

KUMIX S.A.

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014  
(EXPRESADOS EN U.S. DOLARES COMPLETOS)**

| <b>ACTIVOS</b>                                  | <b>NOTAS</b> | <b>2015</b>         | <b>2014</b>            |
|-------------------------------------------------|--------------|---------------------|------------------------|
| <b>CORRIENTES:</b>                              |              |                     |                        |
| Efectivo y quivalente de efectivo               |              |                     |                        |
| Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar | \$           | 28,698.31           | \$ 118,804.52          |
| Cuentas por cobrar partes relacionadas          | \$           | 84,501.85           | \$ 57,379.38           |
| Inventarios                                     | \$           | 4,480.99            | \$ 2,391.79            |
|                                                 | \$           | 395,369.19          | \$ 452,736.75          |
| <b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>                 | <b>\$</b>    | <b>513,050.34</b>   | <b>\$ 631,312.44</b>   |
| <b>NO CORRIENTES:</b>                           |              |                     |                        |
| Propiedades y Equipos                           | \$           | 220,109.97          | \$ 68,960.42           |
| Activo por Impuesto diferido                    | \$           | 1,181.05            | \$ 1,181.05            |
| Cuentas por cobrar relacionadas                 | \$           | 396,965.21          | \$ 558,905.31          |
| Otras cuentas por Pagar                         | \$           | 150.00              |                        |
| <b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>              | <b>\$</b>    | <b>618,406.23</b>   | <b>\$ 629,046.78</b>   |
| <b>TOTAL DE ACTIVOS</b>                         | <b>\$</b>    | <b>1,131,456.57</b> | <b>\$ 1,260,359.22</b> |

**KUMIX S.A.****ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014  
(EXPRESADOS EN U.S. DOLARES COMPLETOS)**

| <b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>                                | <b>NOTAS</b> | <b>2015</b>            | <b>2014</b>            |
|-----------------------------------------------------------|--------------|------------------------|------------------------|
| <b>PASIVOS CORRIENTES:</b>                                |              |                        |                        |
| Sobregiro Bancario                                        |              | \$ 1,303.71            | \$ 13,841.57           |
| Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar          |              | \$ 234,950.43          | \$ 150,965.12          |
| Obligaciones a corto plazo por beneficios a los empleados |              | \$ 17,734.75           | \$ 20,983.42           |
| <b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>                           |              | <b>\$ 253,988.89</b>   | <b>\$ 185,790.11</b>   |
| <b>PASIVOS NO CORRIENTES:</b>                             |              |                        |                        |
| Cuentas por pagar Relacionadas                            |              | \$ 277,030.18          | \$ 341,897.91          |
| Obligaciones bancarias a Largo Plazo                      |              | \$ 515,293.64          | \$ 655,921.07          |
| obligaciones a largo plazo por beneficios a los empleados |              | \$ 14,333.07           | \$ 9,161.46            |
| <b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>                        |              | <b>\$ 806,656.89</b>   | <b>\$ 1,006,980.44</b> |
| <b>TOTAL PASIVOS</b>                                      |              | <b>\$ 1,060,645.78</b> | <b>\$ 1,192,770.55</b> |
| <b>PATRIMONIO</b>                                         |              |                        |                        |
| Capital                                                   |              | \$ 800.00              | \$ 800.00              |
| Reservas                                                  |              | \$ 5,276.79            | \$ 5,276.79            |
| Resultados acumulados                                     |              | \$ 64,734.00           | \$ 61,511.88           |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                                   |              | <b>\$ 70,810.79</b>    | <b>\$ 67,588.67</b>    |
| <b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>                         |              | <b>\$ 1,131,456.57</b> | <b>\$ 1,260,359.22</b> |

KUMIX S.A.

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014  
(EXPRESADOS EN U.S. DOLARES COMPLETOS)**

|                                                                                       | NOTAS | 2015            | 2014            |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------|-----------------|
| <b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>                                             |       | \$ 1,226,276.67 | 1236052.99      |
| <b>COSTO DE VENTAS</b>                                                                |       | \$ (853,407.21) | \$ (803,939.98) |
| <b>GANANCIA BRUTA</b>                                                                 |       | \$ 372,869.46   | \$ 432,113.01   |
| Gastos de administracion                                                              |       | \$ (147,131.65) | \$ (136,347.39) |
| Costos de distribucion                                                                |       | \$ (205,930.61) | \$ (250,718.34) |
| <b>Utilidad en operaciòn</b>                                                          |       | \$ 19,807.20    | \$ 45,047.28    |
| Otros Ingresos (gastos) neto                                                          |       | \$ 1,761.18     | \$ 3,190.02     |
| Ingresos(gastos) financieros, neto                                                    |       | \$ (3,297.51)   | \$ (33,643.65)  |
| <b>Utilidad antes de participaciòn de<br/>trabajadores e impuesto a las ganancias</b> |       | \$ 18,270.87    | \$ 14,593.65    |
| Participacion de trabajadores                                                         |       | \$ (2,740.63)   | \$ (2,189.05)   |
| <b>Utilidad antes de Impuesto a las ganancias</b>                                     |       | \$ 15,530.24    | \$ 12,404.60    |
| Impuesto a las ganancias                                                              |       | \$ (12,308.12)  | \$ (9,004.02)   |
| <b>Utilidad del periodo</b>                                                           |       | \$ 3,222.12     | \$ 3,400.58     |
| <b>OTROS RESULTADO INTEGRAL:</b>                                                      |       |                 |                 |
| Ganancias actuariales por planes de beneficios definidos                              |       |                 |                 |
| <b>Resultado total integral del año</b>                                               |       | \$ 3,222.12     | \$ 3,400.58     |

KUMIX S.A.

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS  
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014  
(EXPRESADOS EN U.S. DOLARES COMPLETOS)**

---

|                            | Capital          | Reserva Legal      | Resultados          | Total               |
|----------------------------|------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| <b>ENERO 1 DEL 2014</b>    | \$ 800.00        | \$ 5,276.79        | \$ 58,111.30        | \$ 64,188.09        |
| <b>Cambios:</b>            |                  |                    |                     | \$ -                |
| Utilidad del periodo       |                  |                    | \$ 3,400.58         | \$ 3,400.58         |
| <b>DICIEMBRE 31 DEL 20</b> | <b>\$ 800.00</b> | <b>\$ 5,276.79</b> | <b>\$ 61,511.88</b> | <b>\$ 67,588.67</b> |
| Utilidad del periodo       |                  |                    | \$ 3,222.12         | \$ 3,222.12         |
| <b>DICIEMBRE 31 DEL 20</b> | <b>\$ 800.00</b> | <b>\$ 5,276.79</b> | <b>\$ 64,734.00</b> | <b>\$ 70,810.79</b> |

**KUMIX S.A.****ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014  
(EXPRESADOS EN U.S. DOLARES COMPLETOS)****METODO INDIRECTO**

EMPRESA KUMIX S.A.  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015  
(Expresado en U.S. Dólares)

**FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:**

|                                                                                           |           |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|
| <b>Utilidad (pérdida) neta</b>                                                            | <b>\$</b> | <b>3,222.12</b>   |
| Ajustes por:                                                                              |           |                   |
| Depreciación de propiedades, planta y equipo                                              | \$        | 10,056.36         |
| Provisión para cuentas incobrables                                                        | \$        | -                 |
| Provisión para jubilación patronal                                                        | \$        | -                 |
| Amortizaciones                                                                            | \$        | -                 |
| (Ganancia) pérdida en venta de activos fijos                                              | \$        | -                 |
| (Ganancia) pérdida en venta de intangibles                                                | \$        | -                 |
| (Ganancia) pérdida en venta de instrumentos financieros                                   | \$        | -                 |
| Participación trabajadores                                                                | \$        | 2,740.63          |
| Impuesto a la renta                                                                       | \$        | 12,308.12         |
| Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo: |           |                   |
| (Aumento) disminución en cuentas por cobrar                                               | \$        | (19,559.02)       |
| (Aumento) disminución en otras cuentas por cobrar                                         | \$        | (5,958.12)        |
| (Aumento) disminución en intereses por cobrar                                             | \$        | -                 |
| (Aumento) disminución en inventarios                                                      | \$        | 57,367.56         |
| (Aumento) disminución en pagos anticipados                                                | \$        | (3,694.53)        |
| Aumento (disminución) en cuentas por pagar                                                | \$        | 80,185.97         |
| Aumento (disminución) en intereses por pagar                                              | \$        | -                 |
| Aumento (disminución) en anticipos de clientes                                            | \$        | (10,425.90)       |
| Aumento (disminución) en obligaciones por beneficios                                      | \$        | 10,103.42         |
| Aumento (disminución) obligaciones por impuestos                                          | \$        | (9,004.02)        |
| <b>Efectivo neto proveniente de actividades operativas</b>                                | <b>\$</b> | <b>127,342.59</b> |

**FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:**

|                                                              |           |               |
|--------------------------------------------------------------|-----------|---------------|
| Compra de propiedades planta y equipo                        | \$        | (161,205.91)  |
| Producto de la venta de propiedades planta y equipo          | \$        | -             |
| Compra de intangibles                                        | \$        | -             |
| Producto de la venta de intangibles                          | \$        | -             |
| Documentos por cobrar largo plazo                            | \$        | 161,790.10    |
| Compra de inversiones permanentes                            | \$        | -             |
| Compra de instrumentos financieros medidos a valor razonable | \$        | -             |
| Producto de la venta de instrumentos financieros             | \$        | -             |
| <b>Efectivo neto usado en actividades de inversión</b>       | <b>\$</b> | <b>584.19</b> |

**FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:**

|                                                                 |           |                     |
|-----------------------------------------------------------------|-----------|---------------------|
| Obligaciones bancarias                                          | \$        | (12,537.86)         |
| Obligaciones bancarias a largo plazo                            | \$        | (140,627.43)        |
| Aportes en efectivo de los accionistas                          | \$        | (64,867.70)         |
| Dividendos pagados                                              | \$        | -                   |
| <b>Efectivo neto usado en actividades de financiamiento</b>     | <b>\$</b> | <b>(218,032.99)</b> |
| <b>Aumento neto en efectivo y sus equivalentes</b>              | <b>\$</b> | <b>(90,106.21)</b>  |
| <b>Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año</b> | <b>\$</b> | <b>118,804.52</b>   |

|                                              |    |           |
|----------------------------------------------|----|-----------|
| Efectivo y sus equivalentes al final del año | \$ | 28,698.31 |
|----------------------------------------------|----|-----------|

**KUMIX S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014**

---

**1.- INFORMACION GENERAL**

Kumix S.A., con RUC 0992269812001 fue constituida mediante escritura pública el 20 de agosto del 2002 en la ciudad de Guayaquil-Ecuador, aprobada por el Director Jurídico de Compañías de la Intendencia de Compañías de Guayaquil según Resolución No. 02-G-I]

Su objetivo principal es la venta al por mayor de artículos de bazar.

**2.- BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los presentes estados Financieros de la Compañía están preparados de acuerdo a la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB)

Estos estados financieros están presentados en dólares estadounidenses completos.

La Administración de KUMIX S.A. es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES). Esta responsabilidad

**3.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

**Efectivo y equivalente de efectivo.-** Representan el efectivo disponible en caja y fondos mantenidos y utilizados (sobregiro) en cinco cuentas medidos a su valor nominal.

**Instrumentos financieros.-** La entidad presenta sus instrumentos financieros de acuerdo a las disposiciones establecidas en la secciones x y x en su totalidad, es como sigue:

**a) Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar -** La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales y no tiene intereses y son medidas al importe no descontado. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito n

**b) Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar-** Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses y están contabilizadas a sus importes no descontados.

**Inventario.-** Los inventarios de bienes se expresan al importe menor entre el costo y el precio de venta menos los costos de terminación y venta. El costo se calcula aplicando el método promedio ponderado.

**Impuesto a las Ganancias-** El gasto por impuesto a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año. El impuesto diferido se reconoce a partir de la diferencia entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondiente(con

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (perdida) fiscal de los periodos en los que se espera realizar el activo por impuesto diferidos o cancelar el pasivo por impuesto diferido, sobre la base de la

**Beneficios a los empleados-**

**a) Beneficios de corto plazo-** se registrarán en el rubro de obligaciones a empleados a corto plazo de los estados financieros y corresponden principalmente a:

**Participación de trabajadores:** es calculada en función del 15% de la utilidad contable anual antes de impuesto a la renta, según lo establecido por la legislación ecuatoriana vigente y se registra con cargo a los resultados del periodo.

**Vacaciones:** se registra al costo correspondiente a las vacaciones del personal sobre base devengada

**Decimotercera y decimocuarta remuneración:** se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación vigente en el Ecuador.

**b) Beneficios de largo plazo**

**Provisiones de Jubilación patronal y desahucio:** la Compañía tiene un plan de beneficio definido para jubilación patronal, normado por las leyes laborales ecuatorianas. Adicionalmente de acuerdo a las leyes vigentes, en los casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, el empleador bonificará al trabajador con el veinticinco por ciento del equivalente a la última remuneración mensual por cada uno de los años completos de servicios prestados a la misma Compañía o empleador, este beneficio se denomina desahucio.

La Compañía determina anualmente la provisión para jubilación patronal y desahucio con base a estudios actuariales practicados por un profesional independiente y se reconoce con cargo a los resultados del año aplicando el método de Costo de Crédito Unitario Proyectado y representa el valor presente de las obligaciones a la fecha del estado de situación financiera, el cual es obtenido descontando los flujos de salida de efectivo a una tasa de 7% anual equivalente a la tasa promedio de los bonos de gobierno, publicada por el Banco central del Ecuador que están denominados en la misma moneda en la que los beneficios serán pagados y que tienen términos que se aproximan a los términos de las obligaciones por pensiones hasta su vencimiento.

**Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias-** Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes se reconocen cuando se entrega el producto y ha cambiado su propiedad. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del gobierno del Ecuador.

**Costos por préstamo.-** Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

#### 4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

|                                                 |                     |
|-------------------------------------------------|---------------------|
| <b>EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>       |                     |
| Caja General                                    | \$ 5,337.95         |
| Caja Sueldo                                     | \$ 400.00           |
| Banco de Machala # 1110070795                   | \$ 5,647.79         |
| Banco Bolivariano # 0945007142                  | \$ 172.84           |
| Banco Solidario # 0912048420                    | \$ 468.47           |
| Banco Produbanco                                | \$ 9,656.78         |
| Banco Internacional 1500613385                  | \$ 376.84           |
| Tarjeta Visa                                    | \$ 343.00           |
| Tarjeta Diners                                  | \$ 1,444.22         |
| Tarjeta Cuota Facil                             | \$ 57.59            |
| Tarjeta American Express                        | \$ 428.10           |
| T. Mastercard Guayaquil                         | \$ 987.88           |
| T Visa Pichincha                                | \$ 1,186.17         |
| T. Electron Pichincha                           | \$ 168.33           |
| T Mastercard Pacificard                         | \$ 1,149.85         |
| T. Visa Pacificard                              | \$ 692.00           |
| T. Mastercard Produbanco                        | \$ 52.10            |
| T. Mastercard Pichincha                         | \$ 128.40           |
| <b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b> | <b>\$ 28,698.31</b> |
| Sobregiro bancario                              | \$ 1,303.71         |
| <b>Neto</b>                                     | <b>\$ 27,394.60</b> |

Al 31 de diciembre del 2015 , bancos y sobregiros bancarios representan fondos mantenidos y utilizados en cuatros cuentas corrientes y una de ahorros de bancos locales mas tarjetas de creditos pendientes por recibir en la cuentas de la Empresa.

#### 5.- DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

|                                                                      |                     |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>DOCUMENTOS Y CUENTA POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS</b>       |                     |
| <b>CUENTAS POR COBRAR CLIENTES</b>                                   |                     |
| Cuentas x Cobrar Clientes Matriz                                     | \$ 40,263.02        |
| Cheques Postfechados                                                 | \$ 20,907.39        |
| Cheques Protestados                                                  | \$ 434.14           |
| Provision de Ctas. Incobrables                                       | \$ 3,616.84         |
| <b>TOTAL DOCUMENTOS Y CUENTA POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS</b> | <b>\$ 57,987.71</b> |
| <b>DOC. Y CTAS. POR COBRAR</b>                                       |                     |
| Comision cheques devuelto Clientes                                   | \$ 17.12            |
| Anticipo Proveedores                                                 | \$ 1,477.13         |
| <b>TOTAL DE DOC. Y CTAS. POR COBRAR</b>                              | <b>\$ 1,494.25</b>  |

Al 31 de diciembre del 2015 clientes representan valores por cobrar por ventas de los productos que comercializa la Compañia con vencimientos de hasta 60 dias plazo que no generan intereses, adicional se mantienen cheques posfechados.

#### 6.- CUENTAS POR COBRAR PARTES RELACIONADAS

Al 31 de diciembre del 2015, representan valores por cobrar por ventas de los productos que comercializa la Compañia con vencimiento de hasta 30 dias plazo y no generan intereses.

**7.- INVENTARIO**

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| Productos Terminados | \$ 395,369.19        |
| <b>Total</b>         | <b>\$ 395,369.19</b> |

**8.- PROPIEDADES Y EQUIPOS**

|                                        |                      |
|----------------------------------------|----------------------|
| <b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>      |                      |
| Instalaciones                          | \$ 28,906.28         |
| Muebles y Enseres                      | \$ 8,638.52          |
| Equipos de Oficina                     | \$ 5,532.17          |
| Acondicionadores de Aire               | \$ 28,829.84         |
| Equipos de Computacion                 | \$ 6,820.82          |
| Vehiculos                              | \$ 33,285.71         |
| Construccion en Proceso                | \$ 142,000.00        |
| Dep.Acum.Edificios e Instalaciones     | -\$ 4,165.29         |
| Dep.Acum.Muebles y Enseres             | -\$ 5,770.84         |
| Dep.Acum.Equipos de Oficina            | -\$ 1,890.19         |
| Dep.Acum.Acondic de Aire               | -\$ 8,150.41         |
| Dep.Acum.Equipos de Computacion        | -\$ 5,605.21         |
| Dep.Acum.Vehiculo                      | -\$ 8,321.43         |
| <b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b> | <b>\$ 220,109.97</b> |

**9.- ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

|                                                  |                      |
|--------------------------------------------------|----------------------|
| Proveedores Locales                              | \$ 202,254.02        |
| Anticipo de Clientes                             | \$ 388.18            |
| Cuentas por Pagar I                              | \$ 3,731.92          |
| liquidacion de impuestos                         | \$ 3,693.74          |
| IVA Percibido                                    | \$ 6,657.23          |
| Impuesto a Renta por Pagar Corriente             | \$ 12,308.12         |
| Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS) | \$ 5,001.78          |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>\$ 234,034.99</b> |

**10.- OBLIGACIONES BANCARIAS A CORTO PLAZO**

|                             |             |
|-----------------------------|-------------|
| <b>SOBREGIROS BANCARIOS</b> |             |
| Banco del Austro            | \$ 1,303.71 |

**11.- OBLIGACIONES A CORTO PLAZO POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**

|                                |                    |
|--------------------------------|--------------------|
| Decimo Tercero (Bono Navideño) | \$ 1,083.58        |
| Decimo Cuarto (Bono Escolar)   | \$ 5,145.82        |
| Vacaciones                     | \$ 3,763.11        |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>\$ 9,992.31</b> |

**12.- CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS**

|                                 |                    |
|---------------------------------|--------------------|
| Ct. x Pagar Accionista Arriendo | \$ 175.47          |
| Sueldos por Pagar               | \$ 5,741.75        |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>\$ 5,917.22</b> |

**13.- OBLIGACIONES A LARGO PLAZO POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**

|                     |                     |
|---------------------|---------------------|
| Desahucio           | \$ 6,947.53         |
| Jubilación Patronal | \$ 7,385.54         |
| <b>TOTAL</b>        | <b>\$ 14,333.07</b> |

**14.- CAPITAL**

Al 31 de diciembre del 2011, el capital social esta constituido por 800 acciones de valor nominal unitario de US\$1 cada una; todas ordinarias y nominativas.

#### 15.- RESERVAS Y RESULTADOS ACUMULADOS

**Reserva Legal.-** La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

#### 16.- PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de la compañía en un 15% aplicable a las utilidades líquidas. Los movimientos de la provision para participación a trabajadores fueron como sigue:

|                                |             |
|--------------------------------|-------------|
| 15% Participación Trabajadores | \$ 2,740.63 |
|--------------------------------|-------------|

#### 17.- IMPUESTOS A LAS GANANCIAS

|                                                                        |                     |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| TOTAL IMPUESTO CAUSADO                                                 | \$ 6,220.17         |
| (-) ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO | \$ 12,308.12        |
| <b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA</b>                           | <b>\$ 15,530.24</b> |
| (+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES                                       | \$ 12,743.28        |
| <b>UTILIDAD GRAVABLE</b>                                               | <b>\$ 28,273.52</b> |
| TOTAL IMPUESTO CAUSADO                                                 | \$ 6,220.17         |
| (-) ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO | \$ 12,308.12        |
| (=) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO          |                     |
| (+) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO                               | \$ 8,398.24         |
| (-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL  | \$ 8,788.67         |
| (-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES                              | \$ 12,321.34        |
| <b>SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR</b>                                       | <b>\$ 12,711.77</b> |
| <b>SUBTOTAL SALDO A FAVOR</b>                                          | <b>\$ 12,711.77</b> |
| ANTICIPO A P <sub>1</sub> PRIMERA CUOTA                                | \$ 1,425.66         |
| SEGUNDA CUOTA                                                          | \$ 1,425.66         |
| SALDO A LIQUIDARSE EN DECLARACIÓN PRÓXIMO AÑO                          | \$ 8,788.67         |

#### 18.- GASTOS DE ADMINISTRACION Y DISTRIBUCIÓN

##### GASTOS DE ADMINISTRACION

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| Sueldos y Salarios       | \$ 62,687.80 |
| Sobretiempo              | \$ 2,286.70  |
| Bono Navideno            | \$ 2,511.59  |
| Bono Escolar             | \$ 1,458.28  |
| Alimentacion             | \$ 778.75    |
| Aporte Patronal          | \$ 7,446.64  |
| Secap-Iece               | \$ 682.99    |
| Beneficacion y Deducio   | \$ 1,930.44  |
| Vacaciones               | \$ 2,755.80  |
| Fondo de Reserva         | \$ 4,256.15  |
| Cuota y Afiliación       | \$ 60.00     |
| Ganaje y Peaje           | \$ 2.00      |
| Gastos Administrativos   | \$ 12,743.28 |
| Viaje Personal           | \$ 66.00     |
| Energia Electrica        | \$ 2,586.41  |
| Telefonia Publica        | \$ 740.57    |
| Primas de Seguros        | \$ 787.59    |
| Internet y Plan de Datos | \$ 3,703.91  |
| Consumo Telefonico       | \$ 13.40     |
| Mant. y Repar. Vehiculo  | \$ 261.68    |

|                                         |             |
|-----------------------------------------|-------------|
| Repuestos y Partes                      | \$ 4.02     |
| Honorarios Profesionales                | \$ 2,700.00 |
| Flete y Correspondencia                 | \$ 6.70     |
| Combustible                             | \$ 49.55    |
| Suministro de Oficina                   | \$ 3,218.53 |
| Impresos y Formularios                  | \$ 291.00   |
| Limpieza y Aseo de Oficina              | \$ 120.73   |
| Otros Gastos Generales                  | \$ 1,584.36 |
| Seguridad y afines                      | \$ 180.00   |
| Reparacion y Mantenimiento Local        | \$ 7.94     |
| Mantenimiento Edificio                  | \$ 2,502.48 |
| Servicios de Terceros Asesorias         | \$ 300.00   |
| Certificación de Cheque                 | \$ 101.77   |
| Mantenimiento de Equipos/Software       | \$ 941.11   |
| Permisos de funcionamiento              | \$ 212.40   |
| Depreciacion de Edificios e Instalación | \$ 1,481.28 |
| Depreciacion de Muebles y Enseres       | \$ 347.52   |
| Depreciación de Equipo de Oficina       | \$ 423.84   |
| Depreciacion de Aire Acondicionado      | \$ 756.36   |
| Depreciacion Equipo de Computacion      | \$ 390.24   |
| Depreciacion de Vehículo                | \$ 6,657.12 |
| Contribucion Super Cias.                | \$ 1,033.49 |
| Bono - Cuerpo de Bombero                | \$ 397.80   |
| Municipio de Guayaquil                  | \$ 296.30   |

**TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION** **\$ 131,742.60**

### **GASTOS DE VENTAS**

|                                   |              |
|-----------------------------------|--------------|
| Sueldos y Salarios                | \$ 70,574.96 |
| Sobretiempo                       | \$ 16,643.37 |
| Bono Navideno                     | \$ 7,227.80  |
| Bono Escolar                      | \$ 5,832.80  |
| Alimentacion                      | \$ 1,553.26  |
| Aporte Patronal                   | \$ 9,588.51  |
| Vacaciones                        | \$ 3,613.89  |
| Fondo de Reserva                  | \$ 5,870.29  |
| Comisiones                        | \$ 679.75    |
| Uniformes                         | \$ 369.68    |
| Secap-lece                        | \$ 868.93    |
| Viaje Personal                    | \$ 396.00    |
| Otros Materiales e Insumos        | \$ 79.74     |
| Fundas                            | \$ 1,890.76  |
| Energia Electrica                 | \$ 6,704.03  |
| Telefonia Publica                 | \$ 892.70    |
| Primas de Seguros                 | \$ 1,036.72  |
| Suscripciones y Contribuciones    | \$ 70.80     |
| Mant. y Repar. Vehículo           | \$ 1,980.66  |
| Accesorios para Exhibicion        | \$ 8.38      |
| Honorarios Profesionales          | \$ 21.24     |
| Flete y Correspondencia           | \$ 15.01     |
| Transporte de Mercaderia          | \$ 2.50      |
| Combustible                       | \$ 924.08    |
| Suministros de Oficina            | \$ 2,584.94  |
| Impresos y Formularios            | \$ 346.00    |
| Limpieza y Aseo de Oficina        | \$ 71.10     |
| Capacitacion al Personal          | \$ 1,262.86  |
| Ensamblaje/articulos para venta   | \$ 27.24     |
| Publicidad                        | \$ 700.00    |
| Gastos de Ventas x Adecuaciones   | \$ 964.44    |
| Peaje y Parqueo                   | \$ 18.36     |
| Iva que se carga al Gasto         | \$ 7,716.09  |
| Reparacion y Mantenimiento Local  | \$ 419.24    |
| Mantenimiento Edificio KUMIX      | \$ 2,050.02  |
| Mantenimiento de Equipos/Software | \$ 2,980.02  |
| Seguridad y afines                | \$ 360.00    |
| Internet y Plan de Datos          | \$ 367.67    |
| Servicios de Terceros Asesorias   | \$ 4,192.28  |
| Comisiones Tarjetas de Credito    | \$ 11,018.05 |
| Alquiler de Local (Bodega)        | \$ 1,071.44  |
| Alimentacion                      | \$ 1,311.12  |
| Combustible Accionistas           | \$ 886.32    |

|                                  |                      |
|----------------------------------|----------------------|
| Mant. Vehículos                  | \$ 5,928.45          |
| Gastos Varios                    | \$ 3,931.58          |
| Arriendo                         | \$ 350.94            |
| Comisiones                       | \$ 31,275.14         |
| Otros Gastos                     | \$ 3,386.62          |
| Plan e Internet                  | \$ 1,403.96          |
| Impresos y Formularios           | \$ 40.00             |
| <b>TOTAL DE GASTOS DE Ventas</b> | <b>\$ 221,319.76</b> |
| <b>TOTAL DE GASTOS</b>           | <b>\$ 353,062.26</b> |

#### 19.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de preparacion de este informe (21 de marzo del 2016), no se ha producido eventos que en opinión a la Administración de la Compañía KUMIX S.A. pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General Ordinaria y Universal de Accionistas el 21 de Marzo del 2016.

Atentamente,

  
Ing. José Félix Moreno Torés  
Gerente  
KUMIX S.A.

  
C.P.A. Paola Villón Leoro  
Contador General