

**CASA DE VALORES MANTA
VALORMANTA S.A. EN
LIQUIDACIÓN**

ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2015,
con opinión de los auditores independientes.

CASA DE VALORES MANTA VALORMANTA S.A. EN LIQUIDACIÓN

ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Contenido:

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	-4-
ESTADO DE RESULTADOS	-5-
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	-6-
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO	-7-
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	-9-

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores Accionistas de:

CASA DE VALORES MANTA VALORMANTA S.A. EN LIQUIDACIÓN

Informe sobre los estados financieros

Hemos auditado el estado de situación financiera adjunto de **CASA DE VALORES MANTA VALORMANTA S.A. EN LIQUIDACIÓN** al 31 de diciembre del 2015, y los correspondientes estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio de los accionistas y de flujos de efectivo por el año terminado al 31 de diciembre del 2015, así como el resumen de políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la administración por los estados financieros

La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades - NIIF y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la presentación de los estados financieros libres de errores significativos, debido a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros mencionados en el primer párrafo con base a nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos, así como que planifiquemos y desempeñemos la auditoría para obtener certeza razonable sobre si los estados financieros están libres de errores significativos.

Una auditoría comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación del riesgo de errores importantes en los estados financieros por fraude o error. Al hacer esas evaluaciones del riesgo, el auditor considera el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de **CASA DE VALORES MANTA VALORMANTA S.A. EN LIQUIDACIÓN**, a fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también incluye, evaluar la propiedad de las políticas contables usadas y lo razonable de las estimaciones contables hechas por la Administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros.

Creemos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la posición financiera de **CASA DE VALORES MANTA VALORMANTA S.A. EN LIQUIDACIÓN** al 31 de diciembre del 2015, los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades - NIIF.

Septiembre 09, 2016
Registro No. 680

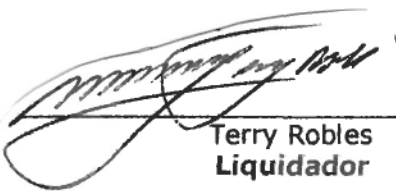
Nancy Proaño
Licencia No. 29431

CASA DE VALORES MANTA VALORMANTA S.A. EN LIQUIDACIÓN

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

(Expresados en U.S. dólares)

		<u>31 de Diciembre</u>	
	<i>Notas</i>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>ACTIVOS</u>			
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo	7	27.075	260
Otras cuentas por cobrar		-	1.000
Activos por impuestos corrientes		-	1.388
Otros activos	8	29.118	29.118
Total activos corrientes		<u>56.194</u>	<u>31.766</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Activos por impuesto diferido		<u>2.132</u>	<u>2.132</u>
Total activos no corrientes		<u>2.132</u>	<u>2.132</u>
Total activos		<u>58.326</u>	<u>33.898</u>
<u>PASIVOS</u>			
PASIVOS CORRIENTES:			
Otras cuentas por pagar		-	5.286
Impuestos por pagar		<u>516</u>	<u>70</u>
Total pasivos corrientes		<u>516</u>	<u>5.356</u>
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
Capital social	12	105.156	105.156
Reservas		2	2
Resultados acumulados	13	(49.858)	(79.126)
Resultados acumulados adopción NIIF'S		<u>2.510</u>	<u>2.510</u>
Total patrimonio		<u>57.810</u>	<u>28.542</u>
Total pasivos y patrimonio		<u>58.326</u>	<u>33.898</u>


 Terry Robles
 Liquidador


 Katty Villegas
 Contador General

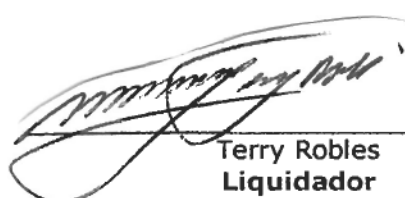
Ver notas a los estados financieros

CASA DE VALORES MANTA VALORMANTA S.A. EN LIQUIDACIÓN

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

(Expresados en U.S. dólares)

	<i>Notas</i>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Gastos de administración	9	(1.996)	(12.786)
(PÉRDIDA) OPERACIONAL		<u>(1.996)</u>	<u>(12.786)</u>
<u>Otros ingresos y gastos:</u>			
Otros ingresos		5.000	80
UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		3.003	(12.706)
Menos impuesto a la renta:			
Corriente	10	(736)	(518)
Utilidad (Pérdida) del período		<u>2.268</u>	<u>(13.224)</u>
Utilidad (Pérdida) del período atribuible a los propietarios		2.268	(13.224)

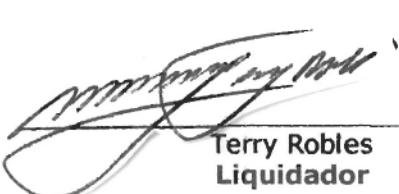

 Terry Robles
 Liquidador


 Katty Villegas
 Contador General

Ver notas a los estados financieros

CASA DE VALORES MANTA VALORMANTA S.A. EN LIQUIDACIÓN
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresados en U.S. dólares)

Descripción	Nota	Capital pagado	Reservas	Resultados acumulados		Total
			Reserva legal	Resultados acumulados adopción NIIF 1ra vez	Resultados acumulados	
Saldos al 31 de diciembre del 2013	12 a 13	105.156	2	2.510	(65.902)	41.766
Pérdida neta					(13.224)	(13.224)
Saldos al 31 de diciembre del 2014	12 a 13	105.156	2	2.510	(79.126)	28.542
Absorción pérdida acumulada					27.000	27.000
Utilidad del Ejercicio					2.268	2.268
Saldos al 31 de diciembre del 2014	12 a 13	105.156	2	2.510	(49.858)	57.810



Terry Robles
Liquidador



Katty Villegas
Contador General

Ver notas a los estados financieros

CASA DE VALORES MANTA VALORMANTA S.A. EN LIQUIDACIÓN

**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

(Expresados en U.S. dólares)

	2015	2014
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Pagado a proveedores y empleados	(7.503)	(8.241)
Utilizado en otros	7.318	(166)
Efectivo neto utilizado en actividades de operación	(185)	(8.407)
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Absorción de Pérdidas	27.000	-
Efectivo neto proveniente de actividades de financiamiento	27.000	-
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:		
Disminución neto durante el año	26.815	(8.407)
SalDOS al comienzo del año	260	8.667
SalDOS al final del año	27.075	260

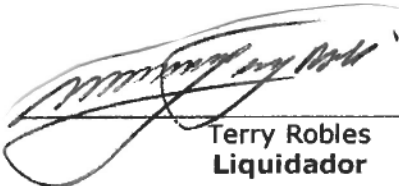
(Continúa...)

CASA DE VALORES MANTA VALORMANTA S.A. EN LIQUIDACIÓN

**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO (Continuación...)
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

(Expresados en U.S. dólares)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA CON EL EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad (Pérdida) neta	2.268	(13.224)
Impuesto a la renta	516	-
Cambios en activos y pasivos:		
Otras cuentas por cobrar	1.000	1.071
Activos por impuestos corrientes	1.388	(1.388)
Otras cuentas por pagar	(5.287)	5.064
Impuestos por pagar	(70)	70
Efectivo neto Utilizado en actividades de operación	<u>(185)</u>	<u>(8.407)</u>


Terry Robles
Liquidador


Katty Villegas
Contador General

Ver notas a los estados financieros