

## RESUMIN S.A

## Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

## ACTIVO CORRIENTE

## 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	557.68	100.00
	Caja General	1,555.05	457.68
	<b>Subtotal Caja</b>	<b>2,112.73</b>	<b>557.68</b>
	<b>BANCOS LOCALES</b>		
	Banco Produbanco	740,892.58	92,574.71
	Banco Pichincha	48,879.45	4,082.48
	<b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>	<b>789,772.03</b>	<b>96,657.19</b>
<b>10101</b>	<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>791,884.76</b>	<b>97,214.87</b>

## 10102 ACTIVOS FINANCIEROS

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	<b>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</b>		
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	395,149.41	386,675.18
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	1,715,708.40	2,201,217.66
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	103,166.96	74,486.57
	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>2,214,024.77</b>	<b>2,662,379.41</b>

## 1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	(87,300.38)	(87,300.38)
<b>10102</b>	<b>TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</b>	<b>(87,300.38)</b>	<b>(87,300.38)</b>

## 10103 INVENTARIOS

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción	117,332.41	191,960.13
1010307	Mercaderías en Tránsito	2,857.64	-
<b>10103</b>	<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>120,190.05</b>	<b>191,960.13</b>

## 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	-	-
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	-	27,708.62
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	-	-
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	54,921.30	14,079.38
<b>10105</b>	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>54,921.30</b>	<b>41,788.00</b>

## 10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes	-	13,779.54
<b>10108</b>	<b>TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>-</b>	<b>13,779.54</b>

## ACTIVO NO CORRIENTE

## 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos	350,349.60	(1,524.60)	348,825.00
1020102	Edificios	375,198.24	(177,598.24)	197,600.00
1020105	Muebles y Enseres	7,172.46	-	7,172.46
1020106	Máquinas y Equipos	97,508.65	-	97,508.65
1020108	Equipo de Computación	7,169.99	-	7,169.99
	<b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>	<b>837,398.94</b>	<b>(179,122.84)</b>	<b>658,276.10</b>
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(101,283.68)	(12,093.97)	(113,377.65)
	<b>Total Depreciación Acumulada</b>	<b>(101,283.68)</b>	<b>(12,093.97)</b>	<b>(113,377.65)</b>
<b>10201</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)</b>	<b>736,115.26</b>	<b>(191,216.81)</b>	<b>544,898.45</b>

## 10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporarias deducibles	192,526.61	276,847.67

10205	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>	192,526.61	276,847.67
-------	--	------------	------------

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

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	1,361,102.01	879,789.66
2010302	Proveedores del Exterior	839,568.02	329,527.67
20103	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>2,200,670.03</b>	<b>1,209,317.33</b>

**DEL EXTERIOR**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010402	<b>Obligaciones Bancos del Exterior</b>	-	-
	Banco UBS	520,531.17	520,655.79
2010402	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR</b>	<b>520,531.17</b>	<b>520,655.79</b>

20104	<b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	520,531.17	520,655.79
-------	---	------------	------------

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

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	-	4,960.84
2010702	<b>Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar</b>	-	<b>33,162.17</b>
2010703	Obligaciones con el IESS	-	981.46
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	-	3,075.10
2010705	<b>15% Participación a Trabajadores del Ejercicio</b>	-	-
2010706	Dividendos por pagar	0	-
20107	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	-	<b>42,179.57</b>

20110 **ANTICIPO DE CLIENTES** dic-12      dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes	-	3,000.00
20110	<b>TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES</b>	-	<b>3,000.00</b>

20111 **PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES DISPONIBLES PARA LA VENTA Y O-**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20111	Pasivos disponibles para la venta	-	-
20111	<b>TOTAL PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS N/C</b>	-	-

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

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal	919.30	1,263.13
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	855.38	1,189.47
20207	<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>1,774.68</b>	<b>2,452.60</b>

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	<b>Capital Suscrito o asignado</b>	1,000,000.00	1,000,000.00
		-	-
		-	-
301	<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>

**RESERVAS** dic-12      dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	36,128.54	36,128.54
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	971,913.30	971,913.30
304	<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>1,008,041.84</b>	<b>1,008,041.84</b>

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

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	-	-
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(25,782.61)	(104,459.04)
30603	<b>Resultados acumulados por adopción NIIF</b>	(0.01)	(0.01)
306	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>(25,782.62)</b>	<b>(104,459.05)</b>

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

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Período	-	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Período	(875,399.35)	(216,468.07)
307	<b>TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>(875,399.35)</b>	<b>(216,468.07)</b>

**CUENTA DE INGRESOS**

**41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

**dic-12**

**dic-13**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	2,064,944.86	135,884.01
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	887.73	72,661.23
<b>41</b>	<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>2,065,832.59</b>	<b>208,545.24</b>

**51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION**

**dic-12**

**dic-13**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
<b>5101</b>	<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	4,491.62	-
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	1,768,801.88	-
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
510401	Depreciación propiedades planta y equipo	3,405.75	3,405.80
510408	Otros Costos de producción	17.34	5,878.13
<b>51</b>	<b>TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>	<b>1,776,716.59</b>	<b>9,283.93</b>

**5201 GASTOS DE VENTA**

**dic-12**

**dic-13**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520111	Promoción y publicidad	-	232.20
520115	Transporte	8.00	-
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	134.71	218.21
520126	Valor neto de realización de inventarios	-	-
520128	Otros gastos	-	206.67
	<b>Subtotal Gastos de Venta</b>	<b>142.71</b>	<b>657.08</b>

**5202 GASTOS DE ADMINISTRACION**

**dic-12**

**dic-13**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	51,595.00	53,817.08
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	10,433.73	10,648.64
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	7,195.11	7,304.07
520204	<b>Gasto planes de beneficios a empleados</b>	1,774.68	2,452.60
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	11,225.82	5,271.47
520208	Mantenimiento y reparaciones	1,434.52	400.00
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	-	775.82
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	121,174.87	46,268.69
520221	<b>Depreciaciones:</b>		
52022101	Propiedades, planta y equipo	24,997.31	24,997.96
520223	<b>Gasto deterioro:</b>		
52022303	Instrumentos Financieros	831,074.44	126,138.38
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)	826.06	-
520228	Otros gastos	102,239.35	103,504.67
	<b>Subtotal Gastos de Administración</b>	<b>1,163,970.89</b>	<b>381,579.38</b>
	<b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>	<b>1,164,113.60</b>	<b>382,236.46</b>

**5203 GASTOS FINANCIEROS**

**dic-12**

**dic-13**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	267.18	-
520302	Comisiones	134.57	330.76
<b>5203</b>	<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>401.75</b>	<b>330.76</b>

**CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

**dic-12**

**dic-13**

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
801/802	<b>Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta</b>	<b>(875,399.35)</b>	<b>(183,305.90)</b>
807	(+) Gastos no Deducibles Locales	29,960.61	-
<b>819</b>	<b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos-----&gt;</b>	<b>(845,438.74)</b>	<b>(183,305.90)</b>
839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	-	(33,162.17)
	<b>GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>(875,399.35)</b>	<b>(216,468.07)</b>
	<b>(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>(192,526.62)</b>	<b>276,847.67</b>
	<b>(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO</b>		
	<b>(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>(682,872.73)</b>	<b>60,379.60</b>