



INSTITUTO CULINARIO INTERNACIONAL

---

HENRY RICHARDSON MORENO

# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014





## **INFORMACION GENERAL**

El INSTITUTO CULINARIO INTERNACIONAL INTERCUL S.A. es una empresa constituida en Ecuador desde el 3 de mayo de 1999, su actividad principal es la de suministrar comidas y bebidas para banquetes, bodas fiestas y otras recepciones.

### **Normativa Superintendencia de Compañías:**

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2014 han sido los primeros elaborados de acuerdo a las Normas e interpretaciones, emitidas por el IASB, las cuales incluyen las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC). Las "Normas Internacionales de Información Financiera NIIF" adoptadas en el Ecuador según Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, en la cual se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.





La empresa califica como PYME, de acuerdo al reglamento:

- a. Monto de activos inferiores a 4 millones
- b. Ventas brutas de hasta 5 millones
- c. Tengan menos de 200 trabajadores, para este cálculo se tomará el promedio anual ponderado.

**Periodo contable:**

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2014 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.

**Bases de preparación:**

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para la PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa de acuerdo con lo establecido por las Normas

Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para el entidades bajo su control.

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.





La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

### **Hipótesis de negocio en marcha**

Al preparar los Estados Financieros bajo NIIF, la Gerencia de INTERCUL S.A. evaluará la capacidad que tiene la entidad para continuar como negocio en marcha.

Una entidad es un negocio en marcha salvo que la Gerencia tenga la intención de liquidarla o de hacer cesar sus operaciones, o cuando no exista otra alternativa más realista que proceder de una de estas formas. Al evaluar si la hipótesis de negocio en marcha resulta apropiada, la Gerencia tendrá en cuenta toda la información disponible sobre el futuro, que deberá cubrir al menos los doce meses siguientes a partir de la fecha de los Estados Financieros, sin limitarse al periodo mencionado.





CÓDIGO VERIFICADOR	CÓDIGO SERIAL	NÚMERO SERIAL	FECHA RECAUDACIÓN	PÁGINA	COSTOS Y GASTOS			
					VALOR NO REDUCIBLE (A efectos de la Constitución Tributaria)	GASTO	COSTO	VALOR NO REDUCIBLE (A efectos de la Constitución Tributaria)
327 +	0.00	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	7010 +	0.00	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	7010 +	0.00	0.00
328 +	0.00	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	7011 +	0.00	COMPRA NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	7011 +	0.00	0.00
329 +	0.00	INVENTARIO DE PROC. TERM. Y RESACA EN ALMACÉN	7021 +	0.00	COMPRA NETAS LOCALES PRODUCTO DE LA ACTIVIDAD DE COMERCIO	7021 +	0.00	0.00
330 +	0.00	MERCADERÍAS EN TRÁMITE	7031 +	0.00	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	7031 +	0.00	0.00
331 +	0.00	OBRAS EN CURSO BAJO CONTRATO DE CONSTRUCCIÓN (NIC 1)	7041 -	0.00	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	7041 -	0.00	0.00
332 +	0.00	INVENTARIO DE OBRAS EN CONSTRUCCIÓN (NIC 2)	7051 +	309171.55	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	7051 +	309171.55	0.00
333 +	0.00	INVENTARIO DE OBRAS TERMINADAS (NIC 2)	7061 +	86522.71	COMPRA NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	7061 +	86522.71	0.00
334 +	0.00	INVENTARIO DE MATERIALES O BIENES PARA LA CONSTRUCCIÓN (NIC 2)	7071 +	0.00	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	7071 +	0.00	0.00
335 +	55248.03	INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	7081 -	60521.98	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	7081 -	60521.98	0.00
336 -	0.00	(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS RESERVAS EN INVENTARIO	7091 +	0.00	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	7091 +	0.00	0.00
337 +	0.00	ACTIVOS PAGADOS POR ANTECIPADO	7101 -	0.00	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	7101 -	0.00	0.00
338 -	0.00	(-) PROVISIÓN POR DETERIORO DEL VALOR DEL ACTIVO CORRIENTE	7111 +	0.00	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	7111 +	0.00	0.00
339 +	0.00	ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUAS	7121 -	0.00	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	7121 -	0.00	0.00
340 +	476410.49	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	7131 +	227085.29	SUELDOS, SALARIOS Y DIASAS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRANADA DEL IESS	7131 +	227085.29	0.00
345 =		<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>						
350 +	0.00	ACTIVOS NO CORRIENTES	7141 +	5805.76	IMPUESTOS SOCIALES, MULTAS Y OTRAS REPARACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRANADA DEL IESS	7141 +	5805.76	95243.40
351 +	0.00	TERRENOS	7151 +	338.00	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	7151 +	338.00	45343.37
352 +	0.00	INSTRUMENTOS FINANCIEROS	7161 +	0.00	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	7161 +	0.00	2289.00
353 +	10633.15	MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	7171 +	0.00	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	7171 +	0.00	0.00
354 +	136351.96	MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	7181 +	108627.01	ARRENDAMIENTOS	7181 +	108627.01	49500.00
355 +	0.00	MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	7191 +	26115.61	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	7191 +	26115.61	0.00
356 +	1532.64	MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	7201 +	8889.92	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	7201 +	8889.92	0.00
357 +	10514.89	MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	7211 +	0.00	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	7211 +	0.00	12640.78
358 +	0.00	MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	7221 +	0.00	SUMINISTROS, MATERIALES Y REPUESTOS	7221 +	0.00	15168.67
359 +	0.00	MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	7231 +	1336.07	TRANSPORTE	7231 +	1336.07	56637.28
360 -	53744.96	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7241 +	0.00	PARA JUBILACIÓN PATRIAL	7241 +	0.00	0.00
361 -	0.00	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7251 +	0.00	PARA DESAHUCO	7251 +	0.00	0.00
362 +	0.00	ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	7261 +	0.00	PARA CUENTAS INCORRIBLES	7261 +	0.00	0.00
363 -	0.00	(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	7271 +	0.00	POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE BIENES	7271 +	0.00	0.00
364 -	0.00	(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	7281 +	0.00	POR DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS	7281 +	0.00	0.00
365 +	0.00	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	7291 +	0.00	OTRAS PROVISIONES	7291 +	0.00	11740.87
366 -	0.00	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES DE INVERSIÓN	7301 +	0.00	LOCAL	7301 +	0.00	0.00
367 -	0.00	(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	7311 +	0.00	DEL EXTERIOR	7311 +	0.00	0.00



La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente

CÓDIGO VERIFICADOR  
SRUDEC2015003699280

NÚMERO SERIAL  
871174652209

FECHA RECAUDACIÓN  
17/11/2015

Página  
2

ACTIVOS BIOLÓGICOS	368 +	0.00	LOCAL	7322 +	0.00	7322 +	0.00	7323	0.00
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVOS BIOLÓGICOS	369 -	0.00	DEL EXTERIOR	7332 +	0.00	7332 +	0.00	7333	0.00
(-) DETERMINO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	370 -	0.00	LOCAL	7342 +	0.00	7342 +	9182.84	7343	0.00
<b>TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS</b>	<b>379 =</b>	<b>105287.68</b>	DEL EXTERIOR	7352 +	0.00	7352 +	0.00	7353	0.00
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>			LOCAL	7362 +	0.00	7362 +	0.00	7363	0.00
PLUSVALÍAS	381 +	0.00	RELACIONADOS	7372 +	0.00	7372 +	0.00	7373	0.00
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	382 +	0.00	NO RELACIONADOS	7382 +	0.00	7382 +	0.00	7383	0.00
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	383 +	0.00	DEL EXTERIOR	7392 +	0.00	7392 +	0.00	7393	0.00
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	384 +	0.00	RELACIONADAS	7402 +	0.00	7402 +	0.00	7403	0.00
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	385 -	0.00	NO RELACIONADAS	7412 +	0.00	7412 +	0.00	7413	0.00
(-) DETERMINO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES	386 -	0.00	OTRAS PÉRDIDAS	7422 +	0.00	7422 +	0.00	7423	0.00
<b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>388 =</b>	<b>0.00</b>	RESERVA	7432 +	0.00	7432 +	0.00	7433	0.00
<b>ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>			SEGUROS Y RESERVIOS (PRIMAS Y CESIONES)	7442 +	0.00	7442 +	7190.25	7443	0.00
EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS	411 +	0.00	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	7452 +	0.00	7452 +	0.00	7453	0.00
EN NEGOCIOS CONJUNTOS	412 +	0.00	GASTOS DE GESTIÓN	7462 +	0.00	7462 +	2984.25	7463	0.00
OTRAS	413 +	0.00	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	7472 +	0.00	7472 +	1056.49	7473	0.00
RELACIONADOS	414 +	0.00	GASTOS DE VIAJE	7482 +	599.10	7482 +	6366.90	7483	0.00
DEL EXTERIOR	415 +	0.00	IVA QUE SE CARGA AL CORTO O GASTO	7492 +	12.97	7492 +	3491.07	7493	3491.07
LOCALES	416 +	0.00	DEPRECIACIÓN DE INGRESOS, PLANTA Y EQUIPO	7502 +	0.00	7502 +	2555.73	7503	0.00
NO RELACIONADOS	417 +	0.00	ACELERADA	7512 +	0.00	7512 +	0.00	7513	0.00
RELACIONADOS	418 +	0.00	(EXCLUYE ACTIVOS BIOLÓGICOS Y PROPIEDADES DE INVERSIÓN)	7522 +	0.00	7522 +	0.00	7523	0.00
DEL EXTERIOR	419 +	0.00	DEPRECIACIÓN DEL REVALUO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7532 +	0.00	7532 +	0.00	7533	0.00
NO RELACIONADOS	420 +	0.00	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	7542 +	0.00	7542 +	0.00	7543	0.00
DEL EXTERIOR	421 +	0.00	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	7552 +	0.00	7552 +	0.00	7553	0.00
LOCALES	422 -	0.00	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	7562 +	0.00	7562 +	0.00	7563	0.00
DEL EXTERIOR	423 -	0.00	OTRAS AMORTIZACIONES	7572 +	11660.30	7572 +	2839.15	7573	0.00
OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	424 +	0.00	SERVICIOS PÚBLICOS	7582 +	0.00	7582 +	2309.96	7583	0.00
<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>	<b>439 =</b>	<b>0.00</b>	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	7592 +	7494.64	7592 +	0.00	7593	0.00
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	440 =	0.00	PAGOS POR OTROS BIENES	7991 =	733848.98	7991 =	0.00		
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>379+389+439+440</b>	<b>105287.68</b>	<b>TOTAL COSTOS</b>						
EFECTO DE LA REALIZACIÓN DE ACTIVOS (Cambios informativos para el cálculo del anticipo del impuesto a la renta)	446 =	0.00	<b>TOTAL GASTOS</b>						
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>345+498</b>	<b>581698.17</b>							
ACTIVO POR REINVERSIÓN DE UTILIDADES (INFORMATIVO)	496	0.00							

En la columna "valor no deducible" registre la porción del monto declarado en las columnas "costo" y "gasto" considerada como no deducible para el cálculo del impuesto a la renta.



La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente

CÓDIGO VERIFICADOR  
SRUDEC2015003699280

NÚMERO SERIAL  
871174652209

FECHA RECAUDACIÓN  
17/11/2015

Página  
3

PASIVO CORRIENTE		PASIVO		TOTAL COSTOS Y GASTOS	(7991+7992)	7999 =	1060388.99
CLIENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALS	511 +	142444.37		7001	0.00
		DEL EXTERIOR	512 +	0.00		7002	0.00
	NO RELACIONADOS	LOCALS	513 +	0.00		7003	0.00
		DEL EXTERIOR	514 +	0.00			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTES		LOCALS	515 +	21359.16			
		DEL EXTERIOR	516 +	0.00			
		LOCALS	517 +	166576.32			
		DEL EXTERIOR	518 +	0.00			
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS O SOCIOS		LOCALS	519 +	22304.38			
		DEL EXTERIOR	520 +	0.00			
		LOCALS	521 +	0.00			
		DEL EXTERIOR	522 +	0.00			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES		LOCALS	523 +	0.00			
		DEL EXTERIOR	524 +	0.00			
		LOCALS	525 +	0.00			
		DEL EXTERIOR	526 +	0.00			
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO (PORCIÓN CORRIENTE)		LOCALS	527 +	6147.63			
		DEL EXTERIOR	528 +	48316.76			
		LOCALS	529 +	0.00			
		DEL EXTERIOR	530 +	35094.44			
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		LOCALS	531 +	0.00			
		DEL EXTERIOR	532 +	0.00			
		LOCALS	533 +	0.00			
		DEL EXTERIOR	534 +	0.00			
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		LOCALS	535 +	0.00			
		DEL EXTERIOR	536 +	6884.02			
		LOCALS	537 +	6147.63			
		DEL EXTERIOR	538 +	48316.76			
DEUDA POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		LOCALS	539 +	0.00			
		DEL EXTERIOR	540 +	0.00			
		LOCALS	541 +	0.00			
		DEL EXTERIOR	542 +	0.00			
DEUDA POR PAGAR		LOCALS	543 +	0.00			
		DEL EXTERIOR	544 +	0.00			
		LOCALS	545 +	0.00			
		DEL EXTERIOR	546 +	0.00			
ABEJACIÓN PATRIAL		LOCALS	547 +	0.00			
		DEL EXTERIOR	548 +	0.00			
		LOCALS	549 +	0.00			
		DEL EXTERIOR	550 +	0.00			
TRANSFERENCIAS CASA MADRE Y SUJORALES (del exterior)		LOCALS	551 +	0.00			
		DEL EXTERIOR	552 +	0.00			
		LOCALS	553 +	0.00			
		DEL EXTERIOR	554 +	0.00			
DÉBITO A MUTUO		LOCALS	555 +	0.00			
		DEL EXTERIOR	556 +	0.00			
		LOCALS	557 +	0.00			
		DEL EXTERIOR	558 +	0.00			
OBLIGACIONES ENTIDADAS CORRIENTES		LOCALS	559 +	0.00			
		DEL EXTERIOR	560 +	0.00			
		LOCALS	561 +	0.00			
		DEL EXTERIOR	562 +	0.00			
ANTICIPOS DE CLIENTES		LOCALS	563 +	0.00			
		DEL EXTERIOR	564 +	0.00			
		LOCALS	565 +	0.00			
		DEL EXTERIOR	566 +	0.00			
PROVISIONES		LOCALS	567 +	0.00			
		DEL EXTERIOR	568 +	0.00			
		LOCALS	569 +	0.00			
		DEL EXTERIOR	570 +	0.00			
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>				<b>449127.08</b>		<b>539 =</b>	
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>							
CLIENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES NO CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALS	541 +	0.00			
		DEL EXTERIOR	542 +	0.00			
	NO RELACIONADOS	LOCALS	543 +	0.00			
		DEL EXTERIOR	544 +	0.00			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES		LOCALS	545 +	0.00			
		DEL EXTERIOR	546 +	0.00			
		LOCALS	547 +	0.00			
		DEL EXTERIOR	548 +	0.00			
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS O SOCIOS		LOCALS	549 +	0.00			
		DEL EXTERIOR	550 +	0.00			
		LOCALS	551 +	0.00			
		DEL EXTERIOR	552 +	0.00			
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>				<b>39009.44</b>		<b>829 =</b>	
<b>TOTAL PASIVOS</b>				<b>488056.52</b>			
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>					6999-7999>0	801 =	42402.39
<b>PÉRDIDA DEL EJERCICIO</b>					6999-7999<0	802 =	0.00
<b>CÁLCULO DE BASE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES</b>						097 +	
<b>(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA</b>						098 =	
<b>BASE DE CÁLCULO DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES</b>						803 -	6884.02
<b>(-) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES</b>						804 -	0.00
<b>(-) DIVIDENDOS EXENTOS</b>					campo 6062	805 -	0.00
<b>(-) OTRAS RENTAS EXENTAS</b>						806 -	0.00
<b>(-) OTRAS RENTAS EXENTAS DERIVADAS DEL COPCI</b>						807 +	3491.07
<b>(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES</b>						808 +	0.00
<b>(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR</b>						809 +	0.00
<b>(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS</b>						810 +	0.00
<b>(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLE A INGRESOS EXENTOS</b>						811 -	0.00
<b>Formula: ((804+19%) + ((805+806-809)*15%))</b>						812 -	0.00
<b>(-) AMORTIZACIÓN PÉRDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES</b>						813 -	0.00
<b>(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES</b>						814 +	0.00
<b>(-) DEDUCCIONES ESPECIALES DERIVADAS DEL COPCI</b>						815 -	0.00
<b>(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA</b>						816 -	0.00
<b>(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS</b>						817 -	0.00
<b>(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD</b>						818 +	0.00
<b>(-) INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO</b>							
<b>(+) COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO</b>							
<b>UTILIDAD GRAVABLE</b>						<b>819 =</b>	<b>39009.44</b>
<b>PÉRDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓN EN PERÍODOS SIGUIENTES</b>						<b>829 =</b>	<b>0.00</b>

En la columna "valor no deducible" registre la porción del monto declarado en las columnas "costo" y "gasto" considerada como no deducible para el cálculo del impuesto a la renta.



La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente

CÓDIGO VERIFICADOR SRIDEC2015003699280	NÚMERO SERIAL 87117465209	FECHA RECAUDACIÓN 17/11/2015	Página 4
---	------------------------------	---------------------------------	-------------

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	549 +	0.00	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	Sujeta legalmente a retención de la tarifa	831	0.00
	DEL EXTERIOR		550 +	0.00	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	819-831	832	39009.44
	NO RELACIONADOS		551 +	0.00				
			552 +	0.00	TOTAL IMPUESTO CAUSADO (831 x tarifa reinversión de utilidades) + ( 832 x tarifa general sociedades)		839 =	8582.08
PAGOS POR CONTRATOS DE ABANDONAMIENTO FINANCIERO (PORCIÓN NO CORRIENTE)			553 +	0.00				
TRANSFERENCIAS C/CA PADRE Y SUCURSALES (del exterior)			554 +	0.00	(-) ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL	(Transferirse el campo 879 de la declaración del periodo anterior)	841 -	8541.80
CRÉDITO A MUTUO			555 +	0.00	(+) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO	839-841 <0	842 =	40.28
DELEGACIONES EMITIDAS NO CORRIENTES			556 +	0.00	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR ANTICIPO (Aplica para Ejercicios Anteriores a 2019)	839-841 <0	843 =	0.00
ANTICIPOS DE CLIENTES			557 +	0.00	(+) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO		844 +	8541.80
PROVISIONES PARA ABRILACIÓN PATRONAL			558 +	0.00	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL		845 -	33387.04
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			559 +	0.00	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		847 -	0.00
OTRAS PROVISIONES			560 +	0.00	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR CON DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO		848 -	0.00
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>			<b>569 =</b>	<b>0.00</b>	(-) ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PAGADO POR ESPECTÁCULOS PÚBLICOS		<b>849 -</b>	<b>0.00</b>
PASIVOS DIFERIDOS			579 +	0.00	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		850 -	0.00
OTROS PASIVOS			589 +	0.00	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS		851 -	0.00
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>			<b>599 =</b>	<b>449127.08</b>	(-) EXONERACIÓN Y CRÉDITO TRIBUTARIO POR LEYES ESPECIALES		<b>852 -</b>	<b>0.00</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>								
CAPITAL SUJORITO Y/O ASIGNADO			601 +	840.00	<b>SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR</b>	<b>842-843+844-845-847-848-849-850-851-852&gt;0</b>	<b>855 =</b>	<b>0.00</b>
(-) CAP.SUJ. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			602 -	0.00	<b>SUBTOTAL SALDO A FAVOR</b>	<b>842-843+844-845-847-848-849-850-851-852 &lt;0</b>	<b>856 =</b>	<b>24804.56</b>
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			611 +	0.00	(+) IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO		857 +	0.00
RESERVA LEGAL			621 +	0.00	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO PARA LA LIQUIDACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO		858 -	0.00
RESERVA FACILITATIVA			629 +	0.00	<b>IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b>		<b>859 =</b>	<b>0.00</b>
OTROS RESULTADOS INTEGRALES 632+633+634+635			631 +/-	0.00	<b>SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE</b>		<b>869 =</b>	<b>24804.56</b>
SUPERÁVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA (Cualitativo Informativo)			632 +	0.00	<b>ANTICIPO DETERMINADO PRÓXIMO AÑO</b>	<b>871 + 872 + 873</b>	<b>879 =</b>	<b>9122.47</b>
SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (Cualitativo Informativo)			633 +	0.00	PRIMERA CUOTA		871 +	0.00
SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES (Cualitativo Informativo)			634 +	0.00	SEGUNDA CUOTA		872 +	0.00
OTROS SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN (Cualitativo Informativo)			635 +	0.00	SALDO A LIQUIDARSE EN DECLARACIÓN PRÓXIMO AÑO		873 +	9122.47
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF			641 +/-	0.00	<b>PAGO PREVIO (Informativo)</b>		<b>890</b>	<b>0.00</b>
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			651 +	158705.65	<b>DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)</b>		<b>897</b>	<b>0.00</b>
(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores			652 -	69276.60				
RESERVA DE CAPITAL			653 +	0.00				
RESERVA POR DONACIONES			654 +	0.00				
RESERVA POR VALUACIÓN			655 +	0.00				
SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES			656 +	0.00				
UTILIDAD DEL EJERCICIO			661 +	42402.04				



La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente

CÓDIGO VERIFICADOR

SRIDEC2015003699280

NÚMERO SERIAL

871174652209

FECHA RECAUDACIÓN

17/11/2015

Página

5

PERÍODO DEL EJERCICIO		602 -	0.00	IMPUESTO	0.00	898	0.00
TOTAL PATRIMONIO NETO		688 =	132571.09	MULTA		899	0.00
TOTAL PASTIVO Y PATRIMONIO		699 =	581698.17				
<b>VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)</b>							
TOTAL IMPUESTO A PAGAR						859-898	0.00
INTERÉS POR MORA						902 +	0.00
MULTA						903 +	0.00
TOTAL PAGADO						904 +	0.00
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO						999 =	0.00
MEDIANTE COMPENSACIONES						905 USD	0.00
						906 USD	0.00
						907 USD	0.00
<b>MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO</b>							
<b>DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES</b>		<b>DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DESMATERIALIZADAS</b>		<b>DETALLE DE COMPENSACIONES</b>			
908	N/C No	910	N/C No	916	Resol No.	918	Resol No.
909	USD	0.00	913	USD	917	USD	919
							USD
							0.00
							0.00
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELLA SE DERIVEN (Art. 101 de la L.R.T.L.)							
098	Cédula de Identidad o No. de Pasaporte	1706521000	199	RUC No.			1706637597001



La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente

CÓDIGO VERIFICADOR SRIDEC2015003699280	NÚMERO SERIAL 871174652209	FECHA RECAUDACIÓN 17/11/2015	Página 6



## **ACTIVOS**

### **El efectivo y equivalentes al efectivo**

Está constituido debido a que mantenemos una póliza de acumulación en el Banco Internacional con vencimiento a la vista por el valor de \$31.694.44 esta póliza es utilizada para garantizar los movimientos bancarios de nuestra cuenta corriente.

### **Cuentas por cobrar**

El valor de cuentas por cobrar que refleja en nuestro balance esta compuesto por las cuentas por cobrar clientes, cuentas por cobrar empleados y anticipos de proveedores los mismos que podemos mencionar que no sobrepasan los 30 días de crédito.

### **Anticipo Proveedores**

El valor de anticipo se genera por pagos anticipados por clientes para la generación y confirmación de los eventos a realizarse previa su realización.

### **Provision Incobrables**

Una vez realizado el cálculo de los valores que mantenemos por cobrar se estableció que no se genera un valor representativo para realizar la contabilizar la provisión, debido a que nuestras cuentas por cobrar tienen una recuperación de 20 días, dejando un porcentaje de deterioro muy bajo.





### **Crédito Tributario Impuesto a la Renta**

El valor de crédito tributario está dado por las retenciones recibidas de nuestros clientes mes a mes, el mismo que se va acumulando para con este valor cruzar con el valor a pagar a fin de año según la conciliación tributaria.

### **Inventarios**

El rubro más alto que mantenemos en inventarios es el de materia prima, este rubro es el más utilizado así como el de suministros y materiales ya que se complementan para brindar nuestro servicio de catering.

### **Propiedad Planta y Equipo**

Dentro de la cuenta tenemos Muebles y Enseres, Maquinarias e Instalaciones Vehículos. Está compuesta por todos los bienes necesarios para el desarrollo de nuestra actividad diaria como negocio en marcha, el mismo que se desglosa por bienes como las cocinas, mesas, sillas y demás implementos para el servicio de catering y atención de eventos, así como el vehículo con los que se transporta los materiales para el desarrollo diario de nuestras actividades.





## **PASIVOS**

### **Pasivos Corrientes**

En la cuenta de pasivos corrientes tenemos proveedores por pagar, estos consisten en obligaciones adquiridas en el desarrollo normal del negocio, Dentro del periodo estipulado comercial con proveedores. Debemos manifestar que no existen valores adicionales financiamiento en el crédito de nuestros proveedores ya que está estipulado dentro del acuerdo comercial como práctica habitual del mercado a valor razonable.

### **Prestamos Accionistas**

Tenemos valores generados por préstamos de nuestro accionista mayoritario, El valor aportado esta dado para el apoyo y pago de nuestras obligaciones.

### **Otras cuentas por pagar**

Esta cuenta está compuesta por valor a pagar por compras realizadas directas en los eventos a ser reembolsados.

### **Cuentas de Personal**

Dentro de las cuentas de personal está dado por las obligaciones al IESS, provisiones de decimos, vacaciones y jubilación patronal, así como la provisión por desahucio provista para empleados que saldrían de la empresa.





## **PATRIMONIO**

Dentro de la cuenta de patrimonio está compuesto por el capital suscrito por \$840.00, así un resultado acumulado de ejercicios anteriores \$89.329.05 y la utilidad del ejercicio por \$42.402.04

