

ACTIVO CORRIENTE

6		10101	<u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</u>	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
	Caja Chica				
	Caja General				
	Subtotal Caja		-		-
	BANCOS LOCALES				
	Banco Solidario				17,444.32
	Banco Pichincha Cta. Corriente		1,134.14		10,616.90
	Subtotal Bancos e Inversiones		1,134.14		28,061.22
	10101 TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES		1,134.14		28,061.22
7		10103	<u>INVENTARIOS</u>	dic-13	dic-14
COSTO	CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
510104	1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros		48,584.04	20,400.63
	10103	TOTAL INVENTARIOS		48,584.04	20,400.63
8		10105	<u>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</u>	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)		3,711.92		5,035.57
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio		5,907.71		935.86
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)				
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario				
	10105 TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		9,619.63		5,971.43
9		10201	<u>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</u>	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020105	Muebles y Enseres		6,530.95	-	6,530.95
1020106	Máquinas y Equipos		27,430.84	203.47	27,634.31
1020108	Equipo de Computación		1,934.89	417.30	2,352.19
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes		4,250.00	-	4,250.00
	Total Costo Propiedad, planta y equipo		40,146.68	620.77	40,767.45
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo		(19,156.38)	(5,050.59)	(24,206.97)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo			-	-
	Total Depreciación Acumulada		(19,156.38)	(5,050.59)	(24,206.97)
	10201 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)		20,990.30	(4,429.82)	16,560.48
PASIVO CORRIENTE					
10		20103	<u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u>	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
2010301	Proveedores Locales		54,117.95		11,680.14
	20103 TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		54,117.95		11,680.14
11		20105	<u>PROVISIONES</u>	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
2010501	Provisiones locales		478.68		
2010502	Provisiones del exterior				
	20105 TOTAL PROVISIONES		478.68		0.00
12		20107	<u>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</u>	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
2010701	Con la Administración Tributaria		6,830.93		
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar		561.52		773.70
2010703	Obligaciones con el IESS				369.13
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados				
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio		450.42		620.61
2010706	Dividendos por pagar				
	20107 TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		7,842.87		1,763.44
13		20108	<u>CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</u>	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas				4,308.24

Aqua Diseños AQD Cia. Ltda.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-	4,308.24
-------	--------------------------------------	---	----------

PASIVO NO CORRIENTE

0	20202	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)		31,877.82
	2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)		
	20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	31,877.82

0	20208	OTRAS PROVISIONES	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20208	Otras Provisiones		732.39
	20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	732.39

PATRIMONIO

15	301	CAPITAL SOCIAL	dic-13	dic-14
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		
		Andrade Lanz Adriana Patricia	240.00	240.00
		Espinosa Alvarez Francisco Antonio	240.00	240.00
	301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	480.00	480.00

16		RESERVAS	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	30401	Reserva Legal	870.17	1,069.25
	30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	353.93	353.93
	304	TOTAL RESERVAS	1,224.10	1,423.18

17		RESULTADOS ACUMULADOS	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	30601	Ganancias acumulados	16,474.12	18,265.88
	30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(2,280.46)	(2,280.45)
	306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	14,193.66	15,985.43

18	307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	dic-13	dic-14
	Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	30701	Ganancia neta del Período	1,990.85	2,743.12
	307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	1,990.85	2,743.12

CUENTA DE INGRESOS

41	41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	4101	Ventas	149,373.67	155,152.12
	4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias		336.63
	41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	149,373.67	155,488.75

CUENTA DE COSTOS Y GASTOS

43	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	53,783.23	48,584.04
		510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	80,787.73	66,315.23
		510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(48,584.04)	(20,400.63)
		5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
		51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	85,986.92	94,498.64

45	5202	GASTOS DE ADMINISTRACION	dic-13	dic-14
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	11,376.32	15,696.98

Aqua Diseños AQD Cia. Ltda.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	1,420.32	1,950.83
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	2,487.81	3,126.07
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	19,197.14	1,560.07
520208	Mantenimiento y reparaciones	68.93	185.35
520209	Arrendamiento operativo	12,000.00	12,900.00
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		37.20
520215	Transporte	32.22	920.22
520217	Gastos de viaje	352.94	454.17
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	782.58	416.06
52022101	Propiedades, planta y equipo	470.30	5,050.59
520228	Otros gastos	11,816.65	14,472.42
	Subtotal Gastos de Administración	60,005.21	56,769.96
	Total Gastos de Venta y Administrativos	60,005.21	56,769.96

46 5203 **GASTOS FINANCIEROS** dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses		82.72
520302	Comisiones	378.75	
5203	Total Gastos Financieros	378.75	82.72

48 **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA** dic-13 dic-14

Casiller o Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	3,002.79	4,137.43
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(450.42)	(620.61)
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	2,552.37	3,516.82
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(561.52)	(773.70)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	1,990.85	2,743.12
65		(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO		
66		(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		
67		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	1,990.85	2,743.12

Magaly Ayosa
Representate Legal

Javier Tapia
Contador