

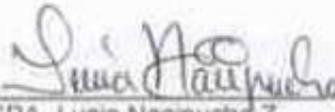
## FANTATO S.A.

### INTRODUCCION

1. Hemos preparado los Estados Financieros bajo NIIF, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo, al 31 de diciembre del 2015, así como el resumen de Políticas Contables significativas y Notas a los Estados Financieros.

### RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION

1. La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que sea relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros consolidados para que estén libres de errores materiales, ya sea como resultado de fraude o error, seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.
2. Los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de FANTATO S.A., al 31 de diciembre del 2015, los resultados de su operación, la evolución del patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

  
CPA. Lucia Nacipuchá Z.  
Contadora

FANTATO S.A.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 Al 31 de diciembre del 2015

Los Estados Financieros han sido elaborados en cumplimiento con las NIIF para Pymes.

**NOTA # 1**  
**CAJA -BANCOS:**

	2015	2014
Banco Pacífico	132	382
Banco Bolivariano	17.847	696
Banco Internacional	38.938	110.095
Total:	56.917	111.173

Representan saldos mantenidos en las cuentas corrientes y de ahorros, que están disponibles a la vista y sobre los cuales no existe ninguna restricción para su uso.

**NOTA # 2**  
**INVERSIONES FINANCIERAS:**

	2015	2014
Certificados de depósito	0	90.000

La empresa cobro un certificado de depósitos en el Banco Internacional de \$90.000.00 en diciembre/2015

**NOTA # 3**  
**IMPUESTOS ANTICIPADOS:**

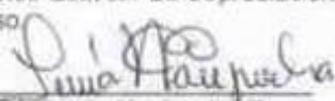
	2015	2014
Retenciones en la fuente a favor	1.635	1.859
Total:	1.635	1.859

**NOTA # 4**  
**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:**

	2015	2014
Edificios	317.395	215.395
Muebles y Equipos de Oficina	1.735	1.735
Vehículos	1	1
Total:	319.131	217.131
(-) Depreciación acumulada	36.122	22.629
Total Propiedad, Planta y Equipo	283.009	194.502

Están registradas al costo de adquisición. Los pagos por mantenimiento de rutina son cargados a gastos.

Son depreciados aplicando el método de línea recta, considerando como base la vida estimada de estos activos. La depreciación se inicia, a pesar de que la propiedad, planta y equipo no esté en uso.

  
 CPA. Lucía Nacipuché Z.  
 Contadora

FANTATO S.A.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Al 31 de diciembre del 2015

Las tasas de depreciación anual que se aplican son las siguientes:

Tipo de Activos	Porcentaje
Edificios	5%
Muebles y Enseres	10%

**NOTA # 5**  
**CUENTAS POR PAGAR:**

	2015	2014
Otras cuentas por pagar	5.600	1.400
Acreedores fiscales	228	462
Obligaciones con el IESS	80	77
Gastos acumulados por pagar	847	787
Accionistas	1.652	2.438
Dividendos por Pagar	46.918	0
Total:	55.325	5.164

**NOTA # 6**

**Capital Social:** Al 31 de Diciembre 2015 el capital social asciende a \$800 y está constituido por 800 acciones de 1 dólar cada una.

**Reserva Legal:** Al 31 de Diciembre 2015 asciende a \$1.081,31.

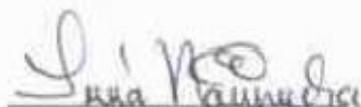
**Resultados Acumulados:** La empresa posee resultados acumulados por un valor de \$233.612,01 en marzo/2015 y diciembre/2015 se realizaron dos distribuciones de dividendos a los accionistas por los periodos 2012 y 2014 por el total de \$98.133,08.

**Adopción NIIF por primera vez:** En cumplimiento a las disposiciones societarias emitidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, respecto a la aplicación de las NIIF, procedimos a registrar en la contabilidad, el Departamento ubicado en la Urbanización Bosques de Castilla por el valor de \$58.796,37 según el avalúo comercial que consta en el pago del impuesto Predial del periodo 2011.

**Resultado año actual:** La empresa registro una pérdida neta de \$8.054,39 luego de deducir el impuesto a la renta mínimo.

**NOTA # 7**

**INGRESOS:** Durante este periodo la empresa obtuvo ingresos gravados con IVA 12% por el valor de \$12.758,28 y, \$18.042,00 gravados con IVA 0% por alquiler de bienes inmuebles.

  
GPA. Lucía Nacipuchi Z.  
Contadora

FANTATO S.A.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Al 31 de diciembre del 2015

NOTA # 8

GASTOS

Los Gastos son registrados en el momento que se conocen. Están sustentados con comprobantes de ventas reglamentarios y cumplen con los requisitos establecidos en el Reglamento de Comprobantes de Ventas y Retención. En cuanto a la deducibilidad, los gastos están relacionados con la actividad que genera la renta y, se aplicó la retención en la fuente de impuesto a la renta e IVA en los casos que procedían.



CPA. Lucía Nacipucha Z.  
Contadora