

RESUMIN S.A

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	55.54	-
	Caja General	457.68	26.43
	Subtotal Caja	513.22	26.43
	BANCOS LOCALES		
	Banco Produbanco	107,188.60	16,138.95
	Banco Pichincha	4,890.99	4,890.99
	Subtotal Bancos e Inversiones	112,079.59	21,029.94
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	112,592.81	21,056.37

10102 ACTIVOS FINANCIEROS dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	466,773.84	298,332.84
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	2,711,968.57	2,680,316.60
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	102,921.44	156,327.39
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	3,281,663.85	3,134,976.83

1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	(734,342.94)	(77,474.11)
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(734,342.94)	(77,474.11)

10103 INVENTARIOS dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010301	Inventario de Materia Prima	6,455.63	4,197.08
1010306	Inv. De producto, terminado, y mercadería en almacén-comprados a terceros	172,087.76	165,022.54
10103	TOTAL INVENTARIOS	178,543.39	169,219.62

1010313 PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	(25,058.23)	(1,080.60)
	TOTAL PROVISION POR VNR	(25,058.23)	(1,080.60)

10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	10,139.02	3,285.53
1010502	Crédito Tributario a favor (Casillero 869)	8,106.43	9,811.40
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	10,994.22	7,762.19
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	29,239.67	20,859.12

ACTIVO NO CORRIENTE

10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos	348,825.00	-	348,825.00
1020102	Edificios	236,600.00	(39,000.00)	197,600.00
1020104	Instalaciones	-	61,590.61	61,590.61
1020105	Muebles y Enseres	7,172.46	-	7,172.46
1020106	Máquinas y Equipos	97,508.65	(61,590.61)	35,918.04
1020108	Equipo de Computación	7,169.99	-	7,169.99
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	697,276.10	(39,000.00)	658,276.10
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(133,727.07)	(20,346.81)	(154,073.88)
	Total Depreciación Acumulada	(133,727.07)	(20,346.81)	(154,073.88)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	563,549.03	(59,346.81)	504,202.22

10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporarias deducibles	277,058.82	0.00
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	277,058.82	0.00

PASIVO CORRIENTE

20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	169,062.38	-
2010302	Proveedores del Exterior	329,527.67	-
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	498,590.05	-

20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS dic-14 dic-15

DEL EXTERIOR

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior	-	-
	EFG BANCK	509,208.33	508,618.06
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	509,208.33	508,618.06

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	509,208.33	508,618.06
-------	---	-------------------	-------------------

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	4,058.66	6,001.22
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	19,428.27	8,276.14
2010703	Obligaciones con el IESS	993.05	-
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	5,341.13	-
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	29,821.11	14,277.36

20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	702,612.16	1,522,647.16
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	702,612.16	1,522,647.16

20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES dic-14 dic-15

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

20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente) dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal	1,826.76	-
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	1,540.61	-
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	3,367.37	-

PATRIMONIO

301 CAPITAL SOCIAL dic-14 dic-15

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

RESERVAS

dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	36,128.54	36,128.54
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	1,120,254.38	954,575.50
304	TOTAL RESERVAS	1,156,382.92	990,704.04

RESULTADOS ACUMULADOS

dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	-	-
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(192,420.45)	(224,682.55)
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	(0.01)	(0.01)
30604	Reserva De Capital	-	165,678.88
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(192,420.46)	(59,003.68)

307 RESULTADOS DEL EJERCICIO dic-14 dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Período	-	-

30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	(32,473.25)	(205,483.49)
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	(32,473.25)	(205,483.49)

CUENTA DE INGRESOS

41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	58,129.51	8,697.52
4102	Prestación de Servicios	157,236.50	40,945.00
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	215,366.01	49,642.52

43 OTROS INGRESOS dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4305	Otras Rentas	5,199.43	171,475.75
43	TOTAL OTROS INGRESOS	5,199.43	171,475.75

Nota:

CUENTA DE COSTOS Y GASTOS

51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION dic-14 dic-15

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	172,087.76
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	5,904.43	(6,253.29)
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(172,087.76)	(165,022.54)
5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
510105	(+) Inventario inicial de materias primas	9,868.85	6,455.63
510108	(-) Inventario final de materia prima	(6,455.63)	(4,197.08)
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
510401	Depreciación propiedades planta y equipo	3,447.40	3,447.38
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	47,826.79	6,517.86

5201 GASTOS DE VENTA dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520111	Promoción y publicidad	-	12.00
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	291.95	-
	Subtotal Gastos de Venta	291.95	12.00

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	53,508.00	40,234.77
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	10,958.53	8,240.27
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	7,716.97	11,277.15
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	914.77	-
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	2,846.64	7,676.56
520208	Mantenimiento y reparaciones	-	658.31
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	1,170.33	630.44
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	22,451.68	29,683.99
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	16,902.01	17,495.26
520223	Gasto deterioro:		
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)	819.35	16,043.49
520228	Otros gastos	24,972.51	232,196.48
	Subtotal Gastos de Administración	142,260.79	364,136.72
	Total Gastos de Venta y Administrativos	142,552.74	364,148.72

5203 GASTOS FINANCIEROS dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	43,094.21	43,090.29
520302	Comisiones	136.68	164.58
5203	Total Gastos Financieros	43,230.89	43,254.87

5204 OTROS GASTOS dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520402	Otros Gastos	-	4,404.17
	TOTAL OTROS GASTOS	-	4,404.17

NOTA:

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	(13,044.98)	(197,207.35)
807	(+) Gastos no Deducibles Locales	27,227.57	234,826.17
819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	14,182.59	37,618.82
839	Impuesto a la Renta Causado	(19,428.27)	(8,276.14)
	GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	(32,473.25)	(205,483.49)
	(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
	(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	211.15	-
	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	(32,262.10)	(205,483.49)