

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

6 10101 **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	100.00	55.54
	Caja General	457.68	457.68
	Subtotal Caja	557.68	513.22
	BANCOS LOCALES		
	Banco Produbanco	92,574.71	107,188.60
	Banco Pichincha	4,082.48	4,890.99
	Subtotal Bancos e Inversiones	96,657.19	112,079.59
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	97,214.87	112,592.81

7 10102 **ACTIVOS FINANCIEROS** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	386,675.18	466,773.84
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	2,201,217.66	2,711,968.57
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	74,486.57	102,921.44
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	2,662,379.41	3,281,663.85

7 1010209 **PROVISION CUENTAS INCOBRABLES** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	(87,300.38)	(734,342.94)
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(87,300.38)	(734,342.94)

8 10103 **INVENTARIOS** dic-13 dic-14

COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
510108	1010301	Inventario de Materia Prima	-	6,455.63
	1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción	191,960.13	-
510104	1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros	-	172,087.76
	10103	TOTAL INVENTARIOS	191,960.13	178,543.39

8 1010313 **PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	-	(25,058.23)
	TOTAL PROVISION POR VNR	-	(25,058.23)

9 10105 **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES** dic-13 dic-14

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	10,139.02
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	-	8,106.43
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	14,079.38	10,994.22
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	41,788.00	29,239.67

10 10108 **OTROS ACTIVOS CORRIENTES** dic-13 dic-14

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

ACTIVO NO CORRIENTE

11 10201 **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos	348,825.00	-	348,825.00
1020102	Edificios	197,600.00	39,000.00	236,600.00
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
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	658,276.10	39,000.00	697,276.10
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(113,377.65)	(20,349.42)	(133,727.07)
	Total Depreciación Acumulada	(113,377.65)	(20,349.42)	(133,727.07)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	544,898.45	18,650.58	563,549.03

12 10205 **ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporarias deducibles	276,847.67	277,058.82
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	276,847.67	277,058.82

PASIVO CORRIENTE				
13	20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	<i>dic-13</i>	<i>dic-14</i>
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010301	Proveedores Locales	879,789.66	169,062.38
	2010302	Proveedores del Exterior	329,527.67	329,527.67
	20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	1,209,317.33	498,590.05
14	DEL EXTERIOR			
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010402	Obligaciones Bancos del Exterior	-	-
		Banco UBS	520,655.79	509,208.33
	2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	520,655.79	509,208.33
	20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	520,655.79	509,208.33
15	20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	<i>dic-13</i>	<i>dic-14</i>
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010701	Con la Administración Tributaria	4,960.84	4,058.66
	2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	33,162.17	19,428.27
	2010703	Obligaciones con el IESS	981.46	993.05
	2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	3,075.10	5,341.13
	2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-	-
	2010706	Dividendos por pagar	0	-
	20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	42,179.57	29,821.11
16	20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	<i>dic-13</i>	<i>dic-14</i>
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	-	702,612.16
	20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-	702,612.16
17	20110	ANTICIPO DE CLIENTES	<i>dic-13</i>	<i>dic-14</i>
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20110	Anticipo de Clientes	3,000.00	-
	20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	3,000.00	-
18	20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	<i>dic-13</i>	<i>dic-14</i>
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20113	Otras cuentas por pagar	-	7,947.02
	20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	7,947.02
PASIVO NO CORRIENTE				
19	20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)	<i>dic-13</i>	<i>dic-14</i>
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2020701	Provisión Jubilación Patronal	1,263.13	1,826.76
	2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	1,189.47	1,540.61
	20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	2,452.60	3,367.37
PATRIMONIO				
20	301	CAPITAL SOCIAL	<i>dic-13</i>	<i>dic-14</i>
	<i>En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública</i>			
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	30101	Capital Suscrito o asignado	1,000,000.00	1,000,000.00
			-	-
	301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1,000,000.00	1,000,000.00
21	RESERVAS			
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	30401	Reserva Legal	36,128.54	36,128.54
	30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	971,913.30	1,120,254.38
	304	TOTAL RESERVAS	1,008,041.84	1,156,382.92
22	RESULTADOS ACUMULADOS			
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	30601	Ganancias acumulados	-	-
	30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(104,459.04)	(192,420.45)
	30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	(0.01)	(0.01)
	306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(104,459.05)	(192,420.46)
23	307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	<i>dic-13</i>	<i>dic-14</i>
	Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$

30701	Ganancia neta del Período	-	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Período	(216,468.07)	(32,473.25)
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	(216,468.07)	(32,473.25)

CUENTA DE INGRESOS

24 41 **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	135,884.01	58,129.51
4102	Prestación de Servicios	-	157,236.50
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	72,661.23	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	208,545.24	215,366.01

26 43 **OTROS INGRESOS** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4305	Otras Rentas	-	5,199.43
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	5,199.43

Nota:

CUENTA DE COSTOS Y GASTOS

25 51 **COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION** dic-13 dic-14

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	-	207,149.50
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	-	5,904.43
1010306	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-	(172,087.76)
	5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas	-	9,868.85
1010301	510108	(-) Inventario final de materia prima	-	(6,455.63)
	5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
	510401	Depreciación propiedades planta y equipo	3,405.80	3,447.40
	510408	Otros Costos de producción	5,878.13	-
	51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	9,283.93	47,826.79

27 5201 **GASTOS DE VENTA** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520111	Promoción y publicidad	232.20	-
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	218.21	291.95
520128	Otros gastos	206.67	-
	Subtotal Gastos de Venta	657.08	291.95

28 5202 **GASTOS DE ADMINISTRACION** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	53,817.08	53,508.00
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	10,648.64	10,958.53
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	7,304.07	7,716.97
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	2,452.60	914.77
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	5,271.47	2,846.64
520208	Mantenimiento y reparaciones	400.00	-
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	775.82	1,170.33
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	46,268.69	22,451.68
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	24,997.96	16,902.01
520223	Gasto deterioro:		
52022303	Instrumentos Financieros	126,138.38	-
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)	-	819.35
520228	Otros gastos	103,504.67	24,972.51
	Subtotal Gastos de Administración	381,579.38	142,260.79
	Total Gastos de Venta y Administrativos	382,236.46	142,552.74

29 5203 **GASTOS FINANCIEROS** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	-	43,094.21
520302	Comisiones	330.76	136.68
5203	Total Gastos Financieros	330.76	43,230.89

30 **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA** dic-13 dic-14

Casillero o Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	(183,305.90)	(13,044.98)
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	-	27,227.57
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	(183,305.90)	14,182.59
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(33,162.17)	(19,428.27)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	(216,468.07)	(32,473.25)

65	(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
66	(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	276,847.67	211.15
67	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	60,379.60	(32,262.10)