	-

9 10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS dic-15 dic-16

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

10 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES dic-15 dic-16

	1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)		
	1010502	Retenciones del impuesto a la Renta del Ejercicio		
	1010502	Crédito Tributario a favor (Castilero 869)		
	1010503	Anticipo de impuesto a la Renta / crédito tributario		
	10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-	-

CONSTRUCCIONES EN PROCESO dic-15 dic-16

10107	Construcciones en Proceso	-	-
10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-

11 10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES dic-15 dic-16

	10108	Otros Activos Corrientes	-	-
	10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-

12	10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	dic-15	dic-16
	1020101	Terrenos	-	-
	1020102	Edificios	-	-
	1020103	Construcción en Curso	-	-
	1020104	Instalaciones	-	-
	1020105	Muebles y Enseres	-	-
	1020106	Máquinas y Equipos	-	-
	1020108	Equipos de Computación	-	-
	1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	-	-
	1020110	Otros propiedades, planta y equipo	-	-
	1020111	Reservados 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 INVERSION	dic-15	dic-16
	1020201	Terrenos	-	-
	1020202	Edificios	-	-
	1020203	(-) Depreciación Acumulada	-	-
	1020204	(-) Deterioro Acumulado	-	-
	10202	Total Propiedad de Inversión	-	-
14	10204	ACTIVOS INTANGIBLES	dic-15	dic-16
	1020401	Plusvalía	-	-
	1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	-	-
	1020403	Activos de Exploración y Explotación	-	-
	1020406	Otros Activos Intangibles(Sistema informático)	-	-
	10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	-	-
14	10204	ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO	dic-15	dic-16
	1020404	(-) Amortización acumulada de activos Intangibles	-	-
	1020405	(-) Deterioro acumulada de activos intangibles	-	-
	10204	TOTAL AMORTIZACIÓN Y DETERIORO	-	-
15	10205	ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	dic-15	dic-16
	1020501	Diferencias temporales-Gasto no deducible temporal-\$17,000,00	-	-
	1020502	Diferencia temporal- Valor neta de realización de inventarios\$6,497,28	-	-
	10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0.00	0.00
16	10206	ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	dic-15	dic-16
	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-15	dic-16
	2010301	Proveedores Locales	-	-
	2010302	Proveedores del Exterior	-	-
	20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	-
18	20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	dic-15	dic-16
		Sobregiros Bancarios	-	-
		Sobregiros Bancarios: Banco internacional	-	-
	2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	-
LOCALES				
	2010401	Obligaciones Bancos locales Banco Pichincha (1) Banco del Pacifico(2)	-	-

RESTAMIRJOS 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	Obligaciones Bancos del Exterior Banco UBS		-
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	-	-

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

19 20105 **PROVISIONES** dic-15 dic-16

2010501	Provisiones locales		
2010502	Provisiones del exterior		
20105	TOTAL PROVISIONES	0.00	0.00

20 20107 **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES** dic-15 dic-18

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	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio		-
2010705	Dividendos por pagar		-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-	-

21 20108 **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS** dic-15 dic-18

20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas		
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-	-

22 20109 **OTROS PASIVOS FINANCIEROS** dic-15 dic-18

20109	Otros Pasivos Financieros		
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-	-

23 20110 **ANTICIPO DE CLIENTES** dic-15 dic-18

20110	Anticipo de Clientes		
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-	-

24 20112 **PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS** dic-15 dic-16

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-15 dic-18

20113	Otras cuentas por pagar		
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	-

PASIVO NO CORRIENTE

28 20201 **PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO** dic-15 dic-16

20201	Pasivos por Contratos	-	-
20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

27 20202 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR** dic-15 dic-16

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-15 dic-16

Locales

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

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

	2020302	Obligaciones Bancos del Exterior Banco UBS **		
	20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-	-
	20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	-
29	20204	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	dic-16	dic-18
	LOCALES			
	2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales		-
	2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior		-
	2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	-	-
30	20206	ANTICIPO DE CLIENTES	dic-15	dic-18
		Anticipo de Clientes	-	-
	20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	-
31	20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)	dic-15	dic-16
	2020701	Provisión Jubilación Patronal		
	2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados (desahucio)		
	20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-
32	20208	OTRAS PROVISIONES	dic-15	dic-18
	20208	Otras Provisiones	-	-
	20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	-
33	20209	PASIVO DIFERIDO	dic-15	dic-16
	2020901	Ingresos Diferidos		
	20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-
34	20210	OTROS PASIVOS CORRIENTES	dic-15	dic-16
	20210	Otros Pasivos		
	20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	-
35	301	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	dic-15	dic-18
	<i>En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública</i>			
	30101	Capital Suscrito o asignado Socio (Sra. Alarcón Cabanilla Carmen Elena) Socio (Sra. Kemekin Wivmond Ursula Ruth) Socio	400.00 400.00	400.00 400.00
	301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800.00	800.00
36	302	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	dic-15	dic-18
		Aportes futuras capitalizaciones		
	302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-
37	RESERVAS		dic-15	dic-16
	30401	Reserva Legal		
	30402	Reserva Facultativa y Estatutaria		
	304	TOTAL RESERVAS	-	-
38	OTROS RESULTADOS INTEGRALES		dic-15	dic-16
	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-15	dic-16
	30601	Ganancias acumuladas		
	30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	-
	30603	Resultados acumulados por adopción NIIF Ajuste a los inventarios (Corrección de errores)	-	-
	30604	Reserva de Capital	-	-
	30605	Reserva por Donaciones	-	-
	30606	Reserva por Valuación	-	-

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

	30807	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
	306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	-	-
40	307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	dic-15	dic-16
	30701	Ganancia neta del Periodo	-	-
	30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
	307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	-
41	41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	dic-15	dic-16
	4101	Ventas	-	-
	4102	Prestación de Servicios	-	-
	4103	Contratos de Construcción	-	-
	4104	Subvenciones del Gobierno	-	-
	4105	Regalías	-	-
	41001	Intereses Generados por Ventas a Crédito	-	-
	41002	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	-	-
42	43	OTROS INGRESOS	dic-15	dic-16
	4301	Dividendos	-	-
	4302	Intereses Financieros	-	-
	4303	Ganancias en Inversiones	-	-
	4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	-	-
	4305	Otras Rentas	-	-
	43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	-

Nota:

43	51	COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION	dic-15	dic-16
	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	-	-
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	Detenora 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 PRODUCCION Y VENTAS	-	-
44	5201	GASTOS DE VENTA	dic-15	dic-16
	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 e empleados	-	-
	520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	-
	520106	R remuneraciones a otras trabajadores autónomos	-	-
	520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
	520108	Mantenimiento y reparaciones	-	-
	520109	Arrendamiento operativo	-	-
	520110	Comisiones	-	-
	520111	Promoción y publicidad	-	-
	520112	Combustibles	-	-

RESTAMIRJOS 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 e 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	
	Propiedades de inversión	
520122	Amortizaciones:	
52012201	Intangibles	
52012202	Otros activos	
520123	Gasto deterioro:	
52012301	Propiedades, planta y equipo	
52012308	Otros activos	
520124	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:	
52012401	Mano de obra	
52012402	Materiales	
52012403	Costos de producción	
520128	Gasto por reestructuración	
520128	Valor neto de realización de inventarios	
520128	Otros gastos	
	Subtotal Gastos de Venta	

45 5202 **GASTOS DE ADMINISTRACION** dic-15 dic-16

520201	Sueltos, 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 e 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 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-15 dic-16

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-15 dic-16

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\$ 500,00 incluye US\$ 500,00 de pérdida en venta de Propiedad Planta y Equipo

60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	-	-
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-	-
	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 Extenor	-	-
	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 neta 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	-	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) —>	-	-
63	839	Impuesto a la Renta Causado (2.3%) (22%)	-	-
		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	-	-
64			-	-