

MACROCONTI
 Notas a los Estados Financieros
 (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

ACTIVO CORRIENTE

6 10101 **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO** dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	462.08	250.00
	Caja General		200.00
	Subtotal Caja	462.08	450.00
	BANCOS LOCALES		
	Banco Produbanco	101,472.75	86,734.55
	Subtotal Bancos e Inversiones	101,472.75	86,734.55
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	101,934.83	87,184.55

7 10102 **ACTIVOS FINANCIEROS** dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
101020502	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados De actividades ordinarias que no generan intereses	11,378.25	3,774.43
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	58,091.42	129,500.92
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	69,469.67	133,275.35

8 10103 **INVENTARIOS** dic-12 dic-13

COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1010312	Otros Inventarios	19,242.06	3,077.70
	10103	TOTAL INVENTARIOS	19,242.06	3,077.70

9 10104 **SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS** dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010404	Otros anticipos entregados	1,024.37	1,015.37
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	1,024.37	1,015.37

10 10105 **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES** dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	30,016.09	5,620.00
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	-	16,641.91
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	30,016.09	22,261.91

11 10201 **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO** dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020104	Instalaciones	20,030.42	-	20,030.42
1020105	Muebles y Enseres	96,195.90	-	96,195.90
1020106	Máquinas y Equipos	9,576.20	300.00	9,876.20
1020108	Equipo de Computación	100,560.83	116.00	100,676.83
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	226,363.35	416.00	226,779.35
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(204,782.20)	35,948.54	(168,833.66)
	Total Depreciación Acumulada	(204,782.20)	35,948.54	(168,833.66)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	21,581.15	36,364.54	57,945.69

12 10204 **ACTIVOS INTANGIBLES** dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020406	Otros Activos Intangibles	43,888.83	43,888.83
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	43,888.83	43,888.83

12 10204 **ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO** dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles	(14,389.56)	(20,559.68)
10204	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	(14,389.56)	(20,559.68)

13 10205 **ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO** dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporarias deducibles	13,884.17	1,575.82
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	13,884.17	1,575.82

14 20103 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR** dic-12 dic-13

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

2010301	Proveedores Locales	2,435.47	2,454.21
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	2,435.47	2,454.21

15 20107 **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES** dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	2,159.70	4,021.22
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	27,258.35	4,530.20
2010703	Obligaciones con el IESS	3,995.56	3,258.26
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	11,197.70	13,275.17
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	4,153.26	581.39
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	48,764.57	25,666.24

16 20108 **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS** dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	2,730.43	2,699.47
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	2,730.43	2,699.47

17 20113 **OTROS PASIVOS CORRIENTES** dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	13,881.09	12,462.79
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	13,881.09	12,462.79

18 20204 **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS** dic-12 dic-13

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales	156,233.47	176,833.46
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	156,233.47	176,833.46

19 20207 **PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)** dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal	15,433.25	13,989.18
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	5,421.78	5,424.59
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20,855.03	19,413.77

20 20209 **PASIVO DIFERIDO** dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020901	Ingresos Diferidos	-	10,883.56
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	10,883.56

21 301 **CAPITAL SOCIAL** dic-12 dic-13

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	2,800.00	2,800.00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	2,800.00	2,800.00

22 **RESERVAS** dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	24,441.98	25,458.08
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	126,663.13	135,807.99
304	TOTAL RESERVAS	151,105.11	161,266.07

23 **RESULTADOS ACUMULADOS** dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	(66,938.60)	(66,938.60)
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(66,938.60)	(66,938.60)

24 307 **RESULTADOS DEL EJERCICIO** dic-12 dic-13

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	-	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	(59,099.13)	(19,451.25)
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	(59,099.13)	(19,451.25)

25 41 **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS** dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4102	Prestación de Servicios	494,242.43	281,049.10
410602	Otros Intereses Generados	91.47	-
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-	2,493.07
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	494,333.90	283,542.17

26 43 OTROS INGRESOS

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	26,453.23	
4305	Otras Rentas	19,019.23	-
43	TOTAL OTROS INGRESOS	45,472.46	-

27 5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	212,606.07	132,548.58
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	41,261.10	26,068.97
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	88,847.00	30,165.61
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	20,856.20	19,413.77
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	12,936.61	8,941.75
520208	Mantenimiento y reparaciones	5,877.22	1,645.86
520209	Arrendamiento operativo	16,800.00	15,600.00
520212	Combustibles	89.83	-
520215	Transporte	1,651.37	722.65
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	2,962.70	3,208.42
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	3,762.47	7,495.70
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	89,237.46	24,434.53
520222	Amortizaciones:		
52022201	Intangibles	7,352.22	6,761.17
520228	Otros gastos	62,953.44	20,734.76
	Subtotal Gastos de Administración	567,193.69	297,741.77
	Total Gastos de Venta y Administrativos	567,193.69	297,741.77

28 5203 GASTOS FINANCIEROS

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520302	Comisiones	300.19	140.06
5203	Total Gastos Financieros	300.19	140.06

29 CONCLIACIÓN TRIBUTARIA

dic-12

dic-13

Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	(27,687.52)	(14,339.66)
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(4,153.26)	(581.39)
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	34,613.47	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	2,772.69	(14,921.05)
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(27,258.35)	(4,530.20)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	(59,099.13)	(19,451.25)
65		(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	(13,884.17)	1,575.82
67		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	(45,214.96)	(17,875.43)