

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2014

Compañía Anónima de Fomento y Desarrollo de Negocios

4.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle:

Código SIC	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Caja Chica	676.61	718.61
	Caja General	55,552.59	37,199.11
	Fondo para empleados	9.99	
	Subtotal Caja	56,179.60	37,448.05
	BANCOS LOCALES		
	Internacional - Cta. Cre. N° 170-966195		1,722.19
	Pichincha - Cta. Cre. N° 34219Y 1-04	816.83	3,828.20
	Pichincha - Cta. Cre. Ex Lloyd Bank	3,434.57	
	Internacional - Cta. Aho. N° 179671789		160.52
	Internacional - Cta. Aho. Programada	2,094.51	2,667.02
	Machala - Cta. Cre.	1,091.15	
	Solidario - Cta. Cre.	1,151.97	2,393.72
	Finara	5,099.99	5,660.00
	Bolivariano	119.29	
	Promedit	4,256.62	
	OTROS DISPONIBLES		
	Tarjetas de Crédito - Recaps	8,596.77	718.93
	Subtotal Bancos e Inversiones	26,291.77	16,605.40
1994	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	82,471.37	54,053.45

4.2 ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código SIC	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
1010207	De actividades ordinarias que no generan intereses	179,661.87	
	Múltiples Clientes	158,641.53	243,333.48
	Ch. protestado	9.99	9,831.08
	Factoring	21,011.29	2,587.62
1010705	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	9.99	132,531.01
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionados	12,472.63	49,232.11
1010205	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionados	49,232.44	14,883.21
1010205	Provisión Cuentas Incobrables	-6,695.79	-6,603.70
19192	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	414,424.16	416,055.20

4.3 INVENTARIOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código SIC	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010301	Inventario de Materia Prima	9.99	0.00
1010302	Inventario de Productos en Proceso	9.99	0.00
1010303	Iny. de suministros o materiales a ser consumidos en producción	9.99	0.00
1010304	Iny. de suministros o materiales a ser consumidos en la prestación	9.99	0.00
1010305	Iny. De prod. term. y mercadería en almacén-producidos por la Cía	9.99	0.00
1010306	Iny. De prod. term. y mercadería en almacén-comprados a terceros	795,026.86	539,916.99
1010307	Mercaderías en Tránsito	9.99	0.00
1010308	Obras en construcción	9.99	0.00
1010309	Obras terminadas	9.99	0.00
1010310	Materiales o bienes para la construcción	9.99	0.00
1010311	Iny. repuestos, herramientas y accesorios	9.99	0.00
1010312	Otros Inventarios	9.99	0.00
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas	-215,625.99	0.00
19192	TOTAL INVENTARIOS	579,411.77	539,916.99

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2015

Expresados en dólares de Estados Unidos de Norteamérica

4.1 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código SIC	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010401	Seguros pagados por anticipado	0.00	0.00
1010402	Arriendo pagado por anticipado	0.00	0.00
1010403	Anticipo a Proveedores	46,535.88	59,149.58
1010404	Otros anticipos entregados	0.00	0.00
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	46,535.88	59,149.58

4.5 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código SIC	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	510.28	0.00
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (C. Renta)	4,942.51	3,760.89
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta	6,364.96	14,922.65
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	11,817.75	20,683.54

4.6 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

Código SIC	DETALLE	dic-14	dic-15	
		VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
1020101	Terrenos	0.00	0.00	0.00
1020102	Edificios	734,893.38	-734,893.28	0.00
1020103	Construcción en Curso	0.00	0.00	0.00
1020104	Instalaciones	0.00	0.00	0.00
1020105	Muebles y Enseres	36,237.49	10,600.99	46,237.49
1020106	Máquinas y Equipos	61,258.83	28,643.81	93,002.64
1020107	Naves, Aeronaves	0.00	0.00	0.00
1020108	Equipo de Computación	18,352.51	2,231.89	20,584.45
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	33,267.86	0.00	33,267.86
1020110	Otros Propiedad y Equipo	0.00	0.00	0.00
1020111	Repuestos y Herramientas	0.00	0.00	0.00
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	889,710.10	-694,617.68	195,092.42
1020112	(-) Depreciación acumulada propiedades, planta y equipo	-257,022.91	115,920.21	-141,102.72
1020113	(-) Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo	0.00	0.00	0.00
10201	Total Depreciación Acumulada	-257,022.93	115,920.21	-141,102.72
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	632,687.17	-578,697.47	53,989.70

4.7 PROPIEDADES DE INVERSION

Se refiere al siguiente detalle:

Código SIC	DETALLE	dic-14	dic-15	
		VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
1020201	Terrenos	0.00	0.00	0.00
1020202	Edificios	94,671.66	100,929.88	195,601.54
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	94,671.66	100,929.88	195,601.54
1020212	(-) Depreciación acumulada propiedades de inversión	-14,233.34	-10,737.28	-24,970.62
1020213	(-) Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo	0.00	0.00	0.00
10202	Total Depreciación Acumulada	-14,233.34	-10,737.28	-24,970.62
10202	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	80,438.32	90,192.60	170,630.92

4.8 ACTIVOS INTANGIBLES

Se refiere al siguiente detalle:

Código SIC	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020401	Plusvalía	0.00	0.00
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	0.00	0.00
1020403	(-) Amortización acumulada de activo intangible	-15,600.00	-15,600.00
1020405	(-) Deterioro acumulado de activo intangible	0.00	0.00
1020406	Otros Activos Intangibles (Programas Informáticos)	15,600.00	15,600.00
1020406	Otros Activos Intangibles (Gastos pre operacionales netos)	0.00	0.00
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2014

Exposados en dólares y Estados Unidos de Norteamérica

4.12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código SIC	DETALLE	dic-14 VALOR US\$	dic-15 VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	51,432.47	20,748.97
2010302	Proveedores del Exterior	370,222.87	195,702.67
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	421,655.34	215,851.57

4.13 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código SIC	DETALLE	dic-14 VALOR US\$	dic-15 VALOR US\$
	Sobregiros Bancarios		
	Sobregiros Bancarios Varios Bancos	0.00	75,308.24
4.11 2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	0.00	75,308.24

LOCALES

Código SIC	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Internacional (Ohlg)	468,404.07	253,274.67
	Banco Machala		15,099.26
	Banco Procredit		21,149.64
	Unifina de Credito		21,150.15
4.15 2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	468,404.07	319,974.02

DEL EXTERIOR

Código SIC	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior		
	Banco URS	0.00	0.00
4.16 2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	0.00	-
20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	468,404.07	395,282.26

Detallar: Vencimiento, Tasa de Interés, Garantías Colaterales

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2015

Expresados en dólares de Estados Unidos de Norteamérica

4.17 PROVISIONES

Se refiere al siguiente detalle:

Código SIC	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010501	Provisiones locales	0.00	0.00
20105	TOTAL PROVISIONES	0.00	0.00

En esta cuenta se registrará:

Para cubrir obligaciones presentes como resultados de sucesos pasados, ante la posibilidad de que la empresa, a futuro, tenga que desprenderse de recursos.

4.18 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código SIC	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	92,130.69	1,131.75
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	79,714.07	7,806.13
2010703	Obligaciones con el FESS	35,052.16	8,151.38
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	15,890.22	8,582.30
2010706	Otras Cuentas por Pagar a Empleados	11,098.72	9,279.69
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	173,915.20	34,951.16

Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa.

4.19 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código SIC	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas (Accionistas)	0.00	0.00
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	0.00	0.00

Corresponden a obligaciones con entidades relacionadas que no provienen de operaciones comerciales, se reconocerán inicialmente por el costo de la transacción, posteriormente se medirá a su costo amortizado, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos los pagos realizados.

4.20 OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código SIC	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
20109	Otros pasivos Financieros	0.00	0.00
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	0.00	0.00

En esta cuenta se registran obligaciones financieras como comisiones a otros servicios que constituyen obligaciones actuales de la empresa por efectos de eventos pasados.

4.21 ANTICIPO DE CLIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código SIC	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
20110	Anticipo de Clientes	0.00	0.00
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	0.00	0.00

Se registrará todos los fondos recibidos anticipadamente por parte de los clientes, en las cuales se debe medir el costo del dinero en el tiempo (interés implícito) de generar dicho efecto.

4.22 PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Locales

Código SIC	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
2011201	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados	0.00	0.00
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	0.00	0.00

Incluye la porción corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post empleo o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal la empresa.

Notas a los Estados Financieros

A131 de Diciembre del 2015

Expresados en dólares de Estados Unidos de Norteamérica

4.23 OTROS PASIVOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-14	dic-15
Código SIC	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20113	Otras cuentas por pagar	-	-
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	-

PASIVO NO CORRIENTE

4.24 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-14	dic-15
Código SIC	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-	-
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	-

4.25 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Locales

		dic-14	dic-15
Código SIC	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020301	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Internacional*	282,980.92	253,274.67
	Banco Machala		15,099.26
	Banco Procredit		27,418.33
	Tarjetas de crédito		
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	282,980.92	295,792.26

*Detallar: Vencimiento, tasa de interés, Garantías Colaterales

4.26 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Del exterior

		dic-14	dic-15
Código SIC	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior		
	Banco CUS **	0.00	0.00
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	0.00	0.00

Código SIC	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	282,980.92	295,792.26
------------	---------------------------------------	------------	------------

*Detallar: Vencimiento, tasa de interés, Garantías Colaterales

**Porción no corriente de las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras, llevados al costo amortizado utilizando tasas efectivas

4.27 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Locales

		dic-14	dic-15
Código SIC	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020401	Cuentas relacionadas por pagar (Accionistas)	152,116.13	60,000.00
2020401	TOTAL CUENTAS RELACIONADAS LOCALES	152,116.13	60,000.00

Del Exterior

		dic-14	dic-15
Código SIC	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020402	Cuentas relacionadas por pagar	0.00	0.00
2020402	TOTAL CUENTAS RELACIONADAS EXTERIOR	0.00	0.00
20204	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	152,116.13	60,000.00

Corresponden a obligaciones con entidades relacionados que no provienen de operaciones comerciales, se reconocerán inicialmente por el costo de la transacción, posteriormente se medirán a su costo amortizado, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos los pagos realizados.

4.28 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)

		dic-14	dic-15
Código SIC	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$

2020701	Provisión Habitación Patronal	0.00	0.00
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados	0.00	0.00
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	0.00

Incluye la porción no corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post empleo o aquellos generados por beneficios portados durante la contratación del personal la empresa.

OTRAS PROVISIONES

Código SIC	DETALLE	dic-14 VALOR US\$	dic-15 VALOR US\$
20208	Otras Provisiones	-	-
20208	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

Se registrará el importe no corriente estimado para cubrir otras obligaciones presentes como resultados de sucesos pasados sobre la posibilidad de que la empresa tenga que desprenderse de recursos que involucren recursos económicos, cuando se pueda estimar fuertemente el valor.

4.29 PASIVO DIFERIDO

Se refiere al siguiente detalle

Código SIC	DETALLE	dic-14 VALOR US\$	dic-15 VALOR US\$
2020901	Ingresos Diferidos	0.00	0.00
2020902	Pasivo por Impuesto Diferido	-	0.00
2020902	TOTAL PASIVO DIFERIDO	0.00	0.00

Pasivo Diferido: Incluye pasivos diferidos que van a ser reconocidos en el tiempo como ingreso o como derecho de compensación tributaria.

Ingresos diferidos: Se registrará un importe específico por servicios subsiguientes que deben ser diferidos y reconocidos como ingreso de actividades ordinarias a lo largo del periodo durante el cual se ejecuta el servicio comprometido. El importe diferido es el que permite cubrir los costos esperados de los servicios a prestar según el acuerdo, junto con una porción razonable de beneficios por tales servicios.

4.30 OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle

Código SIC	DETALLE	dic-14 VALOR US\$	dic-15 VALOR US\$
20210	Otros pasivos no corrientes	-	-
20210	TOTAL OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	-	-

Se registrará el importe correspondiente a los depósitos en garantía entregado por los clientes.

Notas a los Estados Financieros

A Diciembre 2015

Expresados en dólares de Estados Unidos de Norteamérica.

4.31 CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

Código SIC	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital suscrito y asignado		
3010102	Roberto Nabel Katz Assaf	30,000.00	30,000.00
3010103	Jorge Enrique Katz Graña	30,000.00	30,000.00
30101	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	60,000.00	60,000.00

El capital Social de la empresa está constituido por 619,300 participaciones de \$ 1.00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

En esta cuenta se registra el monto del capital representado por acciones o participaciones en compañías nacionales, sean estas adóquinas, familiares o de otro o más tipos, independientemente del tipo de inversión, y será el que consta en la respectiva escritura pública inscrita en el Registro Mercantil.

4.32 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Se refiere al siguiente detalle:

Código SIC	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Aportes para futuras capitalizaciones	0.00	0.00
392	TOTAL APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	0.00	0.00

Comprende los aportes efectuados por los socios o accionistas para futuras capitalizaciones que tienen un acuerdo formal de capitalización a corto plazo, y que por lo tanto se clasifican como patrimonio.

4.33 RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código SIC	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
30401	Reserva Legal	11,355.60	11,355.60
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	45,501.85	45,501.85
304	TOTAL RESERVAS	56,857.45	56,857.45

La Ley de Compañías, requiere que por lo menos el 5% de su utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo, el 50% del capital suscrito y pagado.

RESERVA LEGAL: De conformidad con los artículos 109 y 267 de la Ley de Compañías, se reservará el 5% o el 10% de las utilidades líquidas anuales.

RESERVAS FACULTATIVAS, ESTATUTARIA: Se forma en cumplimiento del estatuto o por decisión voluntaria de los accionistas.

RESERVAS FACULTATIVAS, ESTATUTARIA: Se forma en cumplimiento del estatuto o por decisión voluntaria de los accionistas.

4.34 OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Se refiere al siguiente detalle:

Código SIC	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta		
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	68,507.65	68,507.65
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles		
30504	Giros Superávit por revaluación		
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	68,507.65	68,507.65

4.35 RESULTADOS ACUMULADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código SIC	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias acumuladas	214,589.38	185,923.17
	Menos Dividendos	0.00	0.00
	Menos transferencias a Reserva Legal	0.00	0.00
30603	Resultados acumulados por adopción NIF	193,262.60	195,262.60
30604	Reserva de capital	63,205.12	63,205.12
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	473,057.10	444,192.89

Resolución N. S.S.I.C./CPA/ERS.G.11-07 del 9 de Septiembre del 2011 Resolver los saldos acreedores de las cuentas Reserva de Capital, Revaluación por Donaciones, Reserva por Valuación y superávit por revaluación de Inversiones, deben ser transferidos al patrimonio a la cuenta "Resultados Acumulados", saldos que solo podrán ser capitalizados en la parte que excede al valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2015

Expresados en dólares de Estados Unidos de Norteamérica

4.36 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código SIC	DETALLE	dic-14 VALOR US\$	dic-15 VALOR US\$
4101	Ventas	2,411,261.10	1,124,305.69
4110	Descuento en ventas	-474,778.05	-165,153.41
4111	Devolución en Ventas	-65,138.93	-40,589.53
4102	Otros no operaciones	3,055.93	42,679.30
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1,874,403.05	961,242.05

4.37 OTROS INGRESOS

Es el siguiente detalle:

Código SIC	DETALLE	dic-14 VALOR US\$	dic-15 VALOR US\$
4301	Dividendos	435.46	0.00
4302	Intereses Financieros	6.74	0.00
4305	Otras Rentas	174,299.78	0.00
43	TOTAL OTROS INGRESOS	174,741.98	0.00

4.38 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

Se refiere al siguiente detalle:

Código SIC	DETALLE	dic-14 VALOR US\$	dic-15 VALOR US\$
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510101	(1) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	950,866.63	
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	261,663.61	
510103	(1) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	1,097,973.04	
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-732,036.86	
5101	MATERIALES UTILIZADOS	0.00	411,762.66
510105	(1) Inventario inicial de materias primas	0.00	0.00
510106	(+) Compras netas locales de materia prima	0.00	0.00
510107	(1) Importaciones de materia prima	0.00	0.00
510108	(-) Inventario final de materia prima	0.00	0.00
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	0.00	0.00
510110	(-) Inventario final de productos en proceso	0.00	0.00
510111	(+) Inventario inicial productos terminados	0.00	0.00
510112	(-) Inventario final de productos terminados	0.00	0.00
5102	(1) MANO DE OBRA DIRECTA	0.00	0.00
510201	Sueldos y Beneficios sociales	0.00	0.00
510202	Gastos planes de beneficios a empleados	0.00	0.00
5103	(-) MANO DE OBRA INDIRECTA	0.00	0.00
510301	Sueldos y beneficios sociales	0.00	0.00
510302	Gastos planes de beneficios a empleados	0.00	0.00
5104	(-) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	0.00	0.00
510401	Depreciación propiedades planta y equipo	0.00	0.00
510402	Depreciación de activos biológicos	0.00	0.00
510403	Deterioro de propiedad planta y equipo	0.00	0.00
510404	Efecto valor neto de realización de inventarios	0.00	0.00
510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios	0.00	0.00
510406	Mantenimiento y reparaciones	0.00	0.00
510407	Suministros materiales y repuestos	0.00	0.00
510408	Otros Costos de producción	0.00	0.00
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	1,555,466.45	411,762.66

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2015

Expresados en dólares de Estados Unidos de Norteamérica

4.39 GASTOS DE VENTA

Se refiere al siguiente detalle:

Código SIC	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	166,152.38	94,618.76
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	41,598.52	18,807.62
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	46,035.11	21,286.11
520104	Gasto planes de beneficios a empleados	0.00	
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	0.00	0.00
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	0.00	
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	0.00	
520108	Mantenimiento y reparaciones	0.00	
520109	Arrendamiento operativo	0.00	0.00
520111	Promoción y publicidad	49,042.50	1,573.54
520116	Gastos de gestión (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)	0.00	
520117	Gastos de viaje	0.00	1,868.45
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	0.00	0.00
520128	Otros gastos	0.00	
	Subtotal Gastos de Venta	302,538.51	138,211.15

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2015

Expresados en dólares de Estados Unidos de Norteamérica

4.40 GASTOS DE ADMINISTRACION

Se refiere al siguiente detalle:

		d/c-14	d/c-15
Código SIC	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
529201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	212,813.68	143,532.99
529202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	35,699.98	28,508.42
529203	Beneficios sociales e indemnizaciones	11,329.12	12,800.61
529204	Gasto planes de beneficios a empleados	0.00	0.00
529205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	0.00	2,839.15
529206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	0.00	0.00
529207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	0.00	0.00
529208	Mantenimiento y reparaciones	0.00	1,377.92
529209	Arrendamiento operativo	0.00	43,995.65
529210	Comisiones	0.00	0.00
529212	Combustibles	0.00	204.81
529213	Lubricantes	0.00	0.00
529214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	10,659.71	7,611.32
529215	Transporte	0.00	0.00
529216	Gastos de gestión (agujeros a accionistas, trabajadores y clientes)	0.00	0.00
529217	Gastos de viaje	0.00	0.00
529218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	21,473.35	10,393.72
529219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	0.00	411.06
529220	Impuestos, Contribuciones y otros	7,517.89	8,127.92
529221	Depreciaciones:		0.00
52922101	Propiedades, planta y equipo	8,291.67	12,522.12
52922102	Propiedades de inversión	0.00	0.00
529222	Amortizaciones:		0.00
52922201	Intangibles	5,201.94	0.00
52922202	Otros activos	0.00	0.00
529223	Gasto deterioro:		0.00
52922301	Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00
52922302	Inventarios	0.00	0.00
52922303	Instrumentos Financieros	0.00	0.00
52922304	Intangibles	0.00	0.00
52922305	Cuentas por Cobrar	0.00	0.00
52922306	Otros activos	0.00	0.00
529224	Gastos por can. anormales de utilización en el proceso de producción:		0.00
529225	Gasto por reestructuración	0.00	0.00
529226	Valor neto de realización de inventarios	0.00	0.00
529227	Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)	0.00	0.00
529128	Otros gastos	56,038.27	20,691.51
	Subtotal Gastos de Administración	369,024.71	296,241.60
	Total Gastos de Venta y Administrativos	671,563.22	434,456.05
520301	Intereses	65,457.81	50,910.17
520302	Comisiones	27,123.18	6,897.81
520305	Otros Gastos Financieros	0.00	0.00
5203	Total Gastos Financieros	92,610.99	57,807.98
520402	Otros Gastos	0.00	0.00
5204	Total Otros Gastos	0.00	0.00
	TOTAL COSTOS Y GASTOS	2,319,640.66	904,026.69

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2015

Expresados en dólares de Estados Unidos de Norteamérica

4.41 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

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

dic-15

Casillero Sup	Casillero Sub	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
60	801	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	-270,495.63	57,215.36
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	0.00	-8,587.30
	804	(-) 100% Dividendos Exentos	-135.16	0.00
	805	(-) 100% Otras Rentas Exentas	0.00	0.00
	806	(-) 100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	0.00	0.00
	807	(-) Gastos no Deducibles Locales	0.00	0.00
		(-) Gastos Cuentas Incobrables, que exceden el límite del 1%	0.00	0.00
		(-) Depreciación que exceden el porcentaje del SRI	0.00	0.00
		(-) Gasto Jubilación patronal empleados menos de 16 años	0.00	0.00
		(-) Gasto Valor neto de realización inventarios	0.00	0.00
	808	(-) Gastos no Deducibles del Exterior	0.00	0.00
	809	(-) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	0.00	0.00
	810	(-) Participación a Trabajadores Atribuidos a ingresos exentos	0.00	0.00
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	0.00	0.00
	812	(-) Deducciones por leyes Especiales	0.00	0.00
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	0.00	0.00
	814	(-) Ajusto por Precio de Transferencia	0.00	0.00
	815	(-) Deducción por ingreso neto de empleados	0.00	0.00
	816	(-) Deducción por Discapacitados	0.00	0.00
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	-270,951.09	48,653.06
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	0.00	-10,699.27
		Impuesto Diferido no registrado en el gasto	0.00	0.00
64		GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS	-270,495.63	37,933.78
		IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR		
	839	Impuesto Causado	0.00	10,699.27
		(Menos:)		
	841	Anticipo del Impuesto a la Renta (Nota N° 11)	4,942.51	5,769.89
	846	Retenciones del Impuesto a la Renta (Nota N° 11)	6,364.96	14,922.65
	859	NETO IMPUESTO A PAGAR	-11,307.47	-9,984.27

4.42 DIFERENCIAS TEMPORALES

Diferencias temporales deducibles	Diferencias temporarias deducibles	Diferencias temporarias deducibles
Depreciación en exceso de los activos	0.00	0.00
Jubilación Patronal empleados menos de 10 años	0.00	0.00
TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS DEDUCIBLES	0.00	0.00

Diferencias temporales Imponibles	Diferencias temporarias deducibles	Diferencias temporarias deducibles
Diferencias temporarias de desarrollos programas de computo		
Revaluación propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS IMPONIBLES	0.00	0.00