

**ILGUECORP S.A.**

**POR EL PERÍODO COMPRENDIDO ENTRE  
EL 1 DE ENERO Y EL 31 DICIEMBRE DEL 2015**

---

<b><u>Contenido</u></b>	<b><u>Página</u></b>
Informe de los Auditores Independientes	2 - 3
Estado de situación financiera	4
Estado de resultado integral	5
Estado de flujos de efectivo	6
Estado de cambios en el patrimonio	7
Notas a los estados financieros	8 - 16

Abreviaturas:

NIC	Normas Internacionales de Contabilidad
NIIF	Normas Internacionales de Información Financiera
US\$	U.S. dólares

## **INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

**A los Accionistas de  
ILGUECORP S.A.**  
Guayaquil, Ecuador

### **Informe sobre los estados financieros**

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de ILGUECORP S.A., que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2015 y los correspondientes estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha y un resumen de las 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 - NIIF, y del control interno determinado por la Administración como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

### **Responsabilidad del Auditor**

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con normas internacionales de auditoría. Estas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos, planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable que los estados financieros no contienen errores materiales.

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 de los riesgos de error material en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Compañía a fin de diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también comprende la evaluación que las políticas contables utilizadas son apropiadas y que las estimaciones contables efectuadas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

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

## Salvedades

Una limitación al alcance de nuestra opinión sobre el examen realizado a los estados financieros de la compañía, ha sido por ciertos mayores contables solicitados y no recibidos, y de los cuales no hemos podido evidenciar mediante otro procedimiento de auditoría la razonabilidad de los saldos presentados en dichos estados. (Véase nota C y I)

No se han realizado el registro de las provisiones respecto a los beneficios pos-empleo por Jubilación Patronal y Desahucio mediante el respectivo estudio actuarial en cumplimiento con las normas tributarias y normas internacionales de información financiera.

## Opinión

En nuestra opinión, excepto por las salvedades indicadas, los referidos estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la posición financiera de ILGUECORP S.A. al 31 de diciembre del 2015 y los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivos por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF.

Auditing & taxes

Guayaquil, Abril 15 del 2016  
SC-RNAE-2 No. 769



**CPA. Omar Calderón Ávila**

Socio  
Registro 29124

**ILGUECORP S.A.**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014**  
(expresado en dólares)

		2015	2014
<b>ACTIVO</b>	<u>Notas</u>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y sus Equivalentes	C	108,874	51,705
Cuentas por Cobrar	D	592,498	457,904
Inventarios	E	1,462,000	958,937
Gastos Anticipados	F	4,299	2,884
<b>TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>\$ 2,167,672</b>	<b>1,471,430</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
Propiedad, Planta y Equipos	G	186,807	85,368
<b>TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>186,807</b>	<b>85,368</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>\$ 2,354,479</b>	<b>1,556,798</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Cuentas por Pagar	H	1,986,147	1,311,919
<b>TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>\$ 1,986,147</b>	<b>1,311,919</b>
<b>PASIVO A LARGO PLAZO</b>	I	<b>252,668</b>	<b>207,734</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>\$ 2,238,815</b>	<b>1,519,653</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital Social	J	800	800
Reserva Legal	J	400	400
Resultados Acumulados	J	35,945	962
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio		78,519	34,983
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>\$ 115,664</b>	<b>37,145</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>\$ 2,354,479</b>	<b>1,556,798</b>

Ver notas a los estados financieros

  
Ileana Vasquez Guevara  
Representante Legal

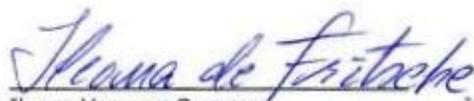
  
Jacqueline Anastacio Pihuave  
Contadora

**ILGUECORP S.A.**

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES  
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014  
(expresado en dólares)**

	<u>Notas</u>	2015	2014
<b>INGRESOS</b>			
Ventas	K	4,670,133	4,359,194
(-) Costos de Ventas	K	3,591,525	3,486,533
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	\$	<b>1,078,608</b>	<b>872,661</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	\$	<b>1,078,608</b>	<b>872,661</b>
<b>EGRESOS</b>			
Gastos Administrativos	L	939,465	806,467
Gastos Financieros	M	10,715	12,934
<b>TOTAL EGRESOS</b>	\$	<b>950,180</b>	<b>819,401</b>
<b>UTILIDAD/PÉRDIDA DEL EJERCICIO ANTES DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES</b>	\$	<b>128,428</b>	<b>53,260</b>
Participación a Trabajadores		19,264	7,989
Impuesto a la Renta	N	30,645	10,004
Reserva Legal		-	284
<b>UTILIDAD / PÉRDIDA DEL EJERCICIO</b>		<b>78,519</b>	<b>34,983</b>

Ver notas a los estados financieros



Ileana Vasquez Guevara  
Representante Legal

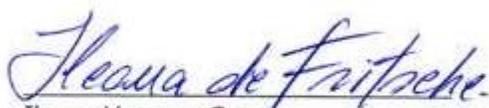


Jacqueline Anastacio Pihuave  
Contadora

**ILGUECORP S.A.**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014  
(expresado en dólares)**

	<b>2015</b>
<b>CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
<b>Utilidad Neta</b>	\$ 78,519
Ajustes para conciliar la Utilidad con el efectivo neto utilizado en las actividades de operación: Depreciaciones, Provisiones, Amortizaciones	<u>80,572</u>
<b>Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo</b>	<b>159,091</b>
<b>CAPITAL DE TRABAJO</b>	<b>-1,193,592</b>
Aumento ó Disminución en Cuentas para Cobrar	-134,594
Aumento ó Disminución en Inventarios	-503,063
Aumento ó Disminución en Otros Activos	-1,415
Aumento ó Disminución en Cuentas por Pagar	-554,520
<b>Efectivo neto de operación</b>	<b>(1,034,501)</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</b>	
Aumento ó Disminución en Pasivos L/P	<u>1,223,773</u>
<b>Efectivo neto de financiamiento</b>	<b>1,223,773</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	
Adquisiciones de Propiedad Planta y Equipos	<u>-132,102</u>
<b>Efectivo neto de inversión</b>	<b>(132,102)</b>
<b>CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:</b>	
Aumento Neto de Efectivo y sus Equivalentes durante el periodo	57,170
Efectivo y sus equivalentes al inicio del período	<u>51,705</u>
<b>Efectivo y sus equivalentes al final del período</b>	<b><u>108,874</u> \$</b>

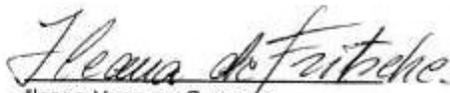
  
Ileana Vasquez Guevara  
Representante Legal

  
Jacqueline Anastacio Pihuave  
Contadora

**ILGUECORP S.A.**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014  
(expresado en dólares)**

	<b>Capital Suscrito y Pagado</b>	<b>Reserva Legal</b>	<b>Resultados Acumulados</b>	<b>Resultado del ejercicio</b>	<b>Total</b>
SALDO AL 31/12/2014	800	400	962	34,983	37,145
Transferencia	-	-	34,983	-34,983	-
Resultado del ejercicio	-	-	-	128,428	128,428
Participación trabajadores	-	-	-	-19,264	-19,264.22
Impuesto a la Renta	-	-	-	-30,645	-30,645
SALDO AL 31/12/2015 \$	<u>800</u>	<u>400</u>	<u>35,945</u>	<u>78,519</u>	<u>115,664</u>
SALDO AL 31/12/2013	800	116	-	962	1,878
Transferencia	-	-	962	-962	-
Resultado del ejercicio	-	-	-	53,260	53,260
Participación trabajadores	-	-	-	-7,989	-7,989
Impuesto a la Renta	-	-	-	-10,004	-10,004
Reserva Legal	-	284	-	-284	-
SALDO AL 31/12/2014 \$	<u>800</u>	<u>400</u>	<u>962</u>	<u>34,983</u>	<u>37,145</u>

  
Ileana Vasquez Guevara  
Representante Legal

  
Jacquelin Anastacio Pihuave  
Contadora

**ILGUECORP S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

---

**A. INFORMACIÓN GENERAL**

ILGUECORP S.A. fue constituida en la ciudad de Guayaquil en noviembre 24 del 2008 e inscrita en el Registro Mercantil de la misma ciudad en enero 06 de 2009. La actividad principal de la compañía es la venta al por mayor y menor de bombas de agua y equipos de piscinas.

La actividad de la compañía está regida por la Ley de Compañías, Código Civil, Código de Comercio y controlada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador y Servicio de Rentas Internas.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía.

**B. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

- **Declaración de cumplimiento** - Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).
- **Bases de preparación** - Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del valor razonable.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros:

- **Efectivo** - El efectivo incluye los saldos de caja y depósitos en cuentas corrientes en bancos locales.
- **Activos y Pasivos Financieros** - Todos los activos y pasivos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo y pasivo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción. Todos los activos y pasivos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado o al valor razonable.
  - **Cuentas por cobrar** - La Compañía clasifica dentro de sus activos financieros la categoría cuentas a cobrar. Estos activos financieros son medidos inicialmente al valor razonable más los costos de transacción. Posteriormente, son medidos al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva menos cualquier deterioro, reconociendo los ingresos por intereses sobre una base de acumulación efectiva en los ingresos por intereses.
  - **Cuentas por pagar** - La Compañía clasifica dentro de sus pasivos financieros la categoría cuentas a pagar. Estos pasivos financieros son medidos inicialmente al valor razonable más los costos de transacción. Posteriormente, son medidos al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva menos cualquier deterioro, reconociendo los

ingresos por intereses sobre una base de acumulación efectiva en los gastos por intereses.

- **Deterioro de activos y pasivos financieros al costo amortizado** - Los activos financieros que se miden al costo amortizado son probados por deterioro al final de cada período. Un activo financiero estará deteriorado si, y solo si, existe evidencia objetiva del deterioro como consecuencia de uno o más eventos que hayan ocurrido después del reconocimiento inicial del activo y ese evento o eventos causantes de la pérdida tienen un impacto sobre los flujos de efectivo futuros estimados del activo financiero.

### **Propiedades y equipos**

- **Medición en el momento del reconocimiento** - Las partidas de propiedades y equipos se miden inicialmente por su costo. El costo de propiedades y equipos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, y su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración.
- **Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo** - Después del reconocimiento inicial, las propiedades y equipos son registradas al costo menos la depreciación acumulada. En caso de requerirlo, la Compañía registra pérdidas por deterioro de valor.
- **Método de depreciación y vidas útiles** - El costo o valor revaluado de propiedades y equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva. La vida útil usada en el cálculo de la depreciación de muebles y equipos de oficina y otros activos es de 10 años; de los equipos de computación es de 3 años; y los vehículos es de 5 años.

**Impuestos** - El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

- **Impuesto corriente** - El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas para cada período.
- **Impuestos diferidos** - El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Se reconocerá un activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles. Los activos y pasivos por impuestos diferidos deben medirse empleando las tasas

fiscales que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele. El impuesto diferido, correspondiente a cambios en la tasa de impuestos o en la normativa tributaria, la reestimación de la recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos o en la forma esperada de recuperar el valor en libros de un activo, se reconoce en el resultado integral del período, excepto en la medida en que se relacione con partidas previamente reconocidas fuera de los resultados integrales del período.

- **Impuestos corrientes y diferidos** - Los impuestos corrientes y diferidos, deberán reconocerse como ingreso o gasto, y ser incluidos en el resultado integral, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado integral, ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera del resultado integral.
- **Reconocimiento de ingresos** - Los ingresos son registrados al momento que se realiza la transacción y la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento o pérdida en los activos financieros.
- **Gastos** - Los gastos se registran al costo histórico, se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se efectúe el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

### C.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15		SALDO AL 31-12-14
CAJA	20,399.94	C-1	3,900.00
BANCOS	88,474.15	C-2	47,804.55
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>108,874.09</b>		<b>51,704.55</b>

C.1.- El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15		SALDO AL 31-12-14
<b>CAJA</b>			
Caja General	19,299.94 *		3,000.00
Caja Chica - Guayaquil	500.00		300.00
Caja Chica - Quito	500.00		500.00
Caja Suelto	100.00		100.00
<b>TOTAL CAJA</b>	<b>20,399.94</b>		<b>3,900.00</b>

\* No hemos evidenciado la razonabilidad del saldo presentado en la caja general mediante el libro mayor que nos permita determinar las partidas pendientes de cruce en las respectivas cuentas bancarias.

C.2.- El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15		SALDO AL 31-12-14
<b>BANCOS</b>			
Produbanco Cta. Cte. 2006119601	81,285.54	*	19,546.36
Produbanco Cta. Cte. 2006119626	8,056.60	*	19,324.51
Pichincha Cta. Cte. 2100043	-867.99	*	8,933.68
<b>TOTAL EFECTIVO EN BANCOS</b>	<b>88,474.15</b>		<b>47,804.55</b>

\* No nos ha sido presentado el libro mayor de las cuentas de bancos; el saldo presentado en los estados financieros son acordes a los saldos con que cierran los estados de cuenta bancario restando los cheques no cobrados.

#### D.- CUENTAS POR COBRAR

El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15		SALDO AL 31-12-14
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>			
Cientes	267,114.28	D-1	287,767.24
(-) Provisión cuentas Incobrables	0.00		-2,877.67
Tarjeta de Crédito por Cobrar	18,224.38		3,781.03
Anticipo a Proveedores	182,490.70	D-2	31,682.91
Prestamos a Empleados	150.00		0.00
Accionistas	0.00		24,996.35
Depósitos en Garantía	1,200.00		2,700.00
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>469,179.36</b>		<b>348,049.86</b>
<b>CRÉDITO TRIBUTARIO</b>			
Impuestos retenidos	22,181.69	D-3	18,728.25
Retenciones Iva	34,177.05	D-3	12,546.44
Crédito Tributario Iva (Adquisiciones)	66,960.22	D-3	78,579.76
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>123,318.96</b>		<b>109,854.45</b>
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>592,498.32</b>		<b>457,904.31</b>

D.1.- El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15
<b>CLIENTES</b>	
ALMAPOWER S.A.	15,593.08
COMERCIAL MOREIR S.A.	10,001.99
INSTALCOBRE	13,029.18
LUIS CAÑAS ZAPATA	9,972.88
LUNA GUEVARA JANETH PATRICIA	10,173.16
AQUAFINE	4,989.67
CARLOS ESPINOSA APOLO	6,273.36
KRUGAR S.A.	5,748.77
ALEJANDRO FIGUEROA TUMBACO	3,055.91
AQUACONTROL	3,477.63
CENTRO HIDROELECTRICO	3,441.34
CONSTRUCTORA AUSTRORIEGO	4,440.95
FERRRETERIA SILVIA	3,865.85
GINA JOSEFA SANTANA RODRIGUEZ	4,111.48
GUSTAVO FERNANDEZ GUARNIZO	4,170.10
HECTOR MORA VALENCIA	3,053.88
HIDROMAX S.A.	3,713.87
HIDROSERVICIO	3,348.40
MOISES ENCALADA RAMIREZ	3,022.64
MAQUIDRAZ	3,696.89
PATRICIO TEMENAZA CHAFLA	3,232.84
RANTALEX S.A.	3,478.95
ROMEZA	4,268.65
SEATEC S.A.	3,281.09
TRAVERSO & PEREZ CONSTRUCCIONES	4,139.18
ZURITA DISTRIBUCIONES (EDISON)	3,564.95
OTROS	125,967.59
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR CLIENTES</b>	<b><u>267,114.28</u></b>

**D.2.-** El detalle es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15
<b>ANTICIPO A PROVEEDORES</b>	
NINGBO BEST METAL PRODUCTS	52,334.00
SUCCESSFUL LIVING CORP	32,248.45
GUANDGDONG LINGXIAO PUMP	30,000.00
SERVICIO NACIONAL DE ADUANA	20,834.82
OTROS	47,073.43
<b>TOTAL ANTICIPO A PROVEEDORES</b>	<b><u>182,490.70</u></b>

**D.3.-** Los saldos presentados corresponden a los valores netos incluidos en las declaraciones del impuesto al valor agregado e impuesto a la renta. Ver nota N respecto a los impuestos retenidos.

## E.- INVENTARIOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
<b>INVENTARIOS</b>		
INVENTARIO DE MERCADERÍA	1,461,999.93 *	958,936.76
<b>TOTAL DE INVENTARIOS</b>	<b>1,461,999.93</b>	<b>958,936.76</b>
<b>TOTAL DE INVENTARIOS</b>	<b>1,461,999.93</b>	<b>958,936.76</b>

Los inventarios se encuentran valorizados el costo, como resultado de la comparación contra el valor neto realizable.

## F.- GASTOS ANTICIPADOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
<b>GASTOS ANTICIPADOS</b>		
Seguros pagados por anticipado	4,299.42	2,884.08
<b>TOTAL GASTOS ANTICIPADOS</b>	<b>4,299.42</b>	<b>2,884.08</b>

Corresponden a los seguros de los vehículos contratado en la compañía de seguros GENERALI con vigencia junio 2015 – junio 2016; también se contrato en la compañía se seguros CONDOR.

## G.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS</b>		
Vehículos	164,523.43	77,678.58
Equipo de Computo	10,447.00	2,340.00
Equipo de Oficina	4,259.37	2,568.41
Muebles y Enseres	31,129.24	6,245.55
Equipo de Seguridad	1,414.75	1,414.75
Sistema de Software	11,660.97	1,085.00
	<b>223,434.76</b>	<b>91,332.29</b>
DEPRECIACION ACUMULADA	-36,627.76	-5,964.49
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS</b>	<b>186,807.00</b>	<b>85,367.80</b>

## H.- CUENTAS POR PAGAR

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		
Proveedores Locales	136,610.95	576,139.32
Tarjeta de Crédito por pagar	1,252.75	4,482.20
Proveedores de Exterior	166,662.31	296,888.04
Obligaciones Bancarias	9,968.82	92,116.77
Obligaciones Tributarias	29,600.14	25,486.83
Provisiones	8,284.60	11,250.00
Obligaciones con e IESS	6,039.89	4,497.11
Otros Pasivos	126,811.30	293,069.28
Cuentas por pagar Accionistas	1,481,651.54 H-1	0.00
Participación Utilidades	19,264.22	7,988.97
<b>TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR</b>	<b><u>1,986,146.52</u></b>	<b><u>1,311,918.52</u></b>
<b>TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR</b>	<b><u>1,986,146.52</u></b>	<b><u>1,311,918.52</u></b>

**H.1.-** Corresponde a convenio de pago a largo plazo celebrado en noviembre 17 de 2015 con vencimientos a 180 días, con cargo de una tasa efectiva del 6.1678% de interés..

## I.- PASIVO LARGO PLAZO

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
<b>PASIVO LARGO PLAZO</b>		
Préstamos a Terceros	133,000.00	188,000.00
Obligaciones Bancarias	0.00	19,734.03
Préstamos de Accionistas	119,668.23	0.00
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b><u>252,668.23</u></b>	<b><u>207,734.03</u></b>

## J.- PATRIMONIO

**Capital.-** Está integrada por 800 acciones a un valor nominal de US\$1.00 y pagada de la siguiente forma:

1. ILEANA JACKEINE GUEVARA GUEVARA ha suscrito 798 acciones ordinarias y nominativas.
2. DAVID DANIEL VÁSQUEZ GUEVARA ha suscrito 1 acción ordinaria y nominativa.

3. ILEANA ISABELA VÁSQUEZ GUEVARA ha suscrito 1 acción ordinaria nominativa.

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
<b>PATRIMONIO</b>		
Capita Social	800.00	800.00
Reserva Legal	400.00	400.00
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		
Utilidad Acumulada Años Anteriores	35,944.95	961.96
<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>35,944.95</b>	<b>961.96</b>

#### K.- INGRESOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
<b>VENTAS</b>		
Ventas Tarifa 12%	4,668,982.18	4,358,166.11
Ingresos por Servicios de Transporte	1,150.35	1,027.94
<b>TOTAL VENTAS</b>	<b>4,670,132.53</b>	<b>4,359,194.05</b>
<b>COSTOS VENTAS</b>		
Inv. Inicial	958,936.76	0.00
Importaciones	2,671,760.39	2,658,260.70
Compras	1,462,760.09	1,826,010.52
Perdida por Baja de Inventario	-39,932.56	-38,801.57
Menos Inv Final	-1,461,999.93	-958,936.76
<b>TOTAL COSTOS VENTAS</b>	<b>3,591,524.75</b>	<b>3,486,532.89</b>

#### L.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		
Sueldos y beneficios Sociales	350,034.91	301,318.41
Impuestos	127,176.67	152,146.28
Otros Gastos	391,657.49	305,358.74
PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES	0.00	2,877.67
PÉRDIDA POR BAJA DE INVENTARIOS	39,932.56	38,801.57
DEPRECIACIONES -AMORTIZACIONES	30,663.27	5,964.49
<b>TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>939,464.90</b>	<b>806,467.16</b>

#### M.- GASTOS FINANCIEROS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-15	SALDO AL 31-12-14
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		
Intereses Bancarios	6,964.73	1,684.23
Intereses a Terceros	<u>3,750.00</u>	<u>11,250.00</u>
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	<b><u>10,714.73</u></b>	<b><u>12,934.23</u></b>

#### **N.- IMPUESTO A LA RENTA**

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DESCRIPCIÓN	SALDO AL 31-12-15
<b>UTILIDAD (PÉRDIDA) CONTABLE</b>	128,428.15
(-) 15% Participación a trabajadores	19,264.22
(-) 100% Otras Rentas Exentas (Art. 9 LRTI)	0.00
(+) Gastos no deducibles locales	6,087.81
(+) Gastos no deducibles del exterior	0.00
(+) Gastos Incurridos para Generar Ingresos Exentos	0.00
(+) 15% Participación de trabajadores atribuibles a Ingresos exentos	0.00
(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	0.00
<b>UTILIDAD (PÉRDIDA) GRAVABLE</b>	<b><u>115,251.74</u></b>
<b>IMPUESTO A LA RENTA MÍNIMO</b>	<b><u>30,644.87</u></b>
(-) Anticipo Pagado	2,075.35
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	32,022.97
(-) Crédito Tributario de Años Anteriores	18,728.25
<b>IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b>	<b><u>0.00</u></b>
<b>SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE</b>	<b><u>22,181.70</u></b>

#### **U.- HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA**

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha del informe de los auditores independientes no se reportó ningún evento subsecuente.

#### **V.- APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los estados financieros han sido aprobados por la Administración y su emisión ha sido autorizada el 15 de abril de 2016.

\*\*\*\*\*