

INTELISA

(Compañía Financiera)

Suma a los Estados Financieros en NIF para Pymes

31 de diciembre del 2016

(Especificación de Adición de los Estados Financieros de Adición)

1. Información General de la Empresa

INTELISA S.A., fue constituida en la ciudad de Guayaquil, Ecuador, en noviembre 17 de 2003 y se inscribió en el Registro Mercantil en diciembre 17 del mismo año. Su actividad consiste en la distribución y comercialización de todo tipo de alimentos y bebidas. El número de Expediente otorgado por la Superintendencia de Compañías es el 144128. El número de RUC asignado por el Servicio de Rentas Internas es el 0902501543400.

La Compañía desarrolla sus actividades productivas y administrativas en las instalaciones ubicadas en el sector Chacabup de la provincia del Guayas, Matamoros Este, en la calle primera y número 323.

La Compañía inició sus operaciones productivas en diciembre de 2003.

2. Moneda Funcional

Las monedas funcionales se presentan en dólares de los Estados Unidos de América (USD) que es la moneda nacional de la Compañía y la moneda legal del Ecuador.

3. Base de Presentación

Los estados financieros presentados al 31 de diciembre de 2016, comprenden el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo por el Método Directo. Entre estos estados financieros están basados para su presentación de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

El objetivo de los estados financieros que presentamos fundamentalmente es brindar la información requerida por los administradores en cuanto a la situación financiera de la compañía, así como del rendimiento y flujo de efectivo, necesaria para la toma oportuna de decisiones.

4. Declaración de Cumplimiento

La Compañía declara las operaciones que realiza y prepara sus estados financieros con base a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las cuales han sido controladas por el INSS (Instituto Registral y Catastral) Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador.

La Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador es conformada con la membresía propia y mediante Resolución No. 001-ICPAC/2015-G-11818 dada el 11 de octubre de 2015, en su artículo 800000 primero, establece que las compañías que se constituyen a partir del año 2011, deberán aplicar directamente la Norma Internacional de Información Financiera para Pymes, y Mediana Entidades (NIIF para las Pymes) y por ende deberán ser sometidos a revisión.



DONILAN S.A.
(Guayaquil - Ecuador)

Notas a los Estados Financieros al 31 de mayo de 2016
31 de diciembre del 2015
Elaboradas en dólares de los Estados Unidos de América

4. Estado de Movimiento Financiero

41 Efectos y instrumentos de cobro

El detalle del efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre del 2015 es el siguiente:

	Total
Caja, Bancos	\$ 18,893.82
Total	\$ 59,893.68

42 Cuentas por Cobrar, Neto

El resumen de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2015 es el siguiente:

	2015
Cuentas y Documentos por Cobrar	\$ 70,348.47
Otros Cuentas y Documentos por Cobrar	\$ 10,843.97
Provisiones Cuentas Incobrables	(\$ 2,702.89)
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (neto)	\$ 18,086.89
Otros Activos Corrientes	\$ 33,443.75
Total	\$ 129,980.29

- (1) Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas por cobrar a diversas representaciones, saldos por cobrar a diferentes clientes, son cuentas después de facturado se reconocen un crédito por el 30 a 45 días, el referido saldo no tiene fecha de vencimiento y no derogan intereses.
- (2) Al 31 de diciembre del 2015, los saldos corresponden a prestaciones de empleados y seguros a Planes médicos no devengados.
- (3) Al 31 de diciembre de 2015, corresponden los saldos de las provisiones por cuentas incobrables derivadas por las políticas contables basadas en la ley tributaria.
- (4) Al 31 de diciembre de 2015, corresponden los saldos del crédito tributario de venta.
- (5) Al 31 de diciembre de 2015, corresponden a otros activos corrientes.

ESOLER S.A.
(Guayaquil - Ecuador)

Balance a los Estados Financieros en A.U.F. para PyMES
31 de diciembre del 2016
Elaborado en dólares de los Estados Unidos de América

A. Estado de Situación Financiera (continuación)

(i) Inventario

Los datos en los inventarios al 31 de diciembre del 2016 se expresan según:

	2016
Inventarios	\$ 1,188,476.78
Total	\$ 1,188,476.78

(ii) Activos Fijos, netos

El detalle de los activos fijos al 31 de diciembre del 2016 es el siguiente:

	2016
Terranos	\$ 266,864.00
Edificios	\$ 318,888.00
Máquinaria y equipos e instalaciones	\$ 342,997.00
Muebles y fixtures	\$ 12,868.19
Computadores y software	\$ 7,999.00
vehículos y equipos de transporte y servicios motor	\$ 254,715.12
Otros propiedades planta y equipo	\$ 1,348.00
Depreciación acumulada	(2,875,194.43)
Marcas, Patentes, Licencias	\$ 1,000.00
Otros Activos no corrientes	\$ 18,222.00
Total	\$ 888,814.26

GRUPO S.A.
(Anexo 1) (Continúa)

Notas a los Estados Financieros en MLC para Pymes
31 de diciembre del 2016
(Exprimidos en dólares de los Estados Unidos de América)

4. Cuentas por Pagar

Un resumen de las cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2016 es como sigue:

	2016
Cuentas y Documentos por Pagar	\$ 171,953.90
Otros cuentas y Documentos por pagar	\$ 16,804.93
Otros cuentas y Documentos por pagar no relacionados	\$ 51,547.37
Obligaciones con Instituciones Financieras	\$ 95,752.34
Impuesto a la renta por pagar Federal	\$ 34,863.67
Participación de Trabajadores por pagar operarios	\$ 18,667.12
Anticipo de Clientes	\$ 15,297.00
Total	\$ 405,986.26

- (1) Al 31 de diciembre de 2016, corresponden a los saldos por pagar por compra de bienes y servicios a proveedores locales. Entre cuentas no devengadas últimas y demás obligaciones pendientes de hasta 90 días plazo.
- (2) Al 31 de diciembre de 2016, corresponden los saldos por pagar de otros cuentas y documentos.
- (3) Al 31 de diciembre de 2016, corresponden los saldos préstamos bancarios en entidades financieras locales.
- (4) Al 31 de diciembre de 2016, corresponden al impuesto por pagar del presente ejercicio.
- (5) Al 31 de diciembre de 2016, corresponden la participación por trabajadores.
- (6) Al 31 de diciembre de 2016, corresponden a los saldos por venta que de clientes, cobrados en el año 2014 para los costos y gastos de operación, entre saldos no devengados últimos.

A. Estado de Recursos Financieros

B. Examinado de los Accionistas

Capital Social

Al 31 de diciembre del 2016, el capital social de la Compañía está constituido por 800 acciones ordinarias, pagadas y en circulación con un valor nominal de \$100.00 cada una. Al 31 de diciembre del 2016, en virtud de la constitución del capital social es el siguiente:

	No. de Acciones	Valor nominal	Participación en	%
Capital Variable (Acciones Ordinarias)	16,375	1.00	16,375	40%
Acciones Ordinarias (Acciones Ordinarias)	24,000	1.00	24,000	60%
Total	40,375		40,375	100%

DONLEN S.A.

(Ciudad del Páramo - Ecuador)

Estado a los Estados Financieros en NIF para Pymes

31 de diciembre del 2016

(Elaborado en función de los Estados Unidos de América)

7 Estado de Resultados Integrales**iv Ventas y Costo de Ventas**

El detalle de las ventas al 31 de diciembre del 2016, es el siguiente:

	2016
Ventas de Servicios (25%)	\$ 1,878,711.00
Participación de Servicios (25%)	\$ 125,074.00
Total	\$ 2,003,785.00

iv Costos de ventas y producción

El detalle de los costos de venta al 31 de diciembre del 2016, es el siguiente:

	2016
Costo inicial bienes no producidos por el sujeto	\$ 121,880.00
Costos netos de bienes no producidos	\$ 1,344,560.00
Costo final de bienes no producidos	\$ 148,470.00
Salarios y Salarios	\$ 128,000.00
Agencias y la seguridad social	\$ 27,000.00
Beneficios sociales	\$ 11,837.50
Suministros, Materiales y Repuestos	\$ 45,347.50
Alquileres y Arrendamientos	\$ 17,000.00
Total	\$ 1,618,817.50

DOSSIER S.A.
(Continúa) - Continúa)

Notas a los Estados Financieros en USD para Pymes
 31 de diciembre del 2014
 (Elaboradas en dólares de los Estados Unidos de América)

4. Gastos operacionales

El detalle de los gastos operativos al 31 de diciembre del 2014, es el siguiente:

	2014
Salarios y Salarios	\$ 124,895.89
Beneficios sociales	\$ 26,389.17
Aportes a la seguridad social	\$ 24,919.71
Empleos profesionales y otros	\$ 14,017.64
Depreciación de propiedades no activas	\$ 48,779.95
Franquicias	\$ 2,588.40
Promoción y Publicidad	\$ 41,588.48
Transporte	\$ 11,113.71
Combustible y Lubricante	\$ 11,276.38
Gastos de Viaje	\$ 10,290.00
Gastos de Gestión	\$ 8,856.41
Arrendamiento	\$ 27,231.35
Sustoseros, Mantenimiento, Materiales	\$ 11,740.38
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 13,270.34
Seguros y Reservas	\$ 9,025.79
Impuestos, Contribuciones y Otros	\$ 18,527.99
Servicios públicos	\$ 28,795.14
Otros Gastos	\$ 56,120.19
Total	\$ 784,876.45

5. Estado de Cambios en el Patrimonio

Al 31 de diciembre de 2014, el Estado de Cambios en el Patrimonio, muestra las acciones por Aportes de Fondos para Futura Capitalización, el resultado del ejercicio 2014 y el capital suscrito con el cual fue constituida la compañía y que se detallan a continuación:

	2014
Capital Social	\$ 40,000.00
Reserva Legal	\$ 20,000.00
Reservado por Reinversión de Ingresos	\$ 20,000.00
Reservados Acreditados	\$ 79,323.04
Resultado neto del período	\$ 175,459.45
Total Patrimonio	\$ 784,823.50



DESHUBA

[Incorporated in Canada]

Notes to the Consolidated Financial Statements of DESHUBA

As at December 31, 2018

[Expressed in dollars of the United Kingdom of Great Britain]

18. Estado de Flujo de Efectivo por el Método Indirecto

At December 31, 2018, el Estado de Flujo de Efectivo, nos presenta la información sobre las actividades en efectivo de la compañía durante el periodo 2018, segmentado de las diferentes actividades de operación, actividades de inversión y actividades de financiación y que se desarrollan de la siguiente forma:

		2018
Cuentas procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	\$	1,578,045.58
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	\$	(2,994,395.97)
Pagos a y por cuenta de los empleados	\$	(184,387.76)
Pagos por prima y prestaciones, acumulados y otros obligaciones	\$	(5,525.78)
Otros pagos por Actividades de Operación		
Derechos pagados	\$	(189,390.90)
Ingresos pagados	\$	(5,558.46)
Otros ingresos (salida) de efectivo	\$	(75,473.29)
Flujo de Efectivo, Actividades de Operación	\$	159,761.88
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	\$	(443,433.55)
Otros ingresos (salida) de efectivo	\$	180,490.23
Flujo de Efectivo, Actividades de Inversión	\$	(262,721.82)
Pagos de préstamos	\$	(43,485.54)
Flujo de Efectivo, Actividades de Financiación	\$	(43,485.54)
Incremento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$	(46,502.58)
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Periodo	\$	124,864.58
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Periodo	\$	78,361.99

BOSLER & A.
(Bogotá) - (Lima)

Nota a los Estados Miembros en BOP para Pymes
11 de diciembre del 2014
El presente es debido de los Estados Unidos de América _____

II. Acerca del documento

Entre el 11 de diciembre del 2014 y hasta la fecha de emisión de este informe (14 de Abril del 2015) no se produjeron eventos, que pudieran tener un efecto significativo sobre los resultados financieros que se adjuntan, los que fueron aprobados por la Junta General de Accionistas, en esta fecha.


Carlos Noemí Quintero Calvo
C. C. CALVO


Wilson Alejandro Lora Ochoa
C. C. LORA