

Consultora Panamerican Martínez y Asociados
CONMARTINEZ C. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

(A) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El detalle del efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de Diciembre del 2015 son como sigue:

		<u>2014</u>	<u>2015</u>
Bancos	1	461,82	586,62
	US\$	<u>461,82</u>	<u>586,62</u>
1. Bancos		<u>2014</u>	<u>2015</u>
Banco de Machala		461,82	586,62
	US\$	<u>461,82</u>	<u>586,62</u>

(C) ACTIVOS FINANCIEROS

El detalle del Cuentas por Cobrar por Cobrar Clientes al 31 de Diciembre del 2015 son como sigue:

		<u>2014</u>	<u>2015</u>
Cuentas por Cobrar Clientes	1	18.430,84	33.058,57
	US\$	<u>18.430,84</u>	<u>33.058,57</u>
1. Cuentas por Cobrar Clientes		<u>2014</u>	<u>2015</u>
Clientes Locales		18.430,84	33.058,57
	US\$	<u>18.430,84</u>	<u>33.058,57</u>

(C) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El detalle del Activos por Impuestos Corrientes al 31 de Diciembre del 2015 es como sigue:

		<u>2014</u>	<u>2015</u>
Activos por Impuestos Corrientes	1	3.823,02	6.530,93
	US\$	<u>3.823,02</u>	<u>6.530,93</u>
1. Activos por Impuestos Corrientes		<u>2014</u>	<u>2015</u>
Credito Tributario Renta		3.533,00	6.530,93
Credito Tributario IVA		290,02	0,00
	US\$	<u>3.823,02</u>	<u>6.530,93</u>

Consultora Panamerican Martínez y Asociados
CONMARTINEZ C. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

(K) PROPIEDAD y EQUIPOS

El detalle de Propiedades de Inversión al 31 de Diciembre del 2015 fue como sigue:

<u>CONCEPTO</u>	<u>SALDO AL</u> <u>31/12/14</u>	<u>COMPRAS</u> <u>O</u> <u>ADICIONES</u>	<u>VENTAS/TRAN</u> <u>SFERENCIAS</u>	<u>SALDO AL</u> <u>31/12/15</u>
<u>COSTO</u>				
Terrenos	79.800,00	0,00	0,00	79.800,00
Muebles y Enseres	18.519,63	0,00	0,00	18.519,63
Maquinaria y Equipos	2.114,61	0,00	0,00	2.114,61
Equipos de Computacion	12.079,17	0,00	0,00	12.079,17
Vehiculos	15.500,00	0,00	-15.500,00	0,00
US\$	128.013,41	0,00	-15.500,00	112.513,41
<u>DEPRECIACION</u>				
Depreciacion Acumulada	-77.972,30	-3.271,34	0,00	-81.243,64
US\$	-77.972,30	-3.271,34	0,00	-81.243,64
US\$	50.041,11	-3.271,34	-15.500,00	31.269,77

(L) OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

El detalle de Otros Activos no Corrientes al 31 de Diciembre del 2015 es como sigue:

<u>Otros Activos no Corrientes</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Biblioteca	0,00	3.850,00
US\$	0,00	3.850,00

(AA) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El detalle de Cuentas y Documentos por Pagar al 31 de Diciembre del 2015 es como sigue:

	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Proveedores Locales	0,00	1.950,00
US\$	0,00	1.950,00

Consultora Panamerican Martínez y Asociados
CONMARTINEZ C. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

(BB) OBLIGACIONES CON FINANCIERAS

El detalle de Obligaciones con Financieras al 31 de Diciembre del 2015 es como sigue:

		<u>2014</u>	<u>2015</u>
Bancos Locales	1	3.000,00	8.407,72
	US\$	3.000,00	8.407,72
 <u>1. Bancos Locales</u>		<u>2014</u>	<u>2015</u>
Banco del Pacifico		3.000,00	4.786,00
Banco del Solidario		0,00	1.920,00
Diners Club		0,00	1.701,72
	US\$	3.000,00	8.407,72

(DD) OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El detalle de Otras Cuentas por Pagar al 31 de Diciembre del 2015 es como sigue:

		<u>2014</u>	<u>2015</u>
Impuestos por Pagar	1	182,71	823,59
Provision por Beneficios a Empleados	2	16.541,07	9.816,48
	US\$	16.723,78	10.640,07
 <u>1. Impuestos por Pagar</u>		<u>2014</u>	<u>2015</u>
Impuesto a la Renta del Ejercicio		182,71	804,87
Retenciones en la Fuente		0,00	18,72
	US\$	182,71	823,59
 <u>2. Provision por Beneficios a Empleados</u>		<u>2014</u>	<u>2015</u>
15% Participacion a los Trabajadores		146,56	645,62
Beneficios de Ley Empleados		5.513,65	0,00
Decimo Tercer Sueldo		0,00	267,37
Decimo Cuarto Sueldo		0,00	2.389,50
Fondo de Reserva		0,00	181,14
Vacaciones		0,00	1.604,22
Obligaciones con el IESS		10.880,86	4.728,63
	US\$	16.541,07	9.816,48

Consultora Panamerican Martínez y Asociados
CONMARTINEZ C. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

(JJ) OBLIGACIONES CON FINANCIERAS

El detalle de Obligaciones con Financieras al 31 de Diciembre del 2015 es como sigue:

	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Bancos Locales	9.959,10	0,00
US\$	<u>9.959,10</u>	<u>0,00</u>
<u>1. Bancos Locales</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Banco del Pacifico	9.959,10	0,00
US\$	<u>9.959,10</u>	<u>0,00</u>

(KK) OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El detalle de Otras Cuentas por Pagar al 31 de Diciembre del 2015 es como sigue:

	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Inaca C.A.	0,00	20.000,00
US\$	<u>0,00</u>	<u>20.000,00</u>

(LL) PASIVOS DIFERIDOS

El detalle de Pasivos Diferidos al 31 de Diciembre del 2015 es como sigue:

	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Provision por Jubilacion Patronal	0,00	671,00
Provision por Desahucio	1.225,41	1.225,41
US\$	<u>1.225,41</u>	<u>1.896,41</u>