

ASESORES TRIBUTARIOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

ACTIVOS CORRIENTES				
6 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		dic-14	dic-15	
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	BANCOS LOCALES			
	Banco Internacional Cta. De Ahorros	2.600,00		107,54
	Subtotal Bancos e Inversiones	2.600,00		107,54
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	2.600,00		107,54

7 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	2.800,00		3.400,00
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	2.800,00		3.400,00

10 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		dic-14	dic-15	
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	729,28		288,54
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	1.219,45		978,17
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	-		-
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	-		-
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	1.948,73		1.266,71

12 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		dic-14	dic-15	
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETROS)	VALOR USD
1020105	Muebles y Enseres	9.498,67	-	9.498,67
1020106	Máquinas y Equipos	-	-	-
1020108	Equipo de Computación	4.250,00	-	4.250,00
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	13.748,67	-	13.748,67
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(3.091,36)	-	(3.091,36)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	(3.091,36)	-	(3.091,36)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	10.657,31	-	10.657,31

17 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		dic-14	dic-15	
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
2010301	Proveedores Locales	380,00		1.789,63
2010302	Proveedores del Exterior	-		-
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	380,00		1.789,63

20 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		dic-14	dic-15	
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
2010701	Con la Administración Tributaria	-		281,89
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	1.366,12		331,30
2010703	Obligaciones con el IESS	220,32		225,93
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	-		1.020,00

ASESORES TRIBUTARIOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	1.095,82	265,75
2010706	Dividendos por pagar		
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	2.682,25	2.124,87

35 301 CAPITAL SOCIAL dic-14 dic-15

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Socio A	400,00	400,00
	Socio B		
	Socio C		
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00	400,00

36 302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES dic-14 dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Aportes futuras capitalizaciones	1.918,49	1.918,49
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	1.918,49	1.918,49

37 RESERVAS dic-14 dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	-	242,18
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria		
304	TOTAL RESERVAS	-	242,18

39 RESULTADOS ACUMULADOS dic-14 dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	7.781,79	7.781,79
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	7.781,79	7.781,79

40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO dic-14 dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	4.843,51	1.174,60
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	4.843,51	1.174,60

41 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS dic-14 dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas		
4102	Prestación de Servicios	43.694,95	48.908,61
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	43.694,95	48.908,61

45 5202 GASTOS DE ADMINISTRACION dic-14 dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
--------	---------	-----------	-----------

ASESORES TRIBUTARIOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	10.200,00	28.248,00
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	2.004,30	5.432,13
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones		3.416,00
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520208	Mantenimiento y reparaciones	680,00	
520209	Arrendamiento operativo		
520210	Comisiones		
520212	Combustibles		
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520215	Transporte		
520216	Gastos de gestión (egasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	480,00	694,88
520217	Gastos de viaje	-	
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	1.824,00	1.413,60
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	240,00	884,82
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	771,21	
520228	Otros gastos	20.190,00	7.047,53
	Subtotal Gastos de Administración	36.389,51	47.136,96
	Total Gastos de Venta y Administrativos	36.389,51	47.136,96

48 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-14

dic-15

ORD	Código SII	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	7.305,44	1.771,65
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(1.095,82)	(265,75)
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos—>	6.209,62	1.505,90
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(1.366,12)	(331,30)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	4.843,51	1.174,60