

En dólares Americanos

NOTAS

ACTIVOS CORRIENTES

		Diciembre		
		dic-16	dic-15	
<b>5</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>			
	Un resumen de estas cuentas, es como sigue:			
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	Caja	300.00		
	Bancos	11,163.67		
	Inversiones Temporales			
311	<b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>11,463.67</b>	-	
<b>6</b>	<b>OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES</b>	<b>dic-16</b>	<b>dic-15</b>	
	Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:			
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
317	Accionistas, Socios, Partícipes y Otros Titulares por Cobrar Locales			
318	Accionistas, Socios, Partícipes y Otros Titulares por Cobrar del Exterior	400.00		
	<b>TOTAL POR COBRAR ACCIONISTAS, SOCIOS Y OTROS</b>	<b>400.00</b>	-	
<b>7</b>	<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>dic-16</b>	<b>dic-15</b>	
	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%	694.94		
333	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)			
	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>694.94</b>	-	
<b>8</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>dic-16</b>	<b>dic-15</b>	
	Un resumen de los inventarios es como sigue:			
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
335	Mercadería en Transito		-	
336	<b>Inventario de Materia Prima no para la construcción</b>	<b>3,880.29</b>	-	
337	Inventario de Productos en Proceso	-	-	
338	<b>Inv. De productos terminados y mercadería en almacén</b>	<b>1,164.84</b>	-	
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		-	
	<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>5,045.13</b>	-	
<b>9</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS</b>	<b>dic-16</b>	<b>dic-15</b>	
	Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:			
SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
360	TERRENOS-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones		-	
361	TERRENOS-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones		-	-
362	EDIFICIOS-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones		-	
366	MAQUINARIA-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones	7,286.30	7,286.30	
370	Construcción en Curso		-	-
371	Muebles y Enseres		-	
372	Equipo de Computación		-	
373	Vehículos, Equipos de Transportes y Caminero		-	
	<b>Propiedades planta y equipo por contratos de arrendamiento fina</b>			
SRI	<b>Total Costo Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>7,286.30</b>	<b>7,286.30</b>	-
382	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E- <b>Del Costo</b>	(49.17)	(49.17)	
383	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E- <b>Revaluaciones</b>	-	-	-
384	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, P y E	-	-	-
	<b>Total Depreciación Acumulada Y Deterioro</b>	<b>(49.17)</b>	<b>(49.17)</b>	-
	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)</b>	<b>7,237.13</b>	<b>7,335.47</b>	-
<b>10</b>	<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>dic-16</b>	<b>dic-15</b>	
	Un resumen estas cuentas es como sigue:			
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
511	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados locales	13,716.81	-	
512	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados del exterior	-	-	
513	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes no relacionados locales	3,973.83	-	
514	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes no relacionados del exterior	-	-	
	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES</b>	<b>17,690.64</b>	-	

En dólares Americanos

MASTERCOOKIES CIA. LTDA

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015

Pag 2/6

En dólares Americanos

11 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	0.00	0.00
535	Obligaciones con el IESS	216.00	0.00
536	Jubilación Patronal	0.00	0.00
537	Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)	113.83	0.00
	<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS</b>	<b>329.83</b>	<b>0.00</b>

12 OTROS PASIVOS CORRIENTES dic-16 dic-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	245.18	0.00
	<b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>245.18</b>	<b>0.00</b>

PATRIMONIO

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

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
601	Capital Suscrito o asignado		
	Oliva Hernandez Franco Eduardo	200.00	-
	Lopez Quintero Nelson Jose	200.00	-
		-	-
601	<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>	<b>400.00</b>	<b>-</b>

14 COSTOS Y GASTOS dic-16 dic-15  
 Un resumen de costos y gastos es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	<b>COSTOS DE VENTAS</b>		
7001	<b>Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo</b>	-	-
7004	Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	-	-
7007	Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo	-	-
7010	<b>(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo</b>	-	-
7013	Inventario inicial de materia prima	-	-
7016	Compras netas locales de materia prima	7,090.08	-
7019	Importaciones de materia prima	-	-
7022	<b>(-) Inventario final de materia prima</b>	<b>(3,880.29)</b>	-
7025	Inventario inicial de productos en proceso	-	-
7028	(-) Inventario final de productos en proceso	-	-
7031	Inventario inicial productos terminados	-	-
7034	<b>(-) Inventario final de productos terminados</b>	<b>(1,164.84)</b>	-
7037	(+/-) Ajustes	-	-
	<b>GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	-	-
7040	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	1,000.00	-
7043	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	113.83	-
7046	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	121.50	-
7049	Honorarios, profesionales y dietas	-	-
7052	Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
7055	<b>Jubilación patronal</b>	-	-
7058	<b>Desahucio</b>	-	-
7061	otros	-	-
	<b>GASTOS POR DEPRECIACIONES</b>	-	-
7064	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo Acelerada	-	-
7067	<b>Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada</b>	<b>49.17</b>	-
7070	Del costo histórico de propiedades de inversión	-	-
7073	Del costo histórico para exploración y evaluación de R. minerales	-	-
7076	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad planta y equipo	-	-
7079	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad de inversión	-	-
7082	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R.	-	-
7085	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros-	-	-
7088	Del costo - De activos biológicos	-	-
7091	Otras depreciaciones	-	-

En dólares Americanos

MASTERCOOKIES CIA. LTDA

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015

Pag 3/6

En dólares Americanos

	<b>GASTOS POR AMORTIZACIONES</b>	-	-
7094	Del costo históricos de activos intangibles	-	-
7097	Del costo históricos de activos para exploración y evaluación de recurso R Minerales	-	-
7100	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos intangibles	-	-
7103	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R.	-	-
7106	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros	-	-
7109	Otras amortizaciones	-	-
	<b>PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR</b>	-	-
7115	<b>Gasto Valor neto de inventarios-costo</b>	-	-
7124	De propiedad planta y equipo	-	-
7127	De activos intangibles	-	-
7139	Otras,	-	-
	<b>GASTOS DE PROVISIONES</b>	-	-
7142	<b>Por garantías</b>	-	-
7145	por desmantelamiento	-	-
7160	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	-	-
7163	Otros	-	-
	<b>PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS</b>	-	-
7166	Relacionadas	-	-
7169	No relacionadas	-	-
	<b>OTROS GASTOS</b>	-	-
7190	Suministros herramientas materiales y repuestos	-	-
7196	Mantenimiento y reparaciones	-	-
7199	Mermas	-	-
7202	Seguros y reaseguros primas y cesiones	-	-
7205	Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas	-	-
7208	Impuestos contribuciones y otros	-	-
7211	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas Locales	-	-
7214	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas del exterior	-	-
7217	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-	-
7220	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-	-
7223	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados Locales	-	-
7226	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados del exterior	-	-
7229	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados Locales	-	-
7232	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados del exterior	-	-
7235	Instalación organización y similares	-	-
7238	IVA que se carga al costo o gasto	-	-
7241	Servicios públicos	-	-
7247	Otros	-	-
<b>7991</b>	<b>TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>	<b>3,329.45</b>	-

15

**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	-	-
	<b>GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>		
7041	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	-
7044	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	-	-
7047	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-	-
7050	Honorarios, profesionales y dietas	3,548.11	-
7053	Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
7056	<b>Jubilación patronal</b>	-	-
7059	<b>Desahucio</b>	-	-
7062	Otros	-	-
	<b>TOTAL POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	-	-
	<b>GASTOS POR DEPRECIACIONES</b>	-	-
7065	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo Acelerada	-	-
7068	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada	-	-
7071	Del costo histórico de propiedades de inversión	-	-
7074	Del costo histórico para exploración y evaluación de recurso minerales	-	-
7077	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad planta y equipo	-	-
7080	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad de inversión	-	-
7083	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R.	-	-

En dólares Americanos

MASTERCOOKIES CIA. LTDA

Notas a los Estados Financieros

Pag 4/6

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015

En dólares Americanos

7086	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros	-	-
7089	Del costo- De activos biológicos	-	-
7092	De - Otras depreciaciones	-	-
	<b>TOTAL GASTOS POR DEPRECIACIONES</b>	-	-
	<b>GASTOS POR AMORTIZACIONES</b>	-	-
7095	Del costo históricos de activos intangibles	-	-
7098	Del costo históricos de activos para exploración y evaluación de Minerales	-	-
7101	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos intangibles	-	-
7104	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R.	-	-
7107	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros	-	-
7110	Otras amortizaciones	-	-
	<b>TOTAL GASTOS DE AMORTIZACIONES</b>	-	-
	<b>PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR</b>	-	-
7113	<b>Gasto para Provisión incobrables</b>	-	-
7116	<b>Gasto valor neto de realización- inventarios</b>	-	-
7119	De activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
7122	De activos biológicos	-	-
7125	De propiedad planta y equipo	-	-
7128	De activos intangibles	-	-
7131	De propiedad de inversión	-	-
7134	De activos de exploración y evaluación de recursos minerales	-	-
7137	De inversiones no corrientes	-	-
7140	Otras	-	-
	<b>TOTAL POR DETERIORO DEL VALOR</b>	-	-
	<b>GASTOS DE PROVISIONES</b>	-	-
7143	Por garantías	-	-
7146	por desmantelamiento	-	-
7149	Por contratos onerosos	-	-
7152	Por restauraciones de negocios	-	-
7155	Por reembolsos a clientes	-	-
7158	Por litigios	-	-
7161	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	-	-
7164	Provisiones-Otros	-	-
	<b>TOTAL GASTOS DE PROVISIONES</b>	-	-
	<b>PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS</b>	-	-
7167	Pérdida en venta de Activos Relacionadas	-	-
7170	Pérdida en venta de Activos No relacionadas	-	-
	<b>OTROS GASTOS</b>	-	-
7173	Promoción y publicidad	1,625.00	-
7176	Transporte	-	-
7179	Consumo de combustible y lubricantes	-	-
7182	Gastos de viaje	-	-
7185	Gastos de gestión	-	-
7188	Arrendamiento operativo	-	-
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	-	-
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 Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados Locales	-	-
7227	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados del exterior	-	-
7230	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados Locales	-	-
7233	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados del exterior	-	-
7236	Instalación organización y similares	-	-
7239	IVA que se carga al costo o gasto	-	-
7242	Servicios públicos	-	-
7245	Pérdidas por siniestros	-	-

En dólares Americanos

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

Pag 5/6

7248	Otros	239.49	-
<b>TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION</b>		<b>5,412.60</b>	<b>-</b>

16

**GASTOS NO OPERACIONALES**

dic-16

dic-15

Un resumen de gastos no operacionales es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>			
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	<b>Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- Relacionadas locales</b>	-	-
7266	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- Relacionadas del exterior	-	-
7269	<b>Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas locales</b>	82.73	-
7272	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas del exterior	-	-
7275	Intereses con instituciones financieras-Relacionadas Locales	-	-
7278	Intereses con instituciones financieras-Relacionadas Del exterior	-	-
7281	<b>Intereses con instituciones financieras - NO-Relacionadas Locales</b>	-	-
7284	Intereses con instituciones financieras- NO- Relacionadas Del exterior	-	-
7287	<b>Intereses pagados a terceros-Relacionados Locales</b>	-	-
7290	Intereses pagados a terceros-Relacionados Del exterior	-	-
7293	<b>Intereses pagados a terceros-NO-Relacionados Locales</b>	-	-
7296	Intereses pagados a terceros-NO-Relacionados Del exterior	-	-
7299	Reversión del descuento de provisiones que fueron reconocidas a su valor presente	-	-
7302	<b>Intereses implícitos devengados por acuerdos que constituyen una transacción finan</b>	-	-
7305	Otros	-	-
7308	Pérdidas por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos	-	-
7311	Otros	-	-
7314	Pérdidas netas procedentes de actividades discontinuadas	-	-
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>82.73</b>	<b>-</b>

<b>7992</b>	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>5,495.33</b>	<b>-</b>
-------------	---------------------	-----------------	----------

17

**CONCILIACION TRIBUTARIA**

dic-16

dic-15

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
801/802	<b>Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta</b>	<b>(8,824.78)</b>	<b>-</b>
.096	(-) Menos ingresos por medición de activos Biológicos al valor razonable menos costos c	-	-
.097	(+)Mas pérdidas costos y gastos por mediciones de activos biológicos al valor razonable r	-	-
.098	<b>(=) Base de Calculo de Participación a Trabajadores</b>	<b>(8,824.78)</b>	<b>-</b>
<b>DIFERENCIAS PERMANENTES</b>			
803	(-) Participación a trabajadores	-	-
804	(-) Dividendos Exentos y efectos por método de participación -valor patrimonial-campos-	-	-
805	(-) Otras Rentas Exentas e ingresos no objeto de impuesto a la renta	-	-
806	(+) Gastos no Deducibles Locales	4.26	-
807	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
808	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuidos a ingresos no obje	-	-
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 I.R único	-	-
<b>GENERACION/REVERSION DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS - IMPUESTOS DIFERIDOS</b>			
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 patronal	-	-
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	-	-

En dólares Americanos

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

Pag 6/6

835-839	Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	(8,820.52)	-
849	Impuesto a la Renta Causado (22%) / IMPUESTO MINIMO DEL AÑO ANTERIOR	-	-
	(=) UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS	(8,824.78)	-
	(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
	(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
	(=) UTILIDAD / PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	(8,824.78)	-