

SIRIUS

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

ACTIVO CORRIENTE

10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	27.61	-
	Caja General	500.00	-
	Subtotal Caja	527.61	-
	BANCOS LOCALES		
	Banco Produbanco	44,475.78	26.34
	Subtotal Bancos e Inversiones	44,475.78	26.34
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	45,003.39	26.34

10102 ACTIVOS FINANCIEROS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	333,333.73	261,797.25
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	671.90	-
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	334,005.63	261,797.25

10103 INVENTARIOS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010306	Inv. De producto, terminado, y mercadería en almacén-comprados a terceros	33,328.89	-
1010312	Otros Inventarios	3,187.95	29,194.56
10103	TOTAL INVENTARIOS	36,516.84	29,194.56

1010313 PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	(272.84)	(95.62)
	TOTAL PROVISION POR VNR	(272.84)	(95.62)

10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	1,170.12	480.00
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	15,908.47	13,532.11
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	-	1,178.64
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	17,078.59	15,190.75

ACTIVO NO CORRIENTE

10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020106	Máquinas y Equipos	51,833.13	-	51,833.13
1020108	Equipo de Computación	450.00	-	450.00
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	10,711.74	-	10,711.74
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	62,994.87	-	62,994.87
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(35,817.94)	(6,080.00)	(41,897.94)
	Total Depreciación Acumulada	(35,817.94)	(6,080.00)	(41,897.94)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	27,176.93	(6,080.00)	21,096.93

10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporarias deducibles	-254.85	0.00
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-254.85	0.00

PASIVO CORRIENTE

20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	32,144.05	15,900.00
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	32,144.05	15,900.00

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	439.48	-
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	3,546.48	3,555.82
2010703	Obligaciones con el IESS	585.23	-
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	12,772.69	-
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	987.38	253.06
2010706	Dividendos por pagar	0	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	18,331.26	3,808.88

20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	241,368.41	165,798.77
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	241,368.41	165,798.77

PASIVO NO CORRIENTE

20204 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-14

dic-15

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales	108,665.93	87,708.71
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	108,665.93	87,708.71

20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal	1,751.98	-
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	876.37	-
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	2,628.35	-

PATRIMONIO

301 CAPITAL SOCIAL

dic-14

dic-15

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

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado	2,400.00	2,400.00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	2,400.00	2,400.00

RESERVAS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	25,525.64	25,525.64
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	80,008.38	82,057.02
304	TOTAL RESERVAS	105,534.02	107,582.66

RESULTADOS ACUMULADOS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(32,986.28)	(32,986.28)
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	(21,091.28)	(21,091.28)
30604	Reserva De Capital	210.59	210.59
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(53,866.97)	(53,866.97)

307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

dic-14

dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Período	2,303.49	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Período	-	(2,121.84)
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	2,303.49	(2,121.84)

CUENTA DE INGRESOS

41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	21,729.76	-
4102	Prestación de Servicios	39,100.00	24,293.93
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-	13,618.00
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	60,829.76	37,911.93

43 OTROS INGRESOS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4305	Otras Rentas	2,928.94	4,028.11
43	TOTAL OTROS INGRESOS	2,928.94	4,028.11

Nota:

CUENTA DE COSTOS Y GASTOS

51	COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION	dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		0.00
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	-	-
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	-	-
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	-	-
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(33,328.89)	-
5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
510105	(+) Inventario inicial de materias primas	-	-
510106	(+) Compras netas locales de materia prima	-	-
510107	(+) Importaciones de materia prima	-	-
510108	(-) Inventario final de materia prima	-	-
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	7,269.78	-
510110	(-) Inventario final de productos en proceso	-	-
510111	(+) Inventario inicial productos terminados	26,059.11	-
510112	(-) Inventario final de productos terminados	-	-
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
510201	Sueldos y Beneficios sociales	42,603.46	16,575.16
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		
510407	Suministros materiales y repuestos	283.05	-
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	42,886.51	16,575.16

5201	GASTOS DE VENTA	dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520104	Gasto planes de beneficios a empleados	(564.57)	-
520126	Valor neto de realización de inventarios	272.84	-
520128	Otros gastos	-	-
	Subtotal Gastos de Venta	(291.73)	-

5202	GASTOS DE ADMINISTRACION	dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	636.96	105.60
520208	Mantenimiento y reparaciones	-	12.00
520209	Arrendamiento operativo	-	707.08
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	1,552.38	992.66
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	6,214.48	6,080.00
520228	Otros gastos	5,762.03	15,621.94
	Subtotal Gastos de Administración	14,165.85	23,519.28
	Total Gastos de Venta y Administrativos	13,874.12	23,519.28

5203	GASTOS FINANCIEROS	dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520302	Comisiones	160.72	158.56
5203	Total Gastos Financieros	160.72	158.56

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		dic-14	dic-15
Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	6,837.35	1,687.04
803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(987.38)	-253.056
807	(+) Gastos no Deducibles Locales	4,644.55	14,728.84
819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	10,494.52	16,162.82
839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(3,546.48)	(3,555.82)
	GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	2,303.49	(2,121.84)
	(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	(254.85)	-
	(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	2,558.34	(2,121.84)