

*Inmobiliaria Santa Bárbara
Insabar S. A.*

2015

REPORTE FINANCIERO

INCLUYE: Estados Financieros y Notas a los Estados
Financieros

INDICE

ESTADOS FINANCIEROS	4
Estado de Situación Financiera	4
Estado de Resultados Integrales	5
Estado de Cambios en el Patrimonio	6
Estado de Flujo de efectivo	7
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	8
1. Información General	8
2. Bases de la Presentación	8
3. Políticas Contables Significativas	8
3.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	8
3.2 Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales.....	8
3.3 Inventario.....	8
3.4 Propiedades, Planta y Equipo.....	8
3.4.1 Método de Depreciación y Vida Útil.....	8
3.5 Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	9
3.6 Impuestos.....	9
3.7 Beneficios a los Empleados	9
3.8 Reconocimiento de Ingresos	9
3.9 Reconocimiento de Costos y Gastos.....	9
4 Estimaciones y Juicios Contables	9
DESGLOSE DE LOS RUBROS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	10
5 Efectivo Y Equivalentes de Efectivo.....	10
6 Cuentas y Documentos Por Cobrar Corrientes	10
7 Activos Por Impuestos Corrientes.....	10
8 Activos No Corrientes Mantenidos Para la Venta.....	10
9 Propiedades, Planta y Equipo	11
10 Otros Activos No Corrientes.....	11
11 Cuentas y Documentos por Pagar	11
12 Otras Obligaciones Corrientes	12

13	Otros Pasivos Corrientes.....	12
14	Otros Pasivos No Corrientes	12
15	Cuentas Por Pagar Diversas Relacionadas	13
16	Capital.....	13
17	Reservas.....	13
18	Resultados Acumulados.....	13
19	Ingresos.....	13
20	Otros Ingresos No Grabables	14
21	Costo de Venta	14
22	Gastos por Beneficios a los Empleados	14
23	Gastos por Depreciaciones	14
24	Gastos por Mantenimientos y Reparaciones.....	15
25	Gastos por Impuestos, Contribuciones y Otros	15
26	Gastos por Servicios Públicos.....	15
27	Otros Gastos.....	15
28	Conciliación Tributaria	16
29	Garantías.....	17
30	Precios de transferencia	17
31	Partes relacionadas	17
32	Eventos subsecuentes	17

ESTADOS FINANCIEROS

Estado de Situación Financiera

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014

	2014	2015
ACTIVO		
Activo Corriente		
Efectivo y equivalentes del efectivo	1,210.86	5,237.67
Cuentas y Documentos por Cobrar Corrientes	13,386.08	9,959.89
Activos por Impuestos Corrientes		
Anticipo Impuesto a la Renta	7,411.44	4,898.12
Activos No Corrientes Mantenidos Para la Venta		
Departamentos Condominio Santa Bárbara	573,860.06	573,860.06
Total Activo Corriente	595,868.44	593,955.74
Activo No Corriente		
Propiedad, Planta y Equipo (neto)		
Muebles y Enseres	1,391.25	1,113.00
Maquinaria y Equipo	597.86	253.13
Instalaciones	805.28	0.00
Otros Activos No Corrientes		
Cuenta por Cobrar Largo Plazo - Zurigo S.A. (Dep. Playama)	90,000.00	90,000.00
Cuenta por Cobrar Largo Plazo - Accionista George Kury	521,278.21	0.00
Total Activo No Corriente	614,072.60	91,366.13
TOTAL ACTIVO	1,209,941.04	685,321.87
PASIVO		
Pasivo Corriente		
Cuentas y Documentos por pagar		
Proveedores Locales	28,751.27	0.00
Obligaciones con la Administración Tributaria	296.38	3,951.94
Obligaciones con M.I. Municipio	0.00	7,852.78
Pasivo Corriente por beneficios a empleados		
Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio	0.00	0.00
Obligaciones con el IESS	34.93	107.29
Otros por Beneficios a Los Empleados	1,258.98	989.99
Otros Pasivos Corrientes	12.00	0.00
Total Pasivo Corriente	30,353.56	12,902.00
Pasivo No Corriente		
Otros Pasivos No Corrientes		
Dep. en Garantía de clientes	5,816.00	880.00
Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas		
Accionista - G. Kury	0.00	94,789.94
Total Pasivo No corriente	5,816.00	95,669.94
TOTAL PASIVO	36,169.56	108,571.94
PATRIMONIO		
Capital Suscrito o Asignado	800.00	800.00
Reserva Legal	800.00	800.00
Reserva Facultativa y Estatutaria	1,107.38	1,107.38
Resultados Acumulados		
Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF	1,170,975.68	573,860.06
Utilidades Acumuladas	2,576.19	2,576.19
(-) Peridas Acumuladas	0.00	(2,487.77)
Resultado del Ejercicio		
Resultado del Periodo	(2,487.77)	94.07
TOTAL PATRIMONIO	1,173,771.48	576,749.93
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,209,941.04	685,321.87

Estado de Resultados Integrales

Por los años terminados al 31 de diciembre del 2015 y 2014

	2014	2015
INGRESOS		
<i>Ventas de Servicios</i>	29,474.49	44,098.04
Total Ingresos	29,474.49	44,098.04
(-) COSTO DE VENTAS		
	0.00	0.00
Utilidad Bruta	29,474.49	44,098.04
Otros Ingresos	1,592.16	950.86
GASTOS		
<i>Beneficios a los Empleados</i>		
<i>Sueldos Salarios y Demás Remuneraciones</i>	4,240.72	4,348.96
<i>Beneficios Sociales</i>	854.54	889.93
<i>Aportes a la Seguridad social</i>	821.81	890.09
<i>Honorarios Profesionales y Dietas</i>	3,584.72	1,396.49
<i>Depreciación No Acelerada</i>	622.98	622.98
<i>Mantenimiento y Reparaciones</i>	6,392.51	9,183.65
<i>Impuestos Contribuciones y Otros</i>	5,175.14	19,733.46
<i>Servicios Públicos</i>	2,339.40	1,746.88
<i>Otros Gastos</i>	9,522.60	6,142.39
TOTAL GASTOS	33,554.42	44,954.83
Utilidad Antes de Partic. Trab. E Imp. A La Renta	(2,487.77)	94.07
<i>(-) 15% Participación a Trabajadores</i>	0.00	(14.11)
<i>(-) Impuesto a la Renta</i>	0.00	(17.59)
UTILIDAD NETA	(2,487.77)	62.37

Estado de Cambios en el Patrimonio
Al 31 de diciembre del 2015

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO											TOTAL PATRIMONIO
	CAPITAL SOCIAL		RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS				RESULTADOS DEL PERÍODO		PÉRDIDA NETA DEL PERÍODO (-)	
	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA Y RESERVA	GANANCIAS ACUMULADAS	PÉRDIDAS ACUMULADAS (-)	RESERVAS ACUMULADAS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ	RESERVA DE CAPITAL	GANANCIAS NETAS DEL PERÍODO					
301	30401	30402	30601	30602	30603	30701	30702					
800.00	800.00	1,107.38	2,576.19	(2,487.77)	573,860.06	94.07	-	-	-	-	-	576,749.93
800.00	800.00	1,107.38	2,576.19	-	573,860.06	-	-	-	-	(2,487.77)	-	576,655.86
800.00	800.00	1,107.38	2,576.19	-	1,170,975.68	-	-	-	-	(2,487.77)	-	1,173,771.48
					(597,115.62)							(597,115.62)
CORRECCION DE ERRORES:												
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:				(2,487.77)		94.07	2,487.77					94.07
Aumento (disminución) de capital social												-
Dividendos												-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales												-
Otros cambios (de tallar)				(2,487.77)							2,487.77	-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)						94.07						94.07

Bo

Estado de Flujo de efectivo
Al 31 de diciembre del 2015

	<i>Saldos Balance (En USD\$)</i>
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	4,026.81
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
	47,524.23
<i>Clases de cobros por actividades de operación</i>	<i>47,524.23</i>
<i>Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios</i>	<i>47,524.23</i>
<i>Clases de pagos por actividades de operación</i>	<i>(43,497.42)</i>
<i>Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios</i>	<i>(38,465.72)</i>
<i>Pagos a y por cuenta de los empleados</i>	<i>(5,031.70)</i>
<i>Otras entradas (salidas) de efectivo</i>	<i>-</i>
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
	-
<i>Adquisiciones de propiedades, planta y equipo</i>	<i>-</i>
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
	-
<i>Otras entradas (salidas) de efectivo</i>	<i>-</i>
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	
	-
<i>Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo</i>	<i>-</i>
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	4,026.81
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	1,210.86
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	5,237.67

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2015

1. Información General.

Fue constituida con las leyes de la República del Ecuador el 19 de agosto de 1.967, en Guayaquil e inscrita la Resolución No. 77-375, en folios 15.833 a 15.836, número 3.446 del Registro Mercantil, anotada bajo el número 19.582 del Repertorio.- Guayaquil, Julio 13 de mil novecientos setenta y siete.- del Registro Mercantil. Su objetivo principal es el Alquiler y Venta de Bienes Inmuebles. Su domicilio y actividad económica principal es realizada en el cantón Guayaquil, provincia del Guayas Su número de RUC es 0990333572001.

2. Bases de la Presentación

Los estados financieros y sus adjuntos son responsabilidad de la administración de la compañía y han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (en adelante NIIF para PYMES), emitidas por la International Accounting Standards Board (en adelante IASB) vigentes al 31 de diciembre de 2015.

Los presentes Estados Financieros han sido preparados en base al costo histórico y se presentan en Dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda principal de curso legal en Ecuador

3. Políticas Contables Significativas

A continuación, se describen las Principales Políticas Contables:

3.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Efectivo y Equivalentes al Efectivo. - Incluye activos financieros líquidos y depósitos que se puedan efectivizar a corto plazo.

3.2 Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales

Se contabilizan inicialmente a su valor razonable, menos la provisión de pérdidas por realización, en caso de que exista evidencia objetiva de la incobrabilidad de los importes que se mantienen pendientes de recaudación. Se clasifican como corrientes a excepción de aquellas cuya realización se haya pactado a un plazo mayor a doce meses contados a partir de la fecha de los presentes Estados Financieros.

3.3 Inventario

Los Inventarios se deben valorar al costo promedio de adquisición, que es menor a su costo de realización.

3.4 Propiedades, Planta y Equipo

Se registran al 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 administración, menos la depreciación acumulada de dichos activos.

3.4.1 Método de Depreciación y Vida Útil

El costo de Propiedad, Planta y Equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta, en función de la vida útil estimada y su valor residual. A continuación, se presentan las principales partidas de propiedad, planta y equipo y las vidas útiles utilizadas en el cálculo de depreciación:

ITEM	VIDA UTIL (EN AÑOS)
MUEBLES Y ENSERES	10
EQUIPO DE COMPUTACION	3
OTRAS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	10

3.5 Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Corresponden a obligaciones registradas a su valor razonable y se clasifican como pasivo corriente a excepción de aquellas que serán canceladas en un plazo mayor a 12 meses contados a partir de la fecha de los presentes estados financieros.

3.6 Impuestos

El gasto por impuesto a la Renta representa la suma del impuesto a la Renta por pagar corriente y el Impuesto Diferido:

- Impuesto corriente. - Se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año, La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles. El pasivo de la compañía por concepto de impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada periodo.
- Impuesto Diferido. - Se reconoce sobre las diferencias temporales entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los Estados Financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias fiscales temporarias. Se reconocerá activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

3.7 Beneficios a los Empleados

- Sueldos, Salarios y contribuciones a la Seguridad Social. - Corresponden a Beneficios que se reconocerán como gastos y serán cancelados a los empleados a corto plazo en retribución a los servicios recibidos.
- Participación de Trabajadores. - En concordancia con las disposiciones legales vigentes a la fecha de los presentes Estados Financieros, la Compañía reconoce un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores que se calcula en la tasa del 15% sobre las utilidades contables

3.8 Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la compañía puede otorgar.

3.9 Reconocimiento de Costos y Gastos

Se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

4 Estimaciones y Juicios Contables

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los Estados

Financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

DESGLOSE DE LOS RUBROS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

5 Efectivo Y Equivalentes de Efectivo

Se refiere al siguiente detalle:

	dic-14	dic-15
DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Caja	9.83	28.50
Banco Internacional Cta. Cte. # 1700605497	1,201.03	5,209.17
TOTAL	1,210.86	5,237.67

Al 31 de diciembre de 2015 el saldo de efectivo en caja y bancos es libre de disponibilidad.

6 Cuentas y Documentos Por Cobrar Corrientes

Se refiere al siguiente detalle:

	dic-14	dic-15
DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Cuentas por Cobrar Corrientes No Relacionadas		
De actividades ordinarias que no generan intereses	4,203.02	10,476.79
(-) Provisión Para Cuentas Incobrables	(516.90)	(516.90)
Valores por Liquidar	6,949.96	0.00
Cuentas Por Cobrar Corrientes Relacionadas		
Accionista George Kury	2,750.00	0.00
TOTAL	13,386.08	9,959.89

7 Activos Por Impuestos Corrientes

Se refiere al siguiente detalle:

	dic-14	dic-15
DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Crédito Tributario ISD	0.00	0.00
Crédito Tributario IVA	0.00	0.00
Crédito Tributario Impuesto a la Renta	7,411.44	4,898.12
TOTAL	7,411.44	4,898.12

8 Activos No Corrientes Mantenidos Para la Venta

Se refiere al siguiente detalle:

	dic-14	dic-15
DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Edif. Sta. Bárbara Dep. # 5	79,162.63	79,162.63
Edif. Sta. Bárbara Dep. # 6	69,038.86	69,038.86
Edif. Sta. Bárbara Dep. # 7	72,575.61	72,575.61
Edif. Sta. Bárbara Dep. # 8	75,639.03	75,639.03
Edif. Sta. Bárbara Dep. Pent House	277,443.93	277,443.93
TOTAL	573,860.06	573,860.06

9 Propiedades, Planta y Equipo

Se refiere al siguiente detalle:

	dic-14	dic-15
DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Instalaciones	805.28	0.00
Muebles y Enseres	2,782.50	2,782.50
Máquinas y Equipos	3,447.32	3,447.32
(-) Depreciacion Acumulada de Activo Fijo	(4,240.71)	(4,863.69)
TOTAL	2,794.39	1,366.13

10 Otros Activos No Corrientes

Se refiere al siguiente detalle:

	dic-14	dic-15
DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Otros Activos No Corrientes		
Cuenta por Cobrar Largo Plazo - Zurigo S.A. (Dep. Playamar)	90,000.00	90,000.00
Cuenta por Cobrar Largo Plazo - Accionista George Kury	521,278.21	0.00
TOTAL	611,278.21	90,000.00

11 Cuentas y Documentos por Pagar

DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Comerciales No Relacionadas		
Cuentas por Pagar Proveedores Locales	28,751.27	0.00
Cuentas por Pagar Proveedores del Exterior	0.00	0.00
Obligaciones con La Administración Tributaria		
Ret. En la Fuente IR por Pagar	4.61	91.79
Ret. IVA por Pagar	291.71	336.68
Anticipo IR (Convenio de Pago periodo 2015)	0.00	3,523.47
Obligaciones con el M.I. Municipio de Guayaquil		
1.5 X Mil (Convenio 2012-2013-2014-2015)	0.00	7,852.78
TOTAL	29,047.59	11,804.72

12 Otras Obligaciones Corrientes

Se refiere al siguiente detalle:

	dic-14	dic-15
DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
<i>Pasivos Corrientes por Beneficios a los Empleados</i>		
<i>Participación a Trabajadores por Pagar del Ejercicio</i>	0.00	0.00
<i>Obligaciones con el IESS</i>		
<i>Aporte Individual</i>	34.93	33.87
<i>Aporte Patronal</i>	0.00	43.55
<i>Fondo de Reserva</i>	0.00	29.87
<i>Otros Pasivos Corrientes Por Beneficios a Empleados</i>		
<i>Nomina por pagar</i>	152.21	0.00
<i>Participación del Ejercicio</i>	0.00	0.00
<i>Decimo Tercero</i>	28.33	29.87
<i>Decimo Cuarto</i>	284.09	295.00
<i>Vacaciones por Pagar</i>	129.23	0.00
<i>Otros - Participaciones Pendientes de Pago</i>	665.12	665.12
TOTAL	1,293.91	1,097.28

13 Otros Pasivos Corrientes

Se refiere al siguiente detalle:

	dic-14	dic-15
DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
<i>Otros Pasivos Corrientes</i>		
<i>Provisión Serv. Básicos - Teléfono</i>	12.00	0.00
TOTAL	12.00	0.00

14 Otros Pasivos No Corrientes

Se refiere al siguiente detalle:

	dic-14	dic-15
DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
<i>Depósito en Garantía Departamentos</i>		
<i>Dep. en Grtía Zhengquan Zhuang - Almacén</i>	1,568.00	0.00
<i>Dep. en Grtía Zhiwei Zeng Jun</i>	800.00	0.00
<i>Dep. en Grtía Chagerben José</i>	360.00	0.00
<i>Dep. en Grtía Astudillo Wilson</i>	880.00	880.00
<i>Dep. en Grtía Pineda Martinez Lina</i>	880.00	0.00
<i>Dep. en Grtía Terán Sanchez Carlos</i>	880.00	0.00
<i>Dep. en Grtía Constantine José María</i>	448.00	0.00
TOTAL	5,816.00	880.00

15 Cuentas Por Pagar Diversas Relacionadas

Se refiere al siguiente detalle:

	dic-14	dic-15
DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Cuentas Por Pagar Accionistas		
George Kury Assaf	0.00	94,789.94
TOTAL	0.00	94,789.94

16 Capital

Se refiere al siguiente detalle:

	dic-14	dic-15
DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
AssafNader Nadia	0.20	0.20
Kury Assaf George	799.60	799.80
Kury Assaf Nabil	0.20	0.00
TOTAL	800.00	800.00

17 Reservas

Se refiere al siguiente detalle:

	dic-14	dic-15
DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Reserva Legal	800.00	800.00
Reserva Facultativa	1,107.38	1,107.38
TOTAL	1,907.38	1,907.38

18 Resultados Acumulados

Se refiere al siguiente detalle:

	dic-14	dic-15
DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Utilidades de Ejercicios Anteriores	2,576.19	2,576.19
(-) Pérdidas de Ejercicios Anteriores	-	(2,487.77)
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	(2,487.77)	94.07
Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF	1,170,975.68	573,860.06
TOTAL	1,171,064.10	574,042.55

19 Ingresos

Se refiere al siguiente detalle:

	dic-14	dic-15
DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
Servicios tarifa 0%	29,474.49	44,098.04
TOTAL	29,474.49	44,098.04

20 Otros Ingresos No Grabables

Se refiere al siguiente detalle:

	dic-14	dic-15
DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Otros Ingresos no objeto de Impuesto a la Renta		
Ajustes contables	1,592.16	950.86
TOTAL	1,592.16	950.86

21 Costo de Venta

DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
PRODUCTOS VENDIDOS		
(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	0.00	0.00
(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la Compañía	0.00	0.00
(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	0.00	0.00
(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

22 Gastos por Beneficios a los Empleados

Se refiere al siguiente detalle:

	dic-14	dic-15
DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
<i>Sueldos, Salarios y demás remuneraciones</i>		
Sueldos y Salarios	4,125.90	4,301.16
Horas Extra	114.82	47.80
<i>Beneficios sociales e indemnizaciones</i>		
Decimo Tercer Sueldo	341.89	362.06
Décimo Cuarto Sueldo	340.75	354.00
Vacaciones	171.90	174.03
<i>Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)</i>		
Aporte Patronal	506.86	527.87
Fondo de Reserva	314.95	362.06
<i>Honorarios, profesionales y dietas</i>		
Auditoria Externa	1,300.00	1,000.00
Servicios Contables	1,111.12	0.00
Servicios Profesionales Varios	1,173.60	396.49
TOTAL	9,501.79	7,525.47

23 Gastos por Depreciaciones

Se refiere al siguiente detalle:

	dic-14	dic-15
DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Depreciaciones:		
Propiedades, planta y equipo	622.98	622.98
TOTAL	622.98	622.98

24 Gastos por Mantenimientos y Reparaciones

Se refiere al siguiente detalle:

	dic-14	dic-15
DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Mantenimientos y Reparaciones		
Mantenimiento de Instalaciones	6,392.51	9,078.65
Recarga de Extintores	0.00	105.00
TOTAL	6,392.51	9,183.65

25 Gastos por Impuestos, Contribuciones y Otros

Se refiere al siguiente detalle:

	dic-14	dic-15
DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Impuestos, Contribuciones y Otros		
M I Municipio de Guayaquil	2,335.83	10,118.58
IVA que se carga al gasto	1,276.41	625.04
Superintendencia de Compañías	1,002.72	0.00
Benemerito Cuerpo de Bomberos	39.00	40.00
Otros Impuestos y Contribuciones	461.18	0.00
Gestiones, Tramites, Diligencias	60.00	1,298.40
Gastos Legales	0.00	240.00
Impuesto Diferido Antic. IR	0.00	7,411.44
TOTAL	5,175.14	19,733.46

26 Gastos por Servicios Públicos

Se refiere al siguiente detalle:

	dic-14	dic-15
DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Servicios Públicos		
Agua	959.26	572.62
Energía Electrica	1,233.11	1,004.92
Teléfono Convencional	147.03	169.34
TOTAL	2,339.40	1,746.88

27 Otros Gastos

Se refiere al siguiente detalle:

	dic-14	dic-15
DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Otros Gastos		
Utiles de Aseo y Limpieza	128.69	51.06
Guardiana	1,119.99	1,120.01
Cuota-Gastos Comunales	3,610.91	1,685.60
Blocks y preimpresos	84.80	116.00
Otros	4,578.21	3,169.72
TOTAL	9,522.60	6,142.39

28 Conciliación Tributaria

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

	dic-14	dic-15
DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	0.00	94.07
(-) 15% Participación a Trabajadores	0.00	(14.11)
(-)100% Dividendos Exentos	0.00	0.00
(-)100% Otras Rentas Exentas	0.00	0.00
(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	0.00	0.00
(+) Gastos no Deducibles Locales	0.00	0.00
(+) Gastos Cuentas Incobrables, que exceden el limite del 1%	0.00	0.00
(+) Depreciación que exceden al porcentaje del SRI	0.00	0.00
(+) Gasto Jubilación patronal empleados menos de 10 años	0.00	0.00
(+) Gasto Valor neto de realización inventarios	0.00	0.00
(+) Gastos no Deducibles del Exterior	0.00	0.00
(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	0.00	0.00
(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ngresos exentos	0.00	0.00
(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	0.00	0.00
(+)Deducciones por leyes Especiales	0.00	0.00
(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	0.00	0.00
(-) Ajuste por Precio de Transferencia	0.00	0.00
(-) Deducción por incremento neto de empleados	0.00	0.00
(-) Deducción por Discapacitados	0.00	0.00
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	0.00	79.96
Impuesto a la Renta Causado (22%)	0.00	(17.59)
Impuesto Diferido no registrado en el gasto	0.00	0.00
GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS	0.00	97.55
IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR		
Impuesto Causado	0.00	17.59
(Menos:)		
Anticipo del Impuesto a la Renta	0.00	4,898.12
Retenciones del Impuesto a la Renta	0.00	-
SALDO A FAVOR	0.00	4,915.71

29 Garantías

La compañía al 31 de diciembre del 2015 no ha entregado garantías de ninguna índole.

30 Precios de transferencia

De acuerdo a Resolución NAC-DGER2008-0464 del Servicio de Rentas Internas publicada en el Registro Oficial #324 de abril 25 del 2008, establece que los contribuyentes del impuesto a la renta que hayan efectuado operaciones con partes relacionadas domiciliadas en el exterior, dentro de un mismo período fiscal en un monto acumulado superior a \$3,000,000.00, deberán presentar al Servicio de Rentas Internas el anexo de precios de transferencia; y, si el monto es superior a los \$5,000,000.00 deberán presentar adicionalmente el informe integral de precios de transferencia. La compañía no requiere presentar dicho anexo.

31 Partes relacionadas

Al 31 de diciembre del 2015, no se presentan transacciones con compañías relacionadas.

32 Eventos subsecuentes

Entre el 1 de enero del 2016 y la fecha de elaboración del presente informe, no se produjeron eventos de carácter financieros o de otra índole, que en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos y que ameriten una mayor exposición.