

NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo como se muestra en el estado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado de situación financiera de la siguiente manera:

Composición:

	Diciembre 31,	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Caja	-	805
Banco Pichincha	1,939	61
Banco Pacífico	<u>20</u>	<u>20</u>
Total	<u>1,959</u>	<u>886</u>

NOTA 4 - CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Composición:

	Diciembre 31,	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Corto Plazo		
Cuentas por cobrar comerciales:		
Clientes No relacionados	<u>-</u>	<u>8,557</u>
	-	8,557
Otras cuentas por cobrar:		
Anticipos y prestamos a empleados	-	10,659
Otras	<u>767</u>	<u>767</u>
Total	<u>767</u>	<u>19,983</u>

NOTA 5 - INVENTARIOS

Composición:

	Diciembre 31,	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Materia Prima	-	6,767
Suministros y Materiales	-	45,678
Repuestos de Herramientas y Accesorios	-	3,088
Total	<u>-</u>	<u>55,533</u>

NOTA 6 - PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Composición:

	Diciembre 31,	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Edificios e instalaciones	522,097	522,097
Maquinaria y equipo de riesgo	585,197	585,197
Muebles, enseres y eq. oficina	3,713	3,713
Vehículos	323,046	323,046
Otros Activos	6,268	6,268
	<u>1,440,321</u>	<u>1,440,321</u>
Menos:		
Depreciación acumulada	(649,159)	(545,893)
	<u>791,162</u>	<u>894,428</u>
Terrenos	1,585,600	1,585,600
Total	<u>2,376,762</u>	<u>2,480,028</u>
Movimiento:		
Saldo al 1 de enero	2,480,028	2,563,190
Depreciación del año	<u>(103,266)</u>	<u>(83,162)</u>
	<u>2,376,762</u>	<u>2,480,028</u>

NOTA 7 - CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Composición:

	Diciembre 31,	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Corto Plazo		
Cuentas por pagar comerciales:		
Proveedores	4,826	29,141
Subtotal	<u>4,826</u>	<u>29,141</u>
Otras cuentas por pagar:		
Compañías relacionadas	1,060,320	1,097,193
Otras	891	91
Subtotal	<u>1,061,211</u>	<u>1,097,284</u>
Total	<u><u>1,066,037</u></u>	<u><u>1,126,425</u></u>
Movimiento Otras cuentas por Pagar Relacionadas		
Interés implícito:		
Saldo Inicial	1,097,193	1,325,354
Disminución de Interés Implícito	-	(228,161)
Interés del año	76,054	-
	<u>1,173,247</u>	<u>1,097,193</u>
Otros movimientos relacionadas		
Arrendos por cobrar compensados con saldos por pagar	(112,927)	-
Total	<u><u>1,060,320</u></u>	<u><u>1,097,193</u></u>

NOTA 8 – IMPUESTOS

8.1 Activos y Pasivos del año corriente

	Diciembre 31,	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Activos por impuesto corriente:		
Crédito Tributario retenciones	5,123	10,294
Crédito Tributario retenciones años anteriores	-	7,934
Total	<u>5,123</u>	<u>18,228</u>
Pasivos por impuestos corrientes:		
Impuesto a la renta por pagar (1)	8,382	25,807
Total	<u>8,382</u>	<u>25,807</u>

NOTA 8 – IMPUESTOS (Continuación)

8.2 Conciliación tributaria - contable del impuesto a la renta corriente

Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Utilidad/ Pérdida según estados financieros antes de impuesto a la renta		
Gastos no deducibles	(103,852)	343,207
Amortización pérdidas tributarias años anteriores	20,034	19,818
Otras rentas exentas	-	25,000
	-	228,161
Utilidad gravable	<u>(83,818)</u>	<u>109,864</u>
Impuesto a la renta causado 22% (1)	-	24,170
	<u>-</u>	<u>24,170</u>
Anticipo calculado (2)	8,382	25,807
	<u>8,382</u>	<u>25,807</u>
Impuesto a la renta corriente cargado a resultados	<u>8,382</u>	<u>25,807</u>
Movimiento de la provisión de impuesto a la renta		
Saldos al comienzo del año	25,897	28,527
Provisión del año	8,382	25,807
Pagos efectuados	(25,897)	(28,527)
Saldos al fin del año	<u>8,382</u>	<u>25,807</u>