

MACROCONTI

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	383.00	355.90
	Subtotal Caja	383.00	355.90
	BANCOS LOCALES		
	Banco Produbanco	147,504.31	153,369.79
	Subtotal Bancos e Inversiones	147,504.31	153,369.79
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	147,887.31	153,725.69

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	117,871.84	154,338.98
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	3,710.49	8,038.82
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	121,582.33	162,377.80

10103 INVENTARIOS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010312	Otros Inventarios	2,535.95	2,541.29
10103	TOTAL INVENTARIOS	2,535.95	2,541.29

10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	5,008.00	1,220.15
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	17,731.71	-
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	-	24,525.93
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	22,739.71	25,746.08

ACTIVO NO CORRIENTE**10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos	-	-	-
1020102	Edificios	-	-	-
1020103	Construcción en Curso	-	-	-
1020104	Instalaciones	20,030.42	(463.17)	19,567.25
1020105	Muebles y Enseres	96,195.90	-	96,195.90
1020106	Máquinas y Equipos	9,876.20	490.00	10,366.20
1020108	Equipo de Computación	103,460.66	2,747.94	106,208.60
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	229,563.18	2,774.77	232,337.95
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(186,781.17)	(15,001.10)	(201,782.27)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	(186,781.17)	(15,001.10)	(201,782.27)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	42,782.01	(12,226.33)	30,555.68

10204 ACTIVOS INTANGIBLES

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020406	Otros Activos Intangibles	43,888.83	45,481.33
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	43,888.83	45,481.33

10204 ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO

dic-14

dic-15

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

1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles	(30,158.05)	(39,285.62)
10204	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	(30,158.05)	(39,285.62)

10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporarias deducibles	267.68	930.26
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	267.68	930.26

PASIVO CORRIENTE

20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	8,554.41	251,565.40
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	8,554.41	251,565.40

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	687.44	1,320.51
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	5,191.38	3,154.39
2010703	Obligaciones con el IESS	2,477.14	3,174.01
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	21,553.49	15,491.59
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	3,186.47	-
2010706	Dividendos por pagar	0	2.62
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	33,095.92	23,143.12

20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	2,970.22	-
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	2,970.22	-

20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	82.48	-
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	82.48	-

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	195,703.66	-
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	195,703.66	-

20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal	14,527.76	15,824.18
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	6,049.83	7,122.90
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20,577.59	22,947.08

PATRIMONIO

301 CAPITAL SOCIAL

dic-14

dic-15

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

RESERVAS

dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	25,458.08	25,458.08
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	117,592.38	130,457.64
304	TOTAL RESERVAS	143,050.46	155,915.72

RESULTADOS ACUMULADOS

dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	-	-
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(1,235.63)	(1,235.63)
30603	Resultados acumulados por adopción NIF	(66,938.60)	(66,938.60)
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(68,174.23)	(68,174.23)

307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

dic-14 dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	12,597.58	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	(6,124.58)
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	12,597.58	(6,124.58)

CUENTA DE INGRESOS

41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4102	Prestación de Servicios	250,900.00	273,700.00
410602	Otros Intereses Generados		522.44
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	250,900.00	274,222.44

43 OTROS INGRESOS

dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4305	Otras Rentas	13,074.68	3,010.19
43	TOTAL OTROS INGRESOS	13,074.68	3,010.19

Nota:

CUENTA DE COSTOS Y GASTOS

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	116,416.97	121,065.42
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	23,767.42	24,709.42
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	23,270.50	19,761.01
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	1,163.82	4,489.91
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	9,589.46	15,058.63
520208	Mantenimiento y reparaciones	2,670.10	43,140.80
520209	Arrendamiento operativo	17,700.00	18,000.00
520210	Comisiones		468.65
520215	Transporte	726.05	-
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	176.25	-
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	2,782.39	2,192.76
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	17,947.52	16,791.15
520222	Amortizaciones:		
52022201	Intangibles	9,598.37	9,127.57
520228	Otros gastos	17,052.75	4,308.40
	Subtotal Gastos de Administración	242,861.60	279,113.72
	Total Gastos de Venta y Administrativos	242,861.60	279,113.72

5203 GASTOS FINANCIEROS

dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520302	Comisiones	137.65	226.25
5203	Total Gastos Financieros	137.65	226.25

5204 OTROS GASTOS

dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520402	Otros Gastos	-	862.85
	TOTAL OTROS GASTOS	-	862.85

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	20,975.43	(2,970.19)
803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(3,186.47)	-
807	(+) Gastos no Deducibles Locales	5,540.53	3,369.71
819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	23,329.49	399.52
839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(5,191.38)	(3,154.39)
	GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	12,597.58	(6,124.58)
	(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
	(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	267.68	-
	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	12,865.26	(6,124.58)