

NOTAS

ACTIVOS CORRIENTES

Diciembre

5 **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO**

dic-16

dic-15

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja	4,020.86	
	Bancos	47,646.26	25,801.23
	Inversiones Temporales		
311	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	51,667.12	25,801.23

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
323	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales	6,000.00	3,000.00
324	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Del Exterior		
	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	6,000.00	3,000.00

	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	6,000.00	3,000.00
--	--	-----------------	-----------------

11 **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

dic-16

dic-15

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
331	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (ISD)		
332	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)-14%	73,960.56	11,135.16
333	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	9,925.79	3,029.45
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	83,886.35	14,164.61

Demostración

333	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)		
	Crédito tributario del Ejercicio	8,412.05	3,029.45
	Crédito tributario de años anteriores		
	TOTAL	8,412.05	3,029.45

12 **INVENTARIOS**

dic-16

dic-15

Un resumen de los inventarios es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
335	Mercadería en Transito	550.89	70,390.35
336	Inventario de Materia Prima no para la construcción	-	-
337	Inventario de Productos en Proceso	-	-
338	Inv. De productos terminados y mercadería en almacén	609,428.64	93,524.02
339	Inventario de Suministros y Materiales		
340	Inventario de Materia Prima, suministros, materiales para la construcción	-	-
341	Inventarios de obras inmuebles en la construcción para la venta	-	-
342	Inventarios de obras inmuebles terminados para la venta	-	-
	TOTAL INVENTARIOS	609,979.53	163,914.37

AJUSTE VNR

dic-16

dic-15

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
343	(-) Deterioro acumulado del valor de inventarios por ajuste al valor neto de realización		-
	TOTAL DETERIORO DEL VALOR AJUSTE AL VALOR NETO REAL	-	-
	NETO INVENTARIOS	609,979.53	163,914.37

[Firma] 1721199344

MEGAANDINO CIA. LTDA
 Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
 En dólares Americanos

15 GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO dic-16 dic-15
 Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
352	Propaganda y publicidad prepagada		
353	Arrendamiento operativo pagado por anticipado	-	-
354	Primas de seguro pagados por anticipado	-	-
355	Otros pagos por anticipado	10,000.00	
	TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	10,000.00	-

PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

26 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CLIENTES CORRIENTES dic-16 dic-15
 Un resumen estas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
511	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados lo	-	-
512	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados de	-	-
513	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes no relacionados	12,880.00	-
514	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes no relacionados	-	20,895.00
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES	12,880.00	20,895.00

OTRAS NO RELACIONADAS dic-16 dic-15
 Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
521	Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas locales	24,802.21	
522	Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas del exterior	-	-
	TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO REL.	24,802.21	-
	TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COM.	24,802.21	0.00

30 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO dic-16 dic-15
 Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
533	Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	661.03	1,515.72
	TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	661.03	1,515.72

31 PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO dic-16 dic-15
 Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
534	Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	530.24	0.00
535	Obligaciones con el IESS	541.39	0.00
536	Jubilación Patronal	0.00	0.00
537	Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldo	4,826.65	0.00
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	5,898.28	0.00

33 PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS dic-16 dic-15
 Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
546	Anticipo de clientes	65,000.00	0.00
547	Subvenciones del gobierno	0.00	0.00
548	Otros	0.00	0.00
	TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	65,000.00	0.00

Handwritten signature and number: 172119939-4

34 OTROS PASIVOS CORRIENTES die-16 die-15
 Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
549	Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	0.00	0.00
550	Otros (incluye la Administración Tributaria: 104-103) de Diciembre	3,618.93	140.58
	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	3,618.93	140.58

PASIVOS NO CORRIENTES

41 OTROS PASIVOS NO CORRIENTES die-16 die-15
 Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
587	Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	-	-
588	Otros	641,381.77	179,381.77
	TOTAL OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	641,381.77	179,381.77

PATRIMONIO

42 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO die-16 die-15
 Un resumen del capital suscrito es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
601	Capital Suscrito o asignado		
	Accionista A	399.00	399.00
	Accionista B	1.00	1.00
	Accionista C	-	-
601	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400.00	400.00

45 RESULTADOS ACUMULADOS die-16 die-15
 Un resumen de resultados acumulados es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
607	Reserva de capital	-	-
608	Reserva por Donaciones	-	-
609	Reserva por valuación (procedentes de la aplicación de NTC)	-	-
610	Superávit por revaluación de Inversiones procedentes de NBC	-	-
611	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	4,547.15	-
612	(-) Pérdidas de ejercicios anteriores	-	-
613	Resultados acumulados por adopción primera vez NIIF	-	-
614	Utilidad del ejercicio	-	-
615	(-) Pérdidas del ejercicio	-	-
	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	4,547.15	-

CUENTAS DE RESULTADOS

47 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS die-16 die-15
 Un resumen de estas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES		
6001	Gravadas con tarifa de IVA-NETO	1,150,816.83	323,538.97
6003	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA-neto	-	-
	PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS		
6005	Gravadas con tarifa 12% IVA	-	-
6007	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA	-	-
	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1,150,816.83	323,538.97

[Firma] 17711993 9-4

52

INGRESOS NO OPERACIONALES

dic-16

dic-15

Un resumen de ingresos no operacionales es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	INGRESOS FINANCIEROS	-	-
	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	-	-
	RELACIONADAS	-	-
6095	Locales	-	-
6097	Del Exterior	-	-
	NO RELACIONADAS	-	-
6099	Locales	-	-
6101	Del Exterior	-	-
	COSTO DE TRANSACCION	-	-
	RELACIONADAS	-	-
6103	Locales	-	-
6105	Del Exterior	-	-
	NO RELACIONADAS	-	-
6107	Locales	-	-
6109	Del Exterior	-	-
	INTERES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	-
	RELACIONADAS	-	-
6111	Locales	-	-
6113	Del Exterior	-	-
	NO RELACIONADAS	-	-
6115	Intereses con Instituciones Financieras- Locales	16,85	1,06
6117	Intereses con Instituciones Financieras- Del Exterior	-	-
	INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS	-	-
	RELACIONADAS	-	-
6119	Intereses devengados con terceros No Relacionados-Locales	-	-
6121	Intereses devengados con terceros No Relacionados-Exterior	-	-
	NO RELACIONADAS	-	-
6123	Intereses Devengados con terceros No relacionados -Locales	-	-
6125	Intereses Devengados con terceros No relacionados -Exterior	-	-
6127	Intereses implícitos de devengados por acuerdos que constituyen efectivo	-	-
6129	Otros	-	-
6131	Ganancia por medición de inversiones en asociadas y negocios conjunto	-	-
6133	Otros	-	-
6135	Ganancia neta procedentes de actividades discontinuadas	-	-
	TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	16,85	1,06

6999	TOTAL INGRESOS	1,150,833,68	323,540,03
------	-----------------------	---------------------	-------------------

49

COSTOS Y GASTOS

dic-16

dic-15

Un resumen de costos y gastos es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	COSTOS DE VENTAS		
7001	Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo	-	-
7004	Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	-	-
7007	Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo	1,609,114.52	402,933.03
7010	(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo	(609,428,64)	(93,524.02)
7013	Inventario inicial de materia prima	-	-
7016	Compras netas locales de materia prima	-	-
7019	Importaciones de materia prima	-	-
7022	(-) Inventario final de materia prima	-	-
7025	Inventario inicial de productos en proceso	-	-
7028	(-) Inventario final de productos en proceso	-	-
7031	Inventario inicial productos terminados	-	-
7034	(-) Inventario final de productos terminados	-	-
7037	(+) Ajustes	-	-
7991	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	999,685,88	309,409,01

Handwritten signature and number: 172119939-4

50

GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION

GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION

dic-16

dic-15

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
7038	(+/-) Ajustes	-	-
	GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
7041	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	9,928.58	-
7044	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	1,014.67	-
7047	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	1,003.95	-
7050	Honorarios, profesionales y dietas	5,637.01	-
7053	Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
7056	Jubilación patronal	-	-
7059	Desahucio	-	-
7062	Otros	-	-
	TOTAL POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-	-
	OTROS GASTOS		
7173	Promoción y publicidad	-	-
7176	Transporte	6,531.10	-
7179	Consumo de combustible y lubricantes	-	-
7182	Gastos de viaje	-	-
7183	Gastos de gestión	-	-
7188	Arrendamiento operativo	24,000.00	-
7191	Suministros herramientas materiales y repuestos	-	-
7194	Pérdida en la enajenación de derechos representativos de capital	-	-
7197	Mantenimiento y reparaciones	-	-
7200	Mermas	-	-
7203	Seguros y reaseguros primas y cesiones	-	-
7206	Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas	-	-
7209	Impuestos contribuciones y otros	13,239.38	-
7212	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas Locales	-	-
7215	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas del exterior	-	-
7218	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-	-
7221	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Exterior	-	-
7224	Operaciones Regallas Servicios-técnicos administrativos- Relacionados	-	-
7227	Operaciones Regallas Servicios-técnicos administrativos- Relacionados	-	-
7230	Operaciones Regallas Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados	-	-
7233	Operaciones Regallas Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados	-	-
7236	Instalación organización y similares	-	-
7239	IVA que se carga al costo o gasto	-	-
7242	Servicios públicos	-	-
7245	Pérdidas por siniestros	59,134.89	-
7248	Otros	2,133.00	8,068.16
	TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	122,622.58	8,068.16

51

GASTOS NO OPERACIONALES

dic-16

dic-15

Un resumen de gastos no operacionales es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	GASTOS FINANCIEROS		
7251	Arrendamiento mercantil Relacionadas - Locales	-	-
7254	Arrendamiento mercantil Relacionadas- Del exterior	-	-
7257	Arrendamiento mercantil NO Relacionadas Locales	-	-
7260	Arrendamiento mercantil NO Relacionadas- Del exterior	-	-
7263	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- Relacio	153.11	-
7266	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- Relacionad	-	-
7269	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO rela	-	-
7272	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacio	-	-
7275	Intereses con instituciones financieras-Relacionadas Locales	-	-
7278	Intereses con instituciones financieras-Relacionadas Del exterior	-	-
7281	Intereses con instituciones financieras - NO-Relacionadas Locales	-	-
7284	Intereses con instituciones financieras- NO- Relacionadas Del exterior	-	-

R-157 172119939-V

MEGAANDINO CIA. LTDA
 Notas a los Estados Financieros
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
 En Dólares Americanos

7287	Intereses pagados a terceros-Relacionados Locales	-	-
7290	Intereses pagados a terceros-Relacionados Del exterior	-	-
7293	Intereses pagados a terceros-NO-Relacionados Locales	24,802.21	-
7296	Intereses pagados a terceros-NO-Relacionados Del exterior	-	-
7299	Reversión del descuento de provisiones que fueron reconocidas a su valor	-	-
7302	Intereses implícitos devengados por acuerdos que constituyen una transacción	-	-
7305	Otros	-	-
7308	Pérdidas por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos	-	-
7311	Otros	35.00	-
7314	Pérdidas netas procedentes de actividades discontinuadas	-	-
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	24,990.32	-

7992	TOTAL GASTOS	147,612.90	8,068.16
------	---------------------	-------------------	-----------------

53

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-16

dic-15

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	3,534.90	6,062.86
.096	(-) Menos ingresos por medición de activos Biológicos al valor razonable	-	-
.097	(+) Mas pérdidas costos y gastos por mediciones de activos biológicos al valor razonable	-	-
.098	(=) Base de Cálculo de Participación a Trabajadores	3,534.90	6,062.86
	DIFERENCIAS PERMANENTES		
803	(-) Participación a trabajadores	(530.24)	0.00
804	(-) Dividendos Exentos y efectos por método de participación -valor patrimonial	-	-
805	(-) Otras Rentas Exentas e ingresos no objeto de impuesto a la renta	-	-
806	(+) Gastos no Deducibles Locales	-	-
807	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
808	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuidos a trabajadores	-	-
809	(+) Participación a Trabajadores atribuibles a ingresos exentos	-	-
810	(-) Deducciones adicionales	-	-
811	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
812	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
813	(+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a impuesto	-	-
	GENERACION/REVERSION DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS - IMPUESTOS DIFERIDOS		
814-815	Por valor neto realizable de inventarios	-	-
816-817	Por pérdidas esperadas en contratos de construcción	-	-
818-819	Por costos estimados de desmantelamiento	-	-
820-821	Por deterioro del valor de propiedad planta y equipo	-	-
822-823	Por provisiones de cuentas incobrables, desmantelamiento y jubilación por contingencias	-	-
824-825	Por mediciones de activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
826-827	Por medición de activos biológicos- Ingresos	-	-
828-829	Por medición de activos biológicos- Pérdidas costos y gastos	-	-
831	Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	-	-
832-833	Por otras diferencias temporarias	-	-
835-839	Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	3,004.67	6,062.86
849	Impuesto a la Renta Consular (22%) / IMPUESTO MINIMO DEL AÑO	(661.03)	(1,515.72)
	(=) UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS	2,343.64	4,547.15
	(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
	(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
	(=) UTILIDAD / PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	2,343.64	4,547.15

[Firma] 172119939-4