



GEMTAJ CREATIVOS CIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

**Al 31 de diciembre del 2014
Expresado en US Dólares**

1. CONSTITUCIÓN Y OBJETO.-

GEMTAJ CREATIVOS CIA. LTDA. domiciliada en el Ecuador y constituida legalmente el 18 de agosto del 2010, inicia su actividad económica con un Capital Suscrito de \$ 400.00. Su actividad económica principal es "ACTIVIDADES DE PUBLICIDAD", con la que se encuentra inscrita en el Servicio de Rentas Internas (SRI) con el número de Registro de Contribuyentes (RUC) 1792280354001 con fecha 20 de septiembre del 2010.

Con estos antecedentes de la compañía se encuentra en capacidad de realizar toda clase de actos y contratos civiles y mercantiles permitidos por la Ley Ecuatoriana y dentro del giro de su negocio.

2. BASE DE PRESENTACIÓN.-

Los Estados Financieros están expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América, moneda de medición de la compañía y de curso legal en Ecuador.

Los presentes Estados Financieros de GEMTAJ CREATIVOS CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2014, han sido preparados mediante Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el IASB (International Accounting Standards Board) que han sido adoptadas en el Ecuador por resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías, las cuales representan la adopción integral, explícitas y aplicadas de manera uniforme en los ejercicios que se presentan.

En relación a lo mencionado anteriormente se presenta la siguiente información:



10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO			dic-14
CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	
	Caja Chica	263,81	
	Caja General	200,00	
	Subtotal Caja	463,81	
	BANCOS LOCALES		
	Banco Internacional Cta. Corriente	3.595,65	
	BANCOS DEL EXTERIOR		
	Subtotal Bancos e Inversiones	3.595,65	
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	4.059,46	

10102 ACTIVOS FINANCIEROS			dic-14
CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	-	
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	-	
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	200,00	
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	248,76	
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	76.082,18	
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	76.530,94	

1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES			dic-14
CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	(760,82)	
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(760,82)	

10103 INVENTARIOS			dic-14
COSTO	CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
510108	1010301	Inventario de Materia Prima	-
510110	1010302	Inventario de Productos en Proceso	-
	1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción	-
510112	1010305	Inv. De productos terminados, y mercadería en almacén-producidos por la Compañía.	-
510104	1010306	Inv. De producto, terminado, y mercadería en almacén-comprados a terceros	-
	1010307	Mercaderías en Tránsito	-
	1010308	Obras en construcción	-
	1010309	Obras terminadas	-
	1010310	Materiales o bienes para la construcción	-
	1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	-
	1010312	Otros Inventarios	-
	10103	TOTAL INVENTARIOS	-

1010313 PROVISION POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS			dic-14
CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	-	
	TOTAL PROVISION POR VNR	-	

10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS			dic-14
CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	
1010401	Seguros pagados por anticipado	-	
1010402	Arriendo pagado por anticipado	-	
1010403	Anticipo a Proveedores	2.769,23	
1010404	Otros anticipos entregados	-	
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	2.769,23	

10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			dic-14
CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	-	
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	-	
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	-	
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	-	
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-	

CONSTRUCCIONES EN PROCESO			dic-14
CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	
10107	Construcciones en Proceso	-	
10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	

10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES			dic-14
CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	
10108	Otros Activos Corrientes	292,69	
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	292,69	



GEMTAJ CREATIVOS CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

ACTIVO NO CORRIENTE

12 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		dic-14	
CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020101	Terrenos		
1020102	Edificios		
1020103	Construcción en Curso		
1020104	Instalaciones		
1020105	Muebles y Enseres		14.872,82
1020106	Máquinas y Equipos		-
1020108	Equipo de Computación		5.302,19
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes		-
1020110	Otras propiedades, planta y equipo		3.064,00
	Equipo de Oficina	3.064,00	-
1020111	Repuestos y Herramientas		-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo		23.239,01
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo		(3.560,90)
	Muebles y Enseres	(1.487,28)	
	Equipo de Computación	(1.767,22)	
	Equipo de Oficina	(306,40)	
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo		-
	Total Depreciación Acumulada		(3.560,90)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)		19.678,11

13 PROPIEDAD DE INVERSION		dic-14	
CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020201	Terrenos		
1020202	Edificios		-
1020203	(-) Depreciación Acumulada		-
1020204	(-) Deterioro Acumulado		-
10202	Total Propiedad de Inversión		-

14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES		dic-14	
CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020401	Plusvalía		-
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de faves		-
1020403	Activos de Exploración y Explotación		-
1020406	Otros Activos Intangibles (Sistema Informático)		-
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES		-

14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO		dic-14	
CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020404	(-) Amortización acumulada de activos Intangibles		-
1020405	(-) Deterioro acumulada de activos Intangibles		-
10204	TOTAL AMORTIZACIÓN Y DETERIORO		-

15 10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO		dic-14	
CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporarias deducibles		
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		0,00

15 10206 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES		dic-14	
CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
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		-

PASIVO CORRIENTE

17 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		dic-14	
CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales		308,00
2010302	Proveedores del Exterior		
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		308,00

18 20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		dic-14	
CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Sobregiros Bancarios		-
	Sobregiros Bancarios: Banco internacional		-
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS		-

**GEMTAJ CREATIVOS CIA. LTDA.**

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales Banco Internacional	-
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	-

- (1) Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses .12,00%, plazo 180 días
(2) Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10,50%, plazo 360 días

DEL EXTERIOR

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior	-
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	-

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

19 20105 PROVISIONES

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2010501	Provisiones locales	
2010502	Provisiones del exterior	
20105	TOTAL PROVISIONES	0,00

20 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	7.910,03
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	-
2010703	Obligaciones con el IESS	2.267,35
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	2.417,04
2010706	Dividendos por pagar	
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	12.594,42

21 20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	-
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-

22 20109 OTROS PASIVOS FINANCIEROS

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
20109	Comisiones, pendientes de pago	
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-

23 20110 ANTICIPO DE CLIENTES

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes	
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-

24 20112 PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2011201	Jubilación Patronal	-
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados (Parte corriente)	-
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-

25 20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-

PASIVO NO CORRIENTE**26 20201 PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO**

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
20201	Pasivos por Contratos	-
20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-

27 20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-



GEMTAJ CREATIVOS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

28	20203	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	dic-14
Locales			
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	2020301	Obligaciones Bancos locales Banco Internacional	
	20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	-
Del exterior			
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	2020302	Obligaciones Bancos del Exterior	
	20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-
	20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-
29	20204	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	dic-14
LOCALES			
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales	77.987,66
	2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior	
	2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	77.987,66
30	20206	ANTICIPO DE CLIENTES	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD
		Anticipo de Clientes	
	20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-
31	20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	2020701	Provisión Jubilación Patronal	
	2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	
	20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-
32	20208	OTRAS PROVISIONES	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	20208	Otras Provisiones	
	20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-
33	20209	PASIVO DIFERIDO	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	2020901	Ingresos Diferidos	
	20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-
34	20210	OTROS PASIVOS CORRIENTES	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	20210	Otros Pasivos	
	20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-
PATRIMONIO			
35	301	CAPITAL SOCIAL	dic-14 42004
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	30101	Capital Suscrito o asignado Cuentas por Cobrar Socios Socio Javier Zambrano Socio Holger Espinoza	400,00
	301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00
36	302	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD
		Aportes futuras capitalizaciones	
	302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-
37	RESERVAS		dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	30401	Reserva Legal	
	30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	
	304	TOTAL RESERVAS	-
38	OTROS RESULTADOS INTEGRALES		dic-14



GEMTAJ CREATIVOS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
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	-

39 RESULTADOS ACUMULADOS

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	-
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	-
30605	Reserva por Donaciones	-
30606	Reserva por Valuación	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	-

40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

dic-14

Código	DETALLE	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	13.696,56
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	13.696,56

CUENTA DE INGRESOS

41 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
4101	Ventas	82.031,38
4102	Prestación de Servicios	-
4103	Contratos de Construcción	-
4104	Subvenciones del Gobierno	-
4105	Regalías	-
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito	-
410602	Otros Intereses Generados	-
4107	Dividendos	-
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos	-
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-
4110	(-) Descuento en ventas	-
4111	(-) Devolución en Ventas	-
4112	(-) Bonificación en Producto	-
4113	(-) Otras Rebaja Comerciales	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	82.031,38

42 43 OTROS INGRESOS

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
4301	Dividendos	-
4302	Intereses Financieros	-
4303	Ganancias en Inversiones	-
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	-
4305	Otras Rentas	1.000,00
43	TOTAL OTROS INGRESOS	1.000,00

Nota:

CUENTA DE COSTOS Y GASTOS

43 51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

dic-14

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia.	
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	
1010306	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-
	5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)	
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas	
	510106	(+) Compras netas locales de materia prima	
	510107	(+) Importaciones de materia prima	
1010301	510108	(-) Inventario final de materia prima	
	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	
1010302	510110	(-) Inventario final de productos en proceso	
	510111	(+) Inventario inicial productos terminados	
1010305	510112	(-) Inventario final de productos terminados	
	5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA	
	510201	Sueldos y Beneficios sociales	
	510202	Gastos planes de beneficios a empleados	
	5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	
	510301	Sueldos y beneficios sociales	
	510302	Gastos planes de beneficios a empleados	
	5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	
	510401	Depreciación propiedades planta y equipo	
	510402	Depreciación de activos biológicos	
	510403	Deterioro de propiedad planta y equipo	



GEMTAJ CREATIVOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

510404	Efecto valor neto de realización de inventarios	
510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios	
510406	Mantenimiento y reparaciones	
510407	Suministros materiales y repuestos	
510408	Otros Costos de producción	
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	-

44

5201 GASTOS DE VENTA

dic-14

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	
520104	Gasto planes de beneficios a empleados	
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	
520108	Mantenimiento y reparaciones	
520109	Arrendamiento operativo	
520110	Comisiones	
520111	Promoción y publicidad	
520112	Combustibles	
520113	Lubricantes	
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	
520115	Transporte	
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	
520117	Gastos de viaje	
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	
520121	Depreciaciones:	
52012101	Propiedades, planta y equipo	
	Propiedades de inversión	
520122	Amortizaciones:	
52012201	Intangibles	
52012202	Otros activos	
520123	Gasto deterioro:	
52012301	Propiedades, planta y equipo	
52012306	Otros activos	
520124	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:	
52012401	Mano de obra	
52012402	Materiales	
52012403	Costos de producción	
520125	Gasto por reestructuración	
520126	Valor neto de realización de inventarios	
520128	Otros gastos	
	Subtotal Gastos de Venta	-

45

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

dic-14

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	34,482,33
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	\$ 4,219,05
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	4,876,89
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	8,889,20
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	
520208	Mantenimiento y reparaciones	3,770,06
520209	Arrendamiento operativo	2,456,60
520210	Comisiones	
520211	Promoción y publicidad	280,58
520212	Combustibles	
520213	Lubricantes	
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	
520215	Transporte	
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	2,225,20
520217	Gastos de viaje	3,751,19
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	731,69
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	60,93
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	
520221	Depreciaciones:	
52022101	Propiedades, planta y equipo	
52022102	Propiedades de inversión	-
520222	Amortizaciones:	
52022201	Intangibles	-
52022202	Otros activos	-
520223	Gasto deterioro:	
52022301	Propiedades, planta y equipo	-
52022302	Inventarios	-
52022303	Instrumentos Financieros	-
52022304	Intangibles	-
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)	-
52022306	Otros activos	-
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:	
52022401	Mano de obra	-
52022402	Materiales	-
52022403	Costos de producción	-
520225	Gasto por reestructuración	-
520226	Valor neto de realización de inventarios	-
520227	Gasto Impuesto a la Renta(Activos y Pasivos Diferidos)	-
520228	Otros gastos	1,174,06
	Subtotal Gastos de Administración	66,917,78
	Total Gastos de Venta y Administrativos	66,917,78

**GEMTAJ CREATIVOS CIA. LTDA.**

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

46 5203 **GASTOS FINANCIEROS** dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
520301	Intereses	-
520302	Comisiones	-
520303	Gasto de Financiamiento de Activos	-
520304	Diferencia de Cambio	-
520305	Otros Gastos Financieros	-
5203	Total Gastos Financieros	-

47 5204 **OTROS GASTOS** dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
520401	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras	-
520402	Otros Gastos	-
	TOTAL OTROS GASTOS	-

NOTA:

48 **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA** dic-14

Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	18.113,60
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(2.417,04)
	804	(-)100% Dividendos Exentos	-
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	-
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización	-
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos	-
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	-
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales	-
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	-
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	-
	816	(-) Deducción por Discapacitados	-
	817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-
	818	(*)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos →	13.696,56
63	639	Impuesto a la Renta Causado (23%) (2,2%)	-
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	13.696,56