

Notas a los Estados Financieros

(Expresadas en dólares)

---

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Efectivo.**

Un resumen de esta cuenta.

|                   |                  |
|-------------------|------------------|
| Efectivo y bancos | <u>20,411.56</u> |
|                   | <u>20,411.56</u> |

El saldo final bancario al 31 de diciembre del 2016 se encuentra conciliado con el saldo contable por el valor de 20,411.56.

**Otros activos**

Un resumen a esta cuenta.

|                                    |               |
|------------------------------------|---------------|
| Amortización gasto de constitución | <u>78,38</u>  |
| Anticipo Proveedor                 | <u>150.00</u> |

Segundo año de amortización correspondiente al año 2016 por el valor de 78,38.

Anticipo proveedor servicios pendientes.

## Notas a los Estados Financieros

(Expresadas en dólares)

**IMPUESTOS.****Activos y Pasivos corrientes**

Un resumen de esta cuenta.

|   |              |
|---|--------------|
| Impuesto a la renta por pagar                   | <u>0</u>     |
| Cuenta por pagar a proveedor Aritz Bedialauneta | <u>64,88</u> |

**Cuenta por pagar**

Préstamo por Aritz Bedialauneta, para pagos de impuestos, motivo del préstamo ya que no teníamos acceso al banco debido a los trámites de cambio de Gerente General.

**Aspecto tributario**

Ley Orgánica de Incentivos a la Producción y Prevención del Fraude Fiscal - Con fecha 29 de diciembre de 2014 se promulgó la Ley Orgánica de Incentivos a la Producción y Prevención del Fraude Fiscal la misma que incluye entre otros beneficios tributarios que las empresas recién constituidas, tienen un plazo de 5 años para no pagar el anticipo del impuesto a la renta (impuesto mínimo) al Servicio de Rentas Internas. Por este motivo no se aplicó la fórmula, ni se registró este cálculo.

**PATRIMONIO.****Capital Social.**

Inicialmente contábamos con un capital social de 12,500 y el 15 de diciembre del 2016, se reúne y celebra la Junta General Universal de Socios y Directivos en Asamblea del Consejo de Administración de la Compañía y resuelve principalmente la ampliación de capital por \$20.000, USD para subsanar la disminución del capital y la pérdida del ejercicio contable anterior 2015, el cual ponía en riesgo toda operación futura que quisiera realizar la empresa.

Al 31 de diciembre de 2016, el capital social es de 32,500 dólares americanos.

Existe un valor de 3,500 que se arrastra por la administración anterior que se registró como aporte para futuras capitalizaciones.

**Pérdida del Ejercicio.**

Al 31 de diciembre de 2016, la pérdida del segundo periodo contable de la empresa es de \$ 3.254,00.

**GASTOS OPERACIONALES POR SU NATURALEZA.**

Un resumen de gastos, fue como sigue:

|                        |                 |
|------------------------|-----------------|
| Gastos Administrativos | <u>2,952.30</u> |
| Gastos de ventas       | <u>243.19</u>   |
| Gastos Financieros     | <u>58.10</u>    |
| Gastos No Deducibles   | <u>0.41</u>     |

Los gastos administrativos del mes del 01 de enero al 31 de diciembre corresponden a:

Se pagaron honorarios por los servicios contables \$1,666.68, pagos por servicios a personas naturales \$156.90, afiliación a la cámara de comercio \$220.00, gasto de gestión \$31.25, pago arriendo inmueble \$200.00, compras de suministros de oficina \$164.75, Gastos viaje \$126.71 Impuesto al valor agregado (IVA) que se carga al gasto, por no tener IVA en ventas para cruzar \$307.63

Gestión transporte y movilización reembolso a Gerente \$243.19

Gastos de constitución, valor proporcional por el segundo año \$78.38, falta por amortizar los tres años subsiguientes.

Los gastos financieros corresponden a las comisiones bancarias por las declaraciones realizadas al Servicio de Rentas Internas y comisiones bancarias \$58.10

Gastos no deducibles comisión bancaria 0.41.

Notas a los Estados Financieros

(Expresadas en dólares)

---

**APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2016 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía en Agosto 01 del 2017 y serán presentados a los Socios para su conocimiento.

BALANCE GENERAL DE LA EMPRESA  
AL 31/12/2016 En USD

| Código de Cta. | Descripción de la cuenta             | Subtotales  | Totales     |
|----------------|--------------------------------------|-------------|-------------|
| 1.             | ACTIVO                               |             | 20.411,56   |
| 1.1.           | ACTIVO CORRIENTE                     |             | 20.411,56   |
| 1.1.1.         | DISPONIBLE                           |             | 20.411,56   |
| 1.1.1.2.       | BANCOS                               |             | 20.411,56   |
| 1.1.1.2.01     | Banco Pichincha                      | 20.411,56   |             |
| 1.1.4.         | PAGOS ANTICIPADOS                    |             | 150,00      |
| 1.1.4.1.       | PAGOS ANTICIPADOS                    |             | 150,00      |
| 1.1.4.1.02     | Anticipos a Proveedores              | 150,00      |             |
| 1.3.           | ACTIVO DIFERIDO                      |             |             |
| 1.3.3.3.01     | Gastos de Constitución               | 313,53      | 235,15      |
| 1.3.3.3.99     | (-) Amortización Gtos de Constitu    | (78,38)     |             |
|                |                                      |             | 20.796,71   |
| 2.             | PASIVO                               |             | 64,88       |
| 2.1.           | PASIVO CORRIENTE                     |             | 64,88       |
| 2.1.1.         | PROVEEDORES                          |             | 64,88       |
| 2.1.1.1.       | PROVEEDORES LOCALES                  |             | 64,88       |
| 2.1.1.1.03     | Cuante por Pagar Proveedor           | 64,88       |             |
|                |                                      |             | 64,88       |
| 3.             | PATRIMONIO                           |             | 20.731,83   |
| 3.1.           | CAPITAL SOCIAL                       |             | 20.731,83   |
| 3.1.1.         | APORTE SOCIOS                        |             | 32.500,00   |
| 3.1.1.1.01     | Capital Suscrito                     | 32.500,00   |             |
| 3.1.2.         | APORTE SOCIOS FUTURAS                |             | 3.500,00    |
| 3.1.2.1.01     | Aporte Socios Futuras Capitalizacio  | 3.500,00    |             |
| 3.1.4.         | RESULTADOS                           |             | (15.268,17) |
| 3.1.4.1.       | RESULTADOS ACUMULADOS                |             | (12.014,17) |
| 3.1.4.1.02     | (-) Pérdida de ejercicios Anteriores | (12.014,17) |             |
| 3.1.4.2.       | EJERCICIO ACTUAL                     |             | (3.254,00)  |
| 3.1.4.2.01     | Resultados del Ejercicio - Pérdida   | (3.254,00)  |             |
|                | SUBTOTAL                             |             | 20.731,83   |
|                | TOTAL PASIVO + CAPITAL               |             | 20.796,71   |

  
Francisco Morías  
REPRESENTANTE LEGAL

  
Heber Gonzales  
1713046876  
Código: 032990  
CONTADOR

ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS

Desde 01/01/2016 Hasta 31/12/2016 En USD

| Código de Cta. | Descripción de la cuenta            | Subtotales | Totales    |
|----------------|-------------------------------------|------------|------------|
| 5.             | EGRESOS / GASTOS                    |            | 3.254,00   |
| 5.1.           | EGRESOS OPERACIONALES               |            | 3.254,00   |
| 5.1.2          | GASTOS                              |            | 3.254,00   |
| 5.1.2.1.       | GASTOS ADMINISTRATIVOS              |            | 2.952,30   |
| 5.1.2.1.02     | Sumistros y Materiales              | 164,75     |            |
| 5.1.2.1.04     | Arriendo de Bienes Inmuebles Perso  | 200,00     |            |
| 5.1.2.1.06     | Gastos de Iva                       | 307,63     |            |
| 5.1.2.1.10     | Gasto de Gestión                    | 31,25      |            |
| 5.1.2.1.11     | Gastos de Viaje                     | 126,71     |            |
| 5.1.2.1.12     | Amortización Gastos de Constitución | 78,38      |            |
| 5.1.2.1.13     | Cámara Española de Comercio         | 220,00     |            |
| 5.1.2.1.15     | Honorarios, Comisiones y Dietas Per | 1.666,68   |            |
| 5.1.2.1.17     | Otros Pagos a Personas Naturales    | 156,90     |            |
| 5.1.2.2.       | GASTOS DE VENTAS                    |            | 243,19     |
| 5.1.2.2.03     | Transporte y Movilización           | 243,19     |            |
| 5.1.2.3.       | GASTOS FINANCIEROS                  |            | 58,10      |
| 5.1.2.3.01     | Comisiones Bancarias                | 58,10      |            |
| 5.1.2.4.       | GASTOS NO DEDUCIBLES                |            | 0,41       |
| 5.1.2.4.01     | Gastos No Deducible Otros Servicios | 0,41       |            |
|                | SUBTOTAL                            |            | 3.254,00   |
|                | GANANCIA / PÉRDIDA                  |            | (3.254,00) |

  
Francisco Morlós  
REPRESENTANTE LEGAL

  
Heber Gonzales  
1713046876  
Código: 032990  
CONTADOR