

IMPROMAF C.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Parte integrante de los balances.
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
(Expresadas en Dólares de E.U.A)

1. INFORMACIÓN GENERAL:

La empresa fue constituida en la ciudad de Guayaquil – Ecuador mediante escritura pública de 06 de septiembre de 2002, inscrita en el registro mercantil bajo la razón social de IMPROMAF C.A.

Su objeto social es la actividad de envases y empaques automatizados.

Su oficina principal se encuentra ubicada en Mapasingue Este Solar 7-4;7-5 Mz. 79 Vía a Daule km 5.2, en Guayaquil Ecuador.

2. ANTECEDENTES:

La Superintendencia de Compañías, según disposición emitida en la resolución 06.Q.ICI.004, del 21 de agosto de 2006, estableció que “las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF”, sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.

3. BASES DE PREPARACIÓN:

DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO.

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internaciones de Información Financiera (NIIF) emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB) las que han sido adoptadas en Ecuador por la Superintendencia de Compañías, según disposición emitida en la resolución 06.Q.ICI.004, del 21 de agosto de 2006, estableció que “las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF”, sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro, preparación y presentación de los estados financieros y que mediante resolución SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 de octubre de 2011 de la Superintendencia de Compañía resuelve normar la aplicación de Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES si cumple los siguiente requisitos:

- 3.1. Monto de activos inferiores a CUATRO MILLONES DE DOLARES;
- 3.2. Registren un valor bruto de ventas de HASTA CINCO MILLONES DE DOLARES; y,
- 3.3. Tengan menos de 200 trabajadores (Personal Ocupado). Para este cálculo se tomara el promedio anual ponderado.

Por tal razón la compañía Impromaf C.A. en cumplimiento con lo que dispone el artículo primero numeral 3 de la resolución emitida por la superintendencia de compañías No. 08.G.DSC.010 de noviembre 2008 a partir del año 2012 elabora sus registros, controles y elaboración de estados financieros en base la Normativa de NIIF para PYMES.

4. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD:

a. Moneda funcional y de presentación.

Los estados financieros están expresados en la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera (moneda funcional) representada en Dólares (US\$). El dólar es la unidad monetaria de la Republica del Ecuador. La republica del Ecuador no emite papel moneda propio, y en su lugar, el dólar de los Estados Unidos de América de utiliza como moneda en curso legal.

b. Responsabilidad de la información y Estimaciones Realizadas.

La información contenida en los Estados Financieros es responsabilidad de la administración de la compañía; que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF para PYMES.

Las estimaciones y supuestos son revisados de manera periódica. Los resultados de las revisiones de estimaciones contables son reconocidos en el periodo en que estos hayan sido revisados y cualquier otro periodo que estos afecten.

Las estimaciones relevantes que son particularmente susceptibles a cambios significativos se relacionan con la estimación de la vida útil y el valor residual de los activos; la determinación de la provisión para cuentas incobrables y la recuperabilidad de los impuestos diferidos.

c. Clasificación de Saldos en corrientes y no corrientes.

En el estado de situación financiera, los activos son clasificados como corriente cuando; se espera realizar el activo, o tiene la intención de venderlo o consumirlo en su ciclo normal de operación; mantiene el activo principalmente con fines de negociación; espera realizar el activo dentro de los 12 meses siguientes después del periodo sobre el cual se informa; o el activo es efectivo o equivalente de efectivo sin ningún tipo de restricción.

La compañía clasifica un pasivo como corriente cuando: espera liquidarlo el pasivo en su ciclo normal de operaciones; mantiene un pasivo principalmente con el propósito de negociar; el pasivo se debe liquidar dentro de los 12 meses siguientes a la fecha del periodo sobre el cual se informa; o la compañía no obtiene un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante al menos 12 meses siguientes a la fecha del periodo sobre el que se informa.

d. Efectivo y equivalentes de efectivo.

La compañía considera como efectivo y equivalente de efectivo los saldos en caja y bancos sin restricciones y todas las inversiones financieras de fácil liquidación pactadas a un máximo de noventa días, incluyendo depósitos a plazo.

e. Cuentas y documentos por cobrar.

Corresponden principalmente aquellos deudores pendientes de pago, por préstamos o bienes o servicios vendidos.

f. Propiedad planta y equipo.

Los elementos de la propiedad, planta y equipo se valorizan inicialmente a su costo que comprende su precio de compra y cualquier costo directamente atribuible para poner al activo en condiciones

de operación para su uso destinado.

Posteriormente al registro inicial, los elementos de propiedades, planta y equipo son rebajados por la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada.

Los gastos de reparaciones, conservación y mantenimiento menores, son registrados como un cargo a los resultados del ejercicio en que se incurren.

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan y se ajustan si es necesario, en cada cierre de balance.

Depreciación acumulada.

Las depreciaciones son calculadas bajo el método lineal, mediante la distribución del costo de adquisición y el valor residual será estimado si es necesario.

g. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.

Corresponde principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, así como de obligaciones patronales y tributarias, las mismas que son registradas a sus correspondientes valores nominales excepto las cuentas por pagar a proveedores o prestamos que se registran a su valor razonable y caso de generar interés este será registrado independientemente. Los anticipos a clientes son cuentas por pagar que se mantienen para la reserva de un bien que la empresa tenga para la venta, dicho rubro no genera intereses y en caso de devolución del mismo por incumplimiento por parte del cliente se retendrá el valor de los costos y gastos más un porcentaje por indemnización calculado por el monto del bien y el tiempo transcurrido.

h. Impuesto a las ganancias e impuesto diferido.

El impuesto a las ganancias se determina usando las tasas de impuesto (y leyes) aprobadas en la ley de Régimen Tributaria Interna o a punto de aprobarse en la fecha de cierre del estado de situación financiera.

El impuesto diferido se determina usando las tasas de impuesto (y leyes) aprobadas en la ley de Régimen Tributaria Interna o a punto de aprobarse en la fecha de cierre del estado de situación financiera clasificado y que se espera aplicar cuando el correspondiente activo por impuesto diferido se realice o el pasivo por impuesto diferido se liquide.

Los impuestos diferidos se calculan, de acuerdo con el método del balance, sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases fiscales de los activos y pasivos y sus importes en libros.

i. Reconocimiento de los ingresos de actividades ordinarias.

Los ingresos provenientes de la venta de productos terminados en el curso ordinario de las actividades se valoran al valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir. Los ingresos son reconocidos cuando los riesgos y beneficios de la propiedad han sido transferidos al comprador, las posible devoluciones de bienes pueden ser estimados con suficiente fiabilidad, no hay participación continua de la administración con los bienes, y el monto del ingreso puede ser medido con suficiente fiabilidad.

j. Gastos de Operación.

Los gastos de operación son reconocidos por la Compañía sobre la base del devengado. Se componen de: gastos financieros, gastos administrativos, impuestos, tasas, contribuciones, costos de construcción, mano de obra, costo de terreno y otros costos directos e indirectos propios del giro del negocio.

k. Estado de Flujo de efectivo.

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

IMPROMAF C.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015

5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, los saldos de efectivo en caja y bancos están conformados de la siguiente manera:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(US dólares)	
Caja Cobros (Ingresos)	400,00	400,00
Caja Mayor (Egresos)	100,00	100,00
Bancos	<u>112,78</u>	<u>4.734,18</u>
Total	<u><u>612,78</u></u>	<u><u>5.234,18</u></u>

Caja es la cuenta a través de la cual se realizan ingresos y desembolsos operativos.

Caja Cobros y caja mayor corresponde a la cuenta de Reposición, cuyo objetivo es utilizar los fondos en el mediano o largo plazo para la reposición de bienes para las actividades de la Administración.

Bancos, al 31 de diciembre del 2016 y 2015 comprende principalmente saldos en cuenta corriente mantenido en el banco Internacional y en el Banco Guayaquil.

6. CUENTAS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, las cuentas por cobrar están compuestas como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(US dólares)	
<u>CORRIENTE</u>		
Cientes Locales	<u>154.951,46</u>	<u>134.552,94</u>
Subtotal, clientes	154.951,46	134.552,94
(-) Provisión cuenta dudosa	<u>(2.713,83)</u>	<u>(2.713,83)</u>
Total	152.237,63	131.839,11
<u>NO CORRIENTE</u>		
Cuenta por cobrar al personal	<u>20.637,58</u>	<u>588,92</u>
TOTAL	<u><u>172.875,21</u></u>	<u><u>132.428,03</u></u>

Cientes locales, al 31 de diciembre del 2016 y 2015 corresponde a saldos de facturas por cobrar a clientes por servicio de reacondicionamiento, de los cuales se otorga crédito de 30, 45 y 60 días; emitidas principalmente a: Johnson Wax Del Ecuador US\$ 20.556,52 (US\$ 35.963,38 en el 2015); Portrans S.A. US\$ 7.745,79 (US\$ 33.893,64 en el 2015); 3M Ecuador C.A. US\$ 21.407,17 (US\$ 22.901,96 en el 2015); Alicorp Ecuador S.A. US\$ 2.538,27 (US\$ 278,72 en el 2015) Calbaq S.A. US\$ 6.350,45 (US\$ 7.704,15 en el 2015); Plásticos del Litoral S.A. US\$

10.954,05 (US\$ 8.144,79 en el 2015); Quala Ecuador S.A. US\$ 3.694,59 (US\$ 1.416,94 en el 2015); Nestlé Ecuador S.A. US\$ 65.987,72 año 2016; Industrial Surindú US\$ 13.274,20 año 2016 y Kellogg Ecuador C. LTDA. en el 2015 US\$ 15.594,23.

Al 31 de diciembre de 2016 las cuentas por cobrar al personal comprende principalmente a préstamo otorgado a Martha Quimí por US 20.000 y US\$ 637,58 saldo año 2015 de Henry Alvarado Flores.

7. INVENTARIO

El movimiento de la cuenta inventario corresponde principalmente a productos y suministros de producción relacionados con el cliente Johnson Wax que IMPROMAF mantiene en Stock para el consumo normal de la producción. A diciembre 31 de 2016 el stock rotó a US 1.257,89 en comparación con el año 2015 compuesto US 1.883,99.

La cifras de inventario se encuentran conforme al promedio que maneja la compañía a cierre de año

8. ANTICIPO DE PROVEEDORES Y OTROS

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015 el movimiento esta cuenta se refiere principalmente a valores anticipados a proveedores locales para adquisición de bienes y servicios para el giro normal de la compañía. Además se refiere a valores desembolsados por concepto de anticipo de nómina al personal de planta y servicios prestados.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(US dólares)	
Anticipo de proveedores	47.464,40	179.708,23
Anticipo de nomina	<u>2.055,60</u>	<u>1.041,50</u>
Total	<u>49.520,00</u>	<u>180.749,73</u>

9. IMPUESTOS Y GASTOS ANTICIPADOS, NETO

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, están compuestos como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(US dólares)	
<i>Impuestos anticipados</i>		
IVA pagado	7.920,84	11.034,02
Anticipo impuesto a la renta	11.642,99	62,16
Retenciones IVA 30%	268,75	18.969,38
Retención IVA 70%	13.720,65	0
Retención IVA 100%	0	1.096,83
Retención en la fuente 1%	0	503,51
Retención en la fuente 8%	0	38.156,07
Crédito tributario	116.598,20	60.212,65
<i>Pagos anticipados</i>		
Seguros	2.074,00	2,152,66
Otros pagos anticipados	<u>15.534,35</u>	<u>4.422,62</u>
Total	<u>167.759,78</u>	<u>136.609,90</u>

10. PROPIEDADES Y EQUIPOS, NETO

En esta cuenta están los valores correspondientes a todos los activos que mantiene la compañía, equipos de oficina, equipos de computación, y vehículos con su respectiva depreciación por cada rubro.

Durante el año 2016, el movimiento de este rubro fue siguiente:

	Saldos a <u>dic.31.2015</u>	Adiciones/ <u>Depreciación</u>	Venta/ <u>Activo</u>	<u>Ajuste</u>	Saldos al <u>31/12/2016</u>
Equipos de computación	21.551,62	1.596,85		4.544,04	27.692,51
Equipos de Oficina	16.861,27	1.813,69		973,68	19.648,64
Muebles y enseres	27.832,69	1.498,40		2.406,79	31.737,88
Instalaciones	15.195,43				15.195,43
Vehículos	123.779,76			6.146,55	129.926,31
Maquinarias y equipos	<u>244.459,32</u>	<u>4.777,50</u>	<u>(6.234,70)</u>	<u>(21.913,33)</u>	<u>221.088,79</u>
Subtotal	449.680,09	9.686,44	(6.234,70)	(7.842,27)	445.289,46
Depreciación Acumulada	<u>(243.299,31)</u>	<u>(41.421,08)</u>	<u>0</u>	<u>(328,21)</u>	<u>(285.048,60)</u>
Propiedad, neto	<u>206.380,78</u>	<u>(33.525)</u>	<u>(6.234,70)</u>	<u>(8.170,48)</u>	<u>314.544,96</u>

11. ACTIVOS INTANGIBLES

Al 31 de diciembre de 2016 otros activos diferidos corresponde a los valores del sistema de contabilidad, sistema implementación para la producción, así mismo con su respectiva amortización por cada rubro.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(US dólares)	
Software de contabilidad	1.715,23	1.715,23
Software de implementación	<u>275,00</u>	<u>0</u>
Subtotal	<u>1.990,00</u>	<u>1.715,23</u>
Amortización acumulada	<u>1.735,51</u>	<u>1.293,61</u>
Total	<u>254,49</u>	<u>421,39</u>

12. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2016, este rubro está compuesto por otras cuentas por cobrar a largo plazo US\$ 12.495,31 (US\$ 3.241,23 año 2015); depósitos en garantía en referencia al arriendo del edificio (bodega matriz) para operar las actividades de servicio US\$ 11.500, valor que no ha variado con relación al año 2015.

Se integra a la partida otros activos el rubro referente a saldo por liquidación de impuesto a la renta del año 2016 por US\$ 11.476,28, el cual será ajustado en el ejercicio económico 2017.

13. PROVEEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015 se integran de la siguiente manera:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(US dólares)	
Cuentas por pagar proveedores locales	89.665,39	95.698,40
Nomina por pagar	34.902,66	36.702,75
Crédito nomina Banco Guayaquil	6.428,64	3.233,40
Crédito Genesis	1.838,26	1.838,26
Transporte por pagar	(0.02)	0
Otros por pagar	(60.037,80)	(3.682,24)
Sobregiro bancario Banco Guayaquil	<u>101.037,40</u>	<u>54.068,99</u>
Total	<u><u>173.834,53</u></u>	<u><u>187.859,56</u></u>

14. OBLIGACIONES FISCALES, IESS

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, están conformadas por obligaciones con el SRI e IESS, las cuales son canceladas en enero del año siguiente, como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(US dólares)	
SRI:		
IVA por pagar	17.073,67	27.886,45
Retenciones en la fuente	1.579,96	1.340,23
Retenciones del IVA	3.848,75	4.253,55
IESS:		
Aporte personal	5.040,76	11.743,41
Préstamos quirografarios	3.481,78	8.303,45
Préstamos hipotecarios	150,77	303,97
Aporte Patronal IECE-SECAP	<u>6.405,51</u>	<u>17.202,53</u>
Total	<u><u>37.581,20</u></u>	<u><u>71.033,59</u></u>

15. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, están conformados por beneficios sociales y participación en utilidad del año a empleados, que se acumulan por pagar en el transcurso del año siguiente:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(US dólares)	
Décimo tercer sueldo	4.395,53	41.646,94
Décimo cuarto sueldo	35.339,71	35.314,20
Vacaciones	35.191,80	36.860,13
Fondo de Reserva por pagar	2.053,60	6.723,22
15% Participación de trabajadores	<u>750,61</u>	<u>1.736,97</u>
Total	<u><u>77.731,25</u></u>	<u><u>122.281,46</u></u>

16. JUBILACIÓN PATRONAL, DESAHUCIO

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, representa provisiones para jubilación patronal y desahucio. El movimiento de tales provisiones durante esos periodos fue como sigue:

	... Beneficio a empleados ...		
	<u>Jubilación patronal</u>	<u>Desahucio</u>	<u>Total</u>
	(US dólares)		
Saldos finales, diciembre 31 del 2014	66.521,15	12.824,00	79.345,15
Provisiones	26.029,00	19.087,20	45.116,20
Pagos	<u>0</u>	<u>(4.942,20)</u>	<u>(4.942,20)</u>
Saldos finales, diciembre 31 del 2015	92.550,15	26.969,00	119.519,15
Provisiones	31.638,00	11.527,00	43.165,00
Pagos	0	(14.738,10)	(14.738,10)
Ajuste por perdidas actuariales	<u>(47.814,00)</u>	<u>0</u>	<u>(47.814,00)</u>
Saldos finales, diciembre 31 del 2016	<u>76.374,15</u>	<u>23.757,90</u>	<u>100.132,05</u>

La Compañía, basada en lo que dispone el Código de Trabajo, mantiene para sus trabajadores provisiones por jubilación patronal y desahucio, las cuales fueron efectuadas en base a estudios actuariales realizados por la Compañía Actuarial Cia. Ltda. con corte al 31 de diciembre del 2016 y 2015.

Los cambios en el valor presente de la obligación por beneficios definidos según estudios actuariales y "conciliación del balance de situación" de los años 2015 y 2014, son los siguientes:

	<u>Jubilación Patronal</u>	<u>Desahucio</u>
	(US dólares)	
Obligación por beneficios definidos al 31 de diciembre del 2014	66.521	12.824
– Incremento de reserva, 2015	21.919	4.768
– Costo por intereses	4.350	826
– Servicio pasado por modificaciones	(10.950)	7.511
– Pérdidas (ganancias) actuariales, neto-ORI	10.709	5.982
– Beneficios pagados por el empleador	<u>0</u>	<u>(4.942)</u>
Obligación por beneficios definidos al 31 de diciembre del 2015	92.550	26.969
– Incremento de reserva, 2016	25.798	8.095
– Costo por intereses	5.840	1.676
– Servicio pasado por modificaciones	(23.066)	0
– Costo por servicios pasados	0	0
– Pérdidas (ganancias) actuariales, neto-ORI	(24.748)	1.756
– Beneficios pagados por el empleador	<u>0</u>	<u>(14.738)</u>
Obligación por beneficios definidos al 31 de diciembre del 2015	<u>76.375</u>	<u>23.758</u>

17. IMPUESTO A LA RENTA

En los años 2016 y 2015, las retenciones en la fuente y crédito tributario de años anteriores superaron al anticipo causado y anticipo del año 2015 en las declaraciones anuales – formulario 101, resultando saldo a favor de la compañía, quedando pendiente por liquidar en declaración del siguiente año el anticipo determinado.

Los principales componentes del gasto por impuesto a la renta para los ejercicios finalizados el 31 de diciembre del 2016 son los siguientes:

a) Impuesto a la renta corriente, sobre el estado de resultado no integral

Al 31 de diciembre del 2016, el cálculo del 15% de participación a empleados y la depuración de la base imponible para el cálculo del impuesto a la renta corriente por el período fiscal 2016, fue determinado como sigue:

		(US dólares)
Utilidad antes de participación a empleados e impuesto a la renta	(A)	5.026,55
(-) Participación de empleados (15%)	(B)	<u>(753,98)</u>
Subtotal		4.272,57
(+) Gastos no deducibles		<u>13.089,02</u>
Base imponible para impuesto a la renta		<u>17.361,59</u>
Impuesto a la renta, 22%	(C)	<u>(3.819,55)</u>
Utilidad neta del ejercicio (A –B – C)		<u>453,02</u>

18. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

a) Capital suscrito.- Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, el capital social está conformado por 20.800 participaciones de US\$ 1,00 cada una, acciones compartidas por los socios Raul Alvarado Flores y Julieta Flores Luque.

b) Reservas legal.- Estas reservas acumuladas hasta diciembre 31 del 2015 fueron efectuadas de conformidad con disposición legal y además en forma voluntaria. La Ley de Compañías establece que un valor no menor del 5% de la utilidad neta anual sea apropiado como reserva legal, hasta que represente por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los socios, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentos de capital.

c) Superávit por revalorización.- Corresponde al incremento por perdidas actuariales del año 2016 reconocidas en otro resultado integral.

19. INGRESOS

En los años 2016 y 2015 corresponde principalmente:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(US dólares)	
<u>INGRESOS OPERACIONALES:</u>		
Servicio de reacondicionamiento	<u>1.698.550,52</u>	<u>1.917.336,73</u>
Subtotal	1.698.550,52	1.917.336,73
<u>INGRESOS NO OPERACIONALES:</u>		
Utilidad en venta de activo fijo	36.828,05	2.469,88
Multas a empleados	1.998,29	3.754,77
Otros cobrados a personal	1.301,50	2.195,50
Otros ingresos	<u>23.066,00</u>	<u>0</u>
Total	<u>1.761.744,36</u>	<u>1.925.756,88</u>

Ingresos operacionales corresponde al servicio de reacondicionamiento otorgado a nuestros clientes principalmente Portrans S.A., Calbaq, Nestlé, Johnson Wax entre otros.

Ingresos no operacionales al 2016 y 2015 corresponde lo compone utilidad por venta ocasional de vehículo totalmente depreciados; multas y otros conceptos descontados en rol del personal.

En el año 2016 refleja otros ingresos exentos por liquidaciones anticipadas de empleados.

20. GASTOS DE VENTAS Y ADMINISTRACIÓN

Durante el año 2016, estos gastos fueron causados como sigue:

	<u>Ventas</u>	<u>Administración</u>
	(US dólares)	
Sueldos y horas extras	465.949,31	172.318,09
Aportes patronales	60.298,46	23.097,58
Beneficios sociales	132.142,74	48.582,82
Bonificación	13.859,11	15.200,00
Alimentación	246.823,44	7.601,70
Movilización	4.028,60	8.311,08
Uniformes	5.153,47	66,66
Otros gastos de personal	406,29	320.903,66
Indemnizaciones despidos intempestivos	8.406,43	1.120,95
Publicidad y marketing	0	60,00
Arriendos	68.578,80	33.000,00
Depreciación y amortización	0	47.501,03
Gastos de seguro	0	4.108,26
Gastos de capacitación	180,00	318,72
Servicios básicos	12.852,89	0
Contribuciones e impuestos	0	22.062,35
Honorarios	0	11.810,00
Gastos de viaje y representación	1.180,00	0
Suministros, papelería y otros materiales	8.475,25	3.439,96
Suministros de producción	56.301,83	0
Implementos de seguridad	980,88	0
Legales	0	1.236,18
Servicios prestados (Médicos)	3.564,79	1.658,11
Servicios de transporte	19.918,50	1.752,42
Servicios de seguridad	35.226,17	0
Otros servicios	1.874,00	0
Mantenimiento de vehículos	1.282,39	4.795,27
Combustible	1.298,86	3.302,32
Mantenimientos y reparaciones	16.386,71	1.294,83
Adecuaciones y mejoras	15.306,42	3.717,39
Comunicación/Radio/telefonía	12.785,33	2.315,95
Jubilación patronal/Desahucio	<u>0</u>	41.409,00
Otros	<u>5.281,21</u>	<u>2.500,12</u>
Total	<u>1.198.541,98</u>	<u>783.484,45</u>

21. GASTOS FINANCIEROS Y OTROS EGRESOS

Durante el año 2016, el origen y sus acumulaciones fueron como sigue:

	(US dólares)
Intereses	8.800,21
Comisiones	10.702,89
Servicios bancarios	<u>4.581,32</u>
Total	<u>24.084,42</u>

Gastos financieros; incluyen US\$ 8.800 de intereses pagados a Banco Guayaquil por operaciones bancarias, sobregiros bancarios, etc.

Otros egresos US\$ 70.779,52; corresponde principalmente a pérdida por venta de activo fijo por US\$ 6.234,70, gastos por intereses y multas (SRI, IESESS y glosas, municipales) por US\$ 63.530,23 y gastos por IVA que se carga a gastos y otros por US\$ 1.014,59