

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
TOTAL	<u>2,175.49</u>

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:

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

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
TOTAL	<u>727.25</u>

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
TOTAL	<u>14,000.21</u>

7. ACTIVOS FIJOS

Incluye:

		<u>Diciembre 31,</u> <u>2015</u>
Terreno A	Av. 22 y Calle 17	47,546.00
Terreno B	Calle 17 y Ave 22	75,611.00
Terreno C	Por Academia Jambell	124,285.00
Terreno D	Jaramijo	5,399.89
TOTAL		<u>252,841.89</u>

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
TOTAL		<u>32,877.09</u>

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:

	(US\$ dólares)
Proveedores Locales	3.04
TOTAL	3.04

(B) El detalle se presenta a continuación:

	(US\$ dólares)
Cuentas por Pagar Respaldadas con cheques	26,400.00
Remesas en Tránsito	6,474.05
TOTAL	32,874.05

9. PASIVO ACUMULADO POR PAGAR

Incluye

		<u>Diciembre 31,</u> <u>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:

	(US\$ dólares)
Decimo Tercer Sueldo	332.26
Decimo Cuarto Sueldo	1,563.50
Vacaciones	2,787.90
15% Participación de Trabajadores	565.82
TOTAL	5,249.48

(B) El detalle se presenta a continuación:

	(US\$ dólares)
Retención en la fuente (Proveedores)	160.18
Retención en la fuente (Empleados)	133.97
TOTAL	294.15

**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
TOTAL	891.32

10. CUENTAS POR PAGAR A RELACIONADAS

Este rubro por clasificación principal es como sigue:

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

11. PRESTAMOS POR PAGAR A RELACIONADAS

Este rubro por clasificación principal es como sigue:

	Diciembre 31,
	2015
Metalhierro S.A.	200.00
TOTAL	200.00

12. CUENTAS POR PAGAR SOCIOS Y RELACIONADOS

Este rubro por clasificación principal es como sigue:

	Diciembre 31,
	2015
Accionista Pedro Cedeño Mera	153,794.04
TOTAL	153,794.04

13. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Este rubro por clasificación principal es como sigue:

	Diciembre 31,
	2015
Jubilación por Desahucio	466.89
TOTAL	466.89

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 conciliación entre utilidad contable y la utilidad gravable es como sigue:

CONCILIACION TRIBUTARIA

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

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

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
--	-------------------