

ACTIVOS CORRIENTES--ACTIVIDAD DE OPERACIÓN

7 **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO**

dic-15

dic-16

Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y no esta restringido su uso, sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor, un detalle de esta cuenta es el siguiente:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Caja Chica	149.38	149.43
	Caja General	-	-
	Subtotal Caja	149.38	149.43
	BANCOS LOCALES		
	Banco Pichincha	632.13	1,289.19
	Banco Guayaquil	4,169.84	1,458.49
	Banco del Pacifico	4,932.68	192.31
	Banco Internacional	30,946.77	-
	BANCOS DEL EXTERIOR	-	-
	UBS	-	-
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Depósitos a Plazo Fijo	-	-
	Subtotal Bancos e Inversiones	40,681.42	2,939.99
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	40,830.80	3,089.42

8 **ACTIVOS FINANCIEROS**

dic-15

dic-16

Son derechos contractuales a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad tales como: Acciones, Bonos, Saldos comerciales por Cobrar "Clientes", Otras cuentas por cobrar, para bienes vendidos a un cliente a corto plazo, se reconoce la cuenta por cobrar al importe sin descontar de la cuenta por cobrar, que es el precio de la factura, las cuentas registradas por la empresa son las siguientes:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses		
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	97,203.91	430,574.44
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas		
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	86,387.81	228,148.61
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	183,591.72	658,723.05

8 **PROVISION CUENTAS INCOBRABLES**

dic-15

dic-15

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reduce mediante la provisión, para efectos de la presentación en el estado de situación financiera, registrando la provisión por la diferencia entre el valor de libros menos el importe recuperable de las mismas, al cierre del periodo mediante una análisis de la cartera, se registró la siguiente provisión de Cuentas Incobrables.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	(182.38)	(182.38)
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(182.38)	(182.38)

9 **INVENTARIOS**

dic-14

dic-15

Los inventarios son activos: poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación, los inventarios son medidos al costo o al valor neto realizable el menor: los saldos de inventarios al cierre de este periodo son los siguientes

Costo	Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
510108	1010301	Inventario de Materia Prima		
510110	1010302	Inventario de Productos en Proceso		
	1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en producción		
	1010304	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en la prestación-		
510112	1010305	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-producidos por la Cía.		
510104	1010306	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-comprados a terceros	177,647.90	213,045.56
	1010307	Mercaderías en Tránsito		
	1010308	Obras en construcción		
	1010309	Obras terminadas		
	1010310	Materiales o bienes para la construcción		

SERTELVAG CIA LTDA**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)**

1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios		
1010312	Otros Inventarios	-	
10103	TOTAL INVENTARIOS	177,647.90	213,045.56

Provisión por valor Neto de Realización y otras Perdidas**dic-14****dic-15**

La provisión se calcula para cubrir eventuales perdidas al relacionar el costo con el valor neto de realización y/o, también esta provisión se puede dar por obsolescencia, como resultado de un análisis a cada uno de los rubros que conforman el grupo de inventarios, al cierre del periodo que se informa, mediante un análisis de los inventarios, se registro la siguiente Provisión del valor neto de realización

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas		
	TOTAL PROVISION POR VNR	0.00	0.00

10 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**dic-15****dic-16**

Se contabilizan los seguros, arriendos, anticipos a proveedores u otro tipo de pago anticipado, y que no haya sido devengado al cierre del ejercicio económico, las cuentas registradas son las siguientes:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010401	Seguros pagados por anticipado		
1010402	Arriendo pagado por anticipado		
1010403	Anticipo a Proveedores		
1010404	Otros anticipos entregados		
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	0.00	0.00

11 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**dic-15****dic-16**

Se contabiliza el crédito tributario del 12% IVA, declarado en el formulario 104, las retenciones de impuesto a la renta que le han sido efectuadas y no acreditadas al impuesto a la renta y los anticipos pagados del año que se declara, los valores registrados son los siguientes:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	59,378.89	33,181.80
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	51,278.28	39,161.34
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario		
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	110,657.17	72,343.14

12 CONSTRUCCIONES EN PROCESO**dic-15****dic-16**

Se contabiliza los contratos, específicamente negociados, para la fabricación de un activo o conjunto de activos:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
10107	Construcciones en Proceso	-	-
		-	-
		-	-
10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-

13 OTROS ACTIVOS CORRIENTES**dic-15****dic-16**

Se contabiliza otros conceptos de activos corrientes no clasificados en las categorías anteriores:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
10108	Otros Activos Corrientes	-	-
		-	-
		-	-
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-

ACTIVOS NO CORRIENTES- ACTIVIDAD DE INVERSION**15 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO****dic-15****dic-16**

Se consideran los activos de propiedad de la empresa, de los cuales se espera obtener beneficios futuros, se estima utilizarlos mas de un periodo, el costo es valorado con fiabilidad, son utilizados por la empresa para cumplir con su objeto social. La depreciación acumulada es la distribución sistemática del valor depreciable a lo largo de su vida útil.

Código	DETALLE	VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
1020101	Terrenos		0.00	
1020102	Edificios	337,082.93	10,870.00	347,952.93
1020103	Construcción en Curso		0.00	
1020104	Instalaciones		-	
1020105	Muebles y Enseres	33,796.92	-	33,796.92
1020106	Máquinas y Equipos	50,112.75	20,425.20	70,537.95
1020108	Equipo de Computación	70,526.31	1,906.54	72,432.85
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	109,499.35	-	109,499.35
1020110	Otras propiedades, planta y equipo		-	
1020111	Repuestos y Herramientas		-	
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	601,018.26	33,201.74	634,220.00
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(240,056.15)	(33,201.72)	(273,257.87)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo			
	Total Depreciación Acumulada	(240,056.15)	(33,201.72)	(273,257.87)
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	360,962.11	0.02	360,962.13

16 PROPIEDAD DE INVERSION

dic-15

dic-16

En esta cuenta se registran las propiedades que se tiene para obtener rentas, plusvalía o ambas, en lugar de: a) su uso en la producción o suministro de bienes o servicios, o bien para fines administrativos; o (b) su venta en el curso ordinario de las operaciones

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1020201	Terrenos	248,251.20	248,251.20
1020202	Edificios	-	-
1020203	(-)Depreciación Acumulada de Propiedad de Inversión		
1020204	(-)Deterioro Acumulado de Propiedad de Inversión		
10202	Total Propiedad de Inversión	-	248,251.20

17

10203 ACTIVOS BIOLOGICOS

dic-15

dic-16

Se contabilizan los animales vivos y las plantas en crecimiento, imputándose a este activo todos los costos hasta el punto de cosecha o recolecciones contabiliza a su costo o a su valor razonable. La determinación del valor razonable de un activo biológico, o de un producto agrícola, puede verse facilitada al agrupar los activos biológicos o los productos agrícolas de acuerdo con sus atributos mas significativos, como por ejemplo: la edad o la calidad: al cierre del periodo se presenta las siguientes cuentas, considerando que la empresa tiene como objeto social la siembra y recolección de palma africana, los datos son los siguientes:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1020301	Animales vivos en crecimiento		
1020302	Animales vivos en producción	-	-
1020303	Plantas en Crecimiento		-
1020304	Plantas en Producción		
1020305	(-)Depreciación Activos Biológicos		
1020306	(-)Deterioro Acumulado de Activos Biológicos		
10203	TOTAL ACTIVOS BIOLOGICOS	-	-

18

10204 ACTIVOS INTANGIBLES

dic-15

dic-16

Se contabilizaran el valor de los activos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física tales como: el conocimiento científico o tecnológico el diseño e implementación de nuevos procesos o nuevos sistemas. Las licencias o concesiones, la propiedad intelectual, los conocimientos comerciales o marcas adquiridas, los programas informáticos, las patentes, los derechos de autor, las películas, las listas de clientes, los derechos por servicios hipotecarios, las licencias de pesca, las franquicias, las relaciones comerciales con clientes o proveedores, la lealtad de los clientes, entre otros, cuando un activo no cumpla con estas definiciones, se reconocerá como un gasto del periodo en el que se haya incurrido. Los valores registrado en esta cuenta son los siguientes:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1020401	Plusvalía		
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves		
1020403	Activos de Exploración y Explotación		
1020406	Otros Activos Intangibles		
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00

10204 ACTIVOS INTANGIBLES - amortización y deterioro acumulada

dic-15

dic-16

Solo se amortizaran aquellos activos cuya vida útil es finita y en función de dichos años. El importe amortizable de un activo intangible con una vida útil finita, se distribuye sobre una base sistemática a lo largo de su vida utilita amortización comenzara cuando el activo esté disponible para su utilización, es decir cuando se encuentre en la ubicación y condiciones necesarias par que pueda operar de la forma prevista por la Gerencia. El deterioro es el exceso acumulado a la fecha del importe en libros del activo sobre su importe recuperable:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles		
1020405	(-)Deterioro acumulada de activos intangibles		
10204	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	0.00	0.00

19

10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO

dic-15

dic-16

Se contabilizan los valores de impuestos sobre las ganancias a recuperar en periodos futuros, relacionados con: a) las diferencias temporarias deducibles b) La compensación de pérdidas obtenidas en periodos anteriores que todavía no hayan sido objeto de deducción fiscal y c) la compensación de créditos no utilizados de periodos anteriores.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1020501	Diferencias temporarias deducibles:		
1020502	Compensación de pérdidas de años anteriores, con derecho	-	
1020503	Créditos Tributarios no utilizados de años anteriores(Casillero 869 Formulario 101)		
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-	0.00

20

10206 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

dic-15

dic-16

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
--------	---------	------------	------------

SERTELVAG CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento		
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros		
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar		
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros		
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	0.00	0.00

21 10207 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

dic-15

dic-16

En estas cuentas se incluye otros activos no incluidos en las cuentas anteriores

	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1020701	Inversiones en subsidiarias		
1020702	Inversión en Asociadas		
1020703	Inversiones en Negocios Conjuntos		
1020704	Otras Inversiones		
1020705	(-)Provisión Valuación de Inversiones		
1020706	Otros Activos no corrientes	-	-
10207	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-	-

PASIVO CORRIENTE- ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

PASIVO CORRIENTE

22 20101 PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS

dic-15

dic-16

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
		-	-
20101	TOTAL PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS	-	-

23 20102 PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTOS

dic-15

dic-16

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20102	TOTAL POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	-	-

24 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-15

dic-16

Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la empresa a favor de clientes, Proveedores de bienes y servicios

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	95,228.31	133,739.79
2010302	Proveedores del Exterior		6,391.78
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	95,228.31	140,131.57

25 20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

dic-15

dic-16

En esta cuenta contabilizamos las obligaciones con Bancos o Instituciones Financieras, con plazos de vencimientos corrientes (Hasta 12 meses), llevados al costo amortizado utilizando tasas efectivas, se incluyen los sobregiros bancarios en el caso de aplicar.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Sobregiros Bancarios.		
	Sobregiros Bancarios: Banco Pichincha		-
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	-

LOCALES

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Pichincha	-	-
		-	-
		-	-
		-	-

SERTELVAG CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Tarjeta crédito visa	-	-
		-	-
		-	-
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-

DEL EXTERIOR

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior Banco UBS		
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	0.00	-

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	-
--------------	---	----------	----------

26 20105 PROVISIONES

dic-15 dic-16

En esta cuenta se registran los valores estimados para cubrir obligaciones presentes como resultados de sucesos pasados ante la posibilidad de que la empresa, a futuro tenga que desprenderse de recursos. El valor registrado al cierre del ejercicio 2012 corresponde a una glosa del Municipio de Quito, por permisos varios.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010501	Provisiones locales		
2010502	Provisiones del exterior		
20105	TOTAL PROVISIONES	0.00	0.00

27 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-15 dic-16

En estas cuentas se registran las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados que deben ser asumidos por la empresa, en cumplimiento de las normas tributarias, laborales y societarias en el caso de dividendos.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria		
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	-	1,797.35
2010703	Obligaciones con el IESS		
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados		
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-	1,379.04
2010706	Dividendos por pagar		
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-	3,176.39

28 20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-15 dic-16

En esta cuenta se contabiliza las obligaciones con entidades relacionadas, que no provienen de operaciones comerciales. Las obligaciones con entidades relacionadas se reconocen inicialmente por el costo de la transacción, posteriormente se medirán a su costo amortizado, utilizando el método de la tasa de intereses efectiva, menos los pagos realizados.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas		
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-	-

29 20109 OTROS PASIVOS FINANCIEROS

dic-15 dic-16

Incluye otras Obligaciones Financieras como comisiones u otros servicios que constituyen obligaciones actuales de la Compañía por efecto de eventos pasados

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20109	Comisiones, pendientes de pago	-	-
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-	-

30 20110 ANTICIPO DE CLIENTES

dic-15 dic-16

Se registran 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.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20110	Anticipo de Clientes	499,375.78	499,375.78
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	499,375.78	499,375.78

31 20111 **PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES DISPONIBLES PARA LA VENTA Y O- DISCONTINUADAS**

Esta cuenta comprende todos los pasivos asociados directamente con los activos no corrientes clasificados como mantenidos para la venta

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20111		-	-
20111	TOTAL PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS N/C	-	-

32 20112 **PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS** dic-15 dic-16

Esta cuenta incluye la porción corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post-empleo, o aquellos por beneficios pactados durante la contratación del personal de la empresa.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2011201	Jubilación Patronal	44,862.00	90,110.76
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados	20,008.00	29,380.86
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	64,870.00	119,491.62

33 20113 **OTROS PASIVOS CORRIENTES** dic-15 dic-16

En esta se contabiliza las partidas no registradas en las cuentas anteriores

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20113	Otras cuentas por pagar	58,370.49	106,670.78
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	58,370.49	106,670.78

PASIVO NO CORRIENTE---ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO

34 20201 **PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO** dic-15 dic-16

Porción no corriente de las obligaciones por contratos de arrendamiento financiero

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
			-
20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

35 20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-15 dic-16

Se registra la porción no corriente de las obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la empresa a favor de terceros.

Código	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	-	-

36 20203 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

dic-15 dic-16

Corresponde a la porción no corriente de las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras, llevadas al costo amortizado utilizando tasas efectivas.

Locales

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020301	Obligaciones Bancos locales Banco Pichincha		26,307.05
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	-	26,307.05

Del exterior

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior Banco UBS **		
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	0.00	0.00

36 20203 TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS

- 26,307.05

*Detallar: Vencimiento, tasa de interés, Garantías Colaterales

37 20204 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-15 dic-16

Corresponde a la porción no corriente de las obligaciones con empresas relacionadas que no provienen de operaciones comerciales. Las obligaciones con empresas relacionadas se reconocen 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:

LOCALES

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales		-
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior	-	-
2020401	TOTAL CUENTAS RELACIONADAS	-	-

38 20206 ANTICIPO DE CLIENTES

dic-15 dic-16

Se contabilizara la porción no corriente de 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.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Anticipo de Clientes		282,334.77
20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	0.00	282,334.77

39 20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)

dic-15 dic-16

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

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020701	Provisión Jubilación Patronal		
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)		
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	0.00

40 20208 OTRAS PROVISIONES

dic-15 dic-16

Se registra el importe no corriente estimado para cubrir otras obligaciones presentes como resultado de sucesos pasados, ante la posibilidad de que la empresa tenga que desprenderse de recursos que involucren recursos económicos cuando se pueda estimar fiablemente el valor.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20208	Otras Provisiones	-	
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	-

41 20209 PASIVO DIFERIDO

dic-15 dic-16

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

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020901	Ingresos Diferidos		0.00
2020902	Pasivo por Impuesto Diferido		
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-

42 20210 OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-15 dic-16

Se registran las partidas no incluidas en las notas anteriores

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20210	Otros Pasivos	0.00	0.00
20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	-

CUENTAS DEL PATRIMONIO---FINANCIAMIENTO

44 301 CAPITAL SOCIAL

dic-15 dic-16

En esta cuenta se registra el monto total del capital representados por acciones y/o participaciones, según la escritura pública del.....

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado	-	-
	Socio A	3,040.00	3,040.00
	Socio B	3,080.00	3,080.00
	Socio C		-
30101	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	6,120.00	6,120.00

45 302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

dic-15 dic-16

Comprende: los aportes efectuados por los socios para futuras capitalizaciones que tienen un acuerdo formal de capitalización a corto plazo, y que por lo tanto califican como patrimonio

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Aportes futuras capitalizaciones	132,759.15	132,759.15
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	132,759.15	132,759.15

46 RESERVAS

dic-15 dic-16

Reserva Legal: de conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de compañías, se reserva el 5% de las utilidades líquidas anuales que reporta la empresa para: RESERVA FACULTATIVA, ESATUTARIA, se forma en cumplimiento del estatuto de la escritura o por decisión voluntaria de los socios.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30401	Reserva Legal	2,280.32	2,280.32
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	15,698.23	15,698.23
304	TOTAL RESERVAS	17,978.55	17,978.55

47 OTROS RESULTADOS INTEGRALES

dic-15 dic-16

Reflejan el efecto neto por revaluaciones a valor de mercado de activos financieros. La reserva por revaluación de propiedad, planta y equipo valoradas de acuerdo al modelo de revaluación, el saldo de la reserva por revaluación de un elemento de propiedad, planta y equipo en el patrimonio neto podrá ser transferido directamente a los resultados del ejercicio de acuerdo a la utilización del activo, o al momento de la baja del activo

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

48 RESULTADOS ACUMULADOS

dic-15

dic-16

Se registran los resultados netos acumulados: registra las utilidades netas acumuladas, sobre las cuales los socios no han dado un destino definitivo, las pérdidas acumuladas en el caso de aplicar, se registran las pérdidas de ejercicios anteriores, que no han sido objeto de absorción por resolución de Junta General de Socios, los resultados acumulados por adopción de NIIF: se registra el efecto neto de todos los ajustes realizado contra resultados acumulados, producto de la aplicación de las NIIF, por primera vez, conforme lo establecen las Normas NIIF.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias acumulados	172,344.63	215,869.25
	(-) Dividendos		
	(-) Transferencia a Reserva Legal		
30602	(-) Pérdidas Acumuladas		-
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF		
30604	Reserva de capital		
30605	Reserva por Donaciones		
30606	Reserva por Valuación		
30607	Superávit por revaluación de Inversiones		
	Provisión Cuentas Incobrables		
	Provisión Jubilación Patronal		
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	172,344.63	215,869.25

49 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

Ganancia neta del periodo; se registra el saldo de las utilidades del ejercicio en curso después de las provisiones para participación a trabajadores e impuesto a la renta. Las Pérdidas neta del ejercicio: registran las pérdidas provenientes del ejercicio en curso.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	RESULTADOS DEL EJERCICIO		
30701	Ganancia neta del Periodo	48,898.75	6,017.21
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	48,898.75	6,017.21