

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015  
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

**1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Este rubro por clasificación principal es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2015</u>
Caja Chica	50.00
Banco Internacional	2,125.49
<b>TOTAL</b>	<b>2,175.49</b>

**2. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS**

Las cuentas por cobrar comerciales están compuestas por:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2015</u>
Cuentas por Cobrar Clientes (A)	186,166.00

(A) El detalle de los principales clientes comerciales se presenta a continuación:

	( US \$ dólares )
Apart Hotel Los Almendros	158,620.00
Metalhierro S.A.	27,546.00
<b>TOTAL</b>	<b>186,166.00</b>

**3. DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS**

Este rubro por clasificación principal es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2015</u>
Metalhierro S.A.	25,000.00

**4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Este rubro por clasificación principal es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2015</u>
Retenciones - Instituciones Financieras	0.19

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015  
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

**5. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA**

Este rubro por clasificación principal es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u>
	<u>2015</u>
Iva en Compras	181.25
Retenciones de Iva	546.00
<b>TOTAL</b>	<b>727.25</b>

**6. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA RENTA**

Este rubro por clasificación principal es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u>
	<u>2015</u>
Impuesto Retenido Años Anteriores	6,610.66
Impuesto Retenido Año Actual	7,389.55
<b>TOTAL</b>	<b>14,000.21</b>

**7. ACTIVOS FIJOS**

Incluye:

	<u>Diciembre 31,</u>
	<u>2015</u>
Terreno A	Av. 22 y Calle 17
Terreno B	Calle 17 y Ave 22
Terreno C	Por Academia Jambelí
Terreno D	Jaramillo
<b>TOTAL</b>	<b>252,841.89</b>

**8. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES**

Las cuentas por pagar están compuestas por:

	<u>Diciembre 31,</u>
	<u>2015</u>
Proveedores:	(A) 3.04
Otras Cuentas por Pagar	(B) 32,874.05
<b>TOTAL</b>	<b>32,877.09</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015  
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

(A) El detalle se presenta a continuación:

	<u>( US \$ dólares )</u>
Proveedores Locales	3.04
<b>TOTAL</b>	<b>3.04</b>

(B) El detalle se presenta a continuación:

	<u>( US \$ dólares )</u>
Cuentas por Pagar Respaldadas con cheques	26,400.00
Remesas en Transito	6,474.05
<b>TOTAL</b>	<b>32,874.05</b>

**9. PASIVO ACUMULADO POR PAGAR**

Incluye

	<u>Diciembre 31, 2015</u>
Beneficios Sociales de Ley (A)	5,249.48
Retenciones Legales (B)	294.15
Obligaciones con el IESS (C)	891.32

(A) El detalle se presenta a continuación:

	<u>( US \$ dólares )</u>
Decimo Tercer Sueldo	332.26
Decimo Cuarto Sueldo	1,563.50
Vacaciones	2,787.90
15% Participacion de Trabajadores	565.82
<b>TOTAL</b>	<b>5,249.48</b>

(B) El detalle se presenta a continuación:

	<u>( US \$ dólares )</u>
Retencion en la fuente (Proveedores )	160.18
Retencion en la fuente (Empleados )	133.97
<b>TOTAL</b>	<b>294.15</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015  
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

(C) El detalle se presenta a continuación:

	( US \$ dólares )
Aportes del IESS	861.22
Fondos de Reserva	30.10
<b>TOTAL</b>	<b>891.32</b>

**10. CUENTAS POR PAGAR A RELACIONADAS**

Este rubro por clasificación principal es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2015</u>
Apart Hotel Los Almendros S.A.	7,700.00
Cedeño Mera Pedro Pablo	22,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>29,700.00</b>

**11. PRESTAMOS POR PAGAR A RELACIONADAS**

Este rubro por clasificación principal es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2015</u>
Metalhierro S.A.	200.00
<b>TOTAL</b>	<b>200.00</b>

**12. CUENTAS POR PAGAR SOCIOS Y RELACIONADOS**

Este rubro por clasificación principal es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2015</u>
Accionista Pedro Cedeño Mera	153,794.04
<b>TOTAL</b>	<b>153,794.04</b>

**13. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Este rubro por clasificación principal es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2015</u>
Jubilacion por Desahucio	466.89
<b>TOTAL</b>	<b>466.89</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015  
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

**14. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA**

La conciliacion entre utilidad contable y la utilidad gravable es como sigue:

**CONCILACION TRIBUTARIA**

Con el fin de determinar los valores a pagar al 31 de diciembre del 2015 por concepto de participacion de trabajadores e impuesto a la renta, se presenta a continuacion la conciliacion tributaria

		2015
	<b>Determinacion del 15% participacion de trabajadores</b>	
	UTILIDAD CONTABLE	3,772.14
	15% Participacion de trabajadores	-565.82
	Utilidad antes de impuestos	<hr/> 3,206.32
	<b>Cálculo del Impuesto a la Renta año 2015</b>	
	Utilidad antes de impuestos	3,206.32
	Partidas conciliatorias	
(+)	Gastos no deducibles en el pais	113.93
(+)	Participacion Trabajadores ingresos exentos	0.00
(-)	Deducción por empleados nuevos	0.00
(-)	Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	0.00
	<b>BASE IMPONIBLE DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>	3,320.25
	<b>Impuesto Renta Causado 22%</b>	730.46
	(-)	Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal
(+)	Saldo del anticipo pendiente de pago	3,391.95
(-)	Retenciones en la fuente que realizaron el el ejercicio fiscal	-8,120.00
(-)	Credito Tributario Años anteriores	-6,610.66
	<b>Saldo a favor del Contribuyente (Credito Tributario )</b>	-14,000.21

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015  
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

**15. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**

**a) Capital Social**

Al 31 de diciembre del 2015, el capital social es de USD 800,00 esta integrado por acciones iguales, acumulativas e indivisibles de USDS10,00 cada una a valor nominal unitario

**b) Aportes a futuras capitalización**

Al 31 de diciembre del 2015, es un valor de \$ 1.200,00

**c) Reservas**

Al 31 de diciembre del 2015 la cuenta reserva esta integrada según lo siguiente:

Reserva por Valuacion PPE (Resultado de NIFF )	79,109.56
--	-----------

**d) Ganancias Acumuladas**

Al 31 de diciembre del 2015 la cuenta ganancias acumuladas es:

Ganancias Acumuladas ejercicios anteriores	173,852.63
--	------------