

PAMPLONA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

ACTIVO CORRIENTE10101 **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	-	-
	Caja General	1,000.00	1,000.00
	Subtotal Caja	1,000.00	1,000.00
	BANCOS LOCALES		
	Banco Produbanco	178,603.09	152,532.59
	Subtotal Bancos e Inversiones	178,603.09	152,532.59
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	179,603.09	153,532.59

10102 **ACTIVOS FINANCIEROS** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	223,766.13	550,106.39
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	440.00	-
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	2,326,409.21	71,403.76
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	195,835.81	51,725.62
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	2,746,451.15	673,235.77

10105 **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	198,309.25	247,639.51
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	48.00	72.58
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	6,979.44	6,979.44
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	22,157.46	32,669.68
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	227,494.15	287,361.21

10108 **OTROS ACTIVOS CORRIENTES** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes	24,618.61	12,915.37
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	24,618.61	12,915.37

ACTIVO NO CORRIENTE10201 **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos	42,120.73	(42,120.73)	-
1020105	Muebles y Enseres	389.68	-	389.68
1020106	Máquinas y Equipos	401.79	-	401.79
1020108	Equipo de Computación	1,625.00	-	1,625.00
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	5,337.22	-	5,337.22
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	49,874.42	(42,120.73)	7,753.69
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(7,164.26)	(79.15)	(7,243.41)
	Total Depreciación Acumulada	(7,164.26)	(79.15)	(7,243.41)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	42,710.16	(42,199.88)	510.28

PROPIEDAD DE INVERSION dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020202	Edificios	1,093,564.29	(315,029.56)	778,534.73
10202	Total Propiedad de Inversión	1,093,564.29	(315,029.56)	778,534.73

10205 **ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporarias deducibles	55.42	0.00
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	55.42	0.00

10207 **OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020706	Otros Activos no corrientes	1,453,109.05	-
10207	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1,453,109.05	-

PASIVO CORRIENTE20103 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	1,286.18	23,036.12
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	1,286.18	23,036.12

20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS **dic-14** **dic-15**
DEL EXTERIOR

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior Banco UBS	-	-
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	510,506.94	508,500.00

20104 TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS **510,506.94** **508,500.00**

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES **dic-14** **dic-15**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	8,905.58	231.36
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	22,205.46	12,908.08
2010703	Obligaciones con el IESS	231.02	-
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	2,068.46	1,662.59
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	6,153.21	1,407.30
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	39,563.73	16,209.32

20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS **dic-14** **dic-15**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	2,341,070.45	836,714.53
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	2,341,070.45	836,714.53

20110 ANTICIPO DE CLIENTES **dic-14** **dic-15**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes	995,930.26	325,603.02
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	995,930.26	325,603.02

20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES **dic-14** **dic-15**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	1,875,580.07	201,944.50
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	1,875,580.07	201,944.50

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	6,000.00	-
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	6,000.00	-

20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente) **dic-14** **dic-15**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal	267.36	-
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	385.07	-
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	652.43	-

20210 OTROS PASIVOS CORRIENTES **dic-14** **dic-15**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20210	Otros Pasivos	-	2,000.00
20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	2,000.00

PATRIMONIO

301 CAPITAL SOCIAL **dic-14** **dic-15**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado Socio A	1,600.00	1,600.00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1,600.00	1,600.00

RESERVAS **dic-14** **dic-15**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	4,449.30	4,449.30
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	1,860.02	38,637.72
304	TOTAL RESERVAS	6,309.32	43,087.02

RESULTADOS ACUMULADOS **dic-14** **dic-15**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
--------	---------	-----------	-----------

30601	Ganancias acumulados	21,830.39	-
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(42,338.16)	(44,622.71)
30603	Resultados acumulados por adopción NIF	(3,367.02)	(3,367.02)
30604	Reserva De Capital	318.57	318.57
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(23,556.22)	(47,671.16)

307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

dic-14

dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	12,607.24	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	(4,933.40)
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	12,607.24	(4,933.40)

CUENTA DE INGRESOS

41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	2,067,266.56	3,325,707.48
4102	Prestación de Servicios	2,400.00	4,612.48
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	2,069,666.56	3,330,319.96

43 OTROS INGRESOS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4305	Otras Rentas	14,272.89	429,841.10
43	TOTAL OTROS INGRESOS	14,272.89	429,841.10

Nota:

CUENTA DE COSTOS Y GASTOS

51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
510408	Otros Costos de producción	839,918.28	2,656,827.29
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	839,918.28	2,656,827.29

5201 GASTOS DE VENTA

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520111	Promoción y publicidad	17,513.47	-
	Subtotal Gastos de Venta	17,513.47	-

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	11,015.12	9,720.00
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	2,136.44	2,439.37
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	1,208.01	933.93
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	251.90	-
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	2,414.19	1,790.88
520208	Mantenimiento y reparaciones	558.53	195.10
520209	Arrendamiento operativo	10,962.10	3,932.74
520210	Comisiones	18,342.79	28,542.60
520212	Combustibles	162.02	78.79
520215	Transporte	2,385.49	803.30
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	3,984.81	1,991.04
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	4,541.43	8,269.07
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	25,341.18	24,663.48
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	62.50	79.20
520228	Otros gastos	1,050,743.17	975,327.20
	Subtotal Gastos de Administración	1,134,109.68	1,058,766.70
	Total Gastos de Venta y Administrativos	1,151,623.15	1,058,766.70

5203 GASTOS FINANCIEROS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	49,475.69	34,735.96
520302	Comisiones	1,956.42	449.14
5203	Total Gastos Financieros	51,432.11	35,185.10

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	40,965.91	9,381.97
803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(6,153.21)	(1,407.30)
807	(+) Gastos no Deducibles	46,911.35	50,698.41
819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	81,724.05	58,673.08

839	Impuesto a la Renta Causado	(22,205.46)	(12,908.08)
	GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	12,607.24	(4,933.40)
	(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	55.52	-
	(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		
	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	12,551.72	(4,933.40)