

6	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	dic-15	dic-16
		Caja Chica		-
		Caja General		-
		Subtotal Caja	-	-
		BANCOS LOCALES		
		Banco Pichincha Cta. Corriente		
		Banco Internacional Cta. Corriente		
		BANCOS DEL EXTERIOR		
		UBS		
		INVERSIONES A CORTO PLAZO		
		Póliza a 90 días	-	-
		Subtotal Bancos e inversiones	-	-
	10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	-
7	10102	ACTIVOS FINANCIEROS	dic-15	dic-16
		Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
		De actividades ordinarias que generan intereses		
	101020501	De actividades ordinarias que no generan intereses		
	101020502	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados		
	1010206	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		
	1010207	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas		
	1010208	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	-	-
7	1010209	PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	dic-15	dic-16
		Provisión Cuentas Incobrables		
	1010209	TOTAL PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-	-
8	10103	INVENTARIOS	dic-15	dic-16
510108	1010301	Inventario de Materia Prima		
510110	1010302	Inventario de Productos en Proceso		
	1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción		
510112	1010305	Inv. de productos terminados y mercadería en almacenamiento sobre la Empresa		
510104	1010306	Inv. de productos, terminado y mercadería en atención-comprados a terceros		
	1010307	Mercaderías en Tránsito	-	-
	1010308	Obras en construcción	-	-
	1010309	Obras terminadas	-	-
	1010310	Materiales o bienes para la construcción	-	-
	1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	-	-
	1010312	Otros inventarios	-	-
	10103	TOTAL INVENTARIOS	-	-
8	1010313	PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS	dic-15	dic-16
		(i) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	-	-
	1010313	TOTAL PROVISIÓN POR VNR	-	-
9	10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	dic-15	dic-16
		Seguros pagados por anticipado		
	1010401	Arriendo pagado por anticipado		
	1010403	Anticipo a Proveedores		
	1010404	Otros anticipos entregados		
	10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	-	-
10	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	dic-15	dic-16
	1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	12,321.43	12,321.43
	1010502	Retenciones del impuesto a la Renta del Ejercicio		
	1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 859)		
	1010503	Anticipo de impuesto a la Renta / crédito tributario		
	10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	12,321.43	12,321.43
		CONSTRUCCIONES EN PROCESO	dic-15	dic-16
		Construcciones en Proceso	-	-
	10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-
11	10108	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	dic-15	dic-16
		Otros Activos Corrientes	-	-
	10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-

12	10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	dic-15	dic-16
	1020101	Terrenos	-	-
	1020102	Edificios	-	-
	1020103	Construcción en Curso	-	-
	1020104	Instalaciones	-	-
	1020105	Muebles y Enseres	-	-
	1020106	Máquinas y Equipos	-	-
	1020108	Equipo de Computación	-	-
	1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	102,678.57	102,578.57
	1020110	Otras propiedades, planta y equipo	-	-
	1020111	Reposos y Herramientas	-	-
		Total Costo Propiedad, planta y equipo	102,678.57	102,578.57
	1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-	-
	1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-
		Total Depreciación Acumulada	-	-
	10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	102,678.57	102,578.57
13		PROPIEDAD DE INVERSION	dic-15	dic-16
	1020201	Terrenos	-	-
	1020202	Edificios	-	-
	1020203	(-) Depreciación Acumulada	-	-
	1020204	(-) Deterioro Acumulado	-	-
	10202	Total Propiedad de Inversión	-	-
14	10204	ACTIVOS INTANGIBLES	dic-15	dic-16
	1020401	Plusvalía	-	-
	1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	-	-
	1020403	Activos de Exploración y Explotación	-	-
	1020406	Otros Activos Intangibles(Sistema Informatico)	-	-
	10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	-	-
14	10204	ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO	dic-15	dic-16
	1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles	-	-
	1020405	(-)Deterioro acumulada de activos Intangibles	-	-
	10204	TOTAL AMORTIZACIÓN Y DETERIORO	-	-
15	10205	ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	dic-15	dic-16
	1020501	Diferencias temporales-Gasto no deducible temporal-\$17,000.00	-	-
	1020502	Diferencia temporal- Valor neto de realización de inventarios\$6,497.28	-	-
	10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0.00	0.00
16	10206	ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	dic-15	dic-16
	1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
	1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
	1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	-	-
	1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
	10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	-	-
		PASIVO CORRIENTE		
17	20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	dic-15	dic-16
	2010301	Proveedores Locales	-	-
	2010302	Proveedores del Exterior	-	-
	20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	-
18	20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	dic-15	dic-16
		Sobregiros Bancarios		
		Sobregiros Bancarios: Banco internacional	-	-
	2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	-
		LOCALES		
	2010401	Obligaciones Bancos locales	-	-
		Banco Pichincha (1)	-	-
		Banco del Pacifico(2)	-	-

FALAPER S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-
---------	--	---	---

- (1) Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses, 12,00%, plazo 180 días
 (2) Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10,50% plazo 360 días

DEL EXTERIOR

2010402	Obligaciones Bancos del Exterior	-	-
2010402	Banco UBS	-	-
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	-	-

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	-
-------	--	---	---

19 20105 **PROVISIONES** dic-15 dic-16

2010501	Provisiones locales	-	-
2010502	Provisiones del exterior	-	-
20105	TOTAL PROVISIONES	0.00	0.00

20 20107 **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES** dic-15 dic-16

2010701	Con la Administración Tributaria	-	-
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	-	-
2010703	Obligaciones con el IESS	-	-
2010704	Por Beneficios de Ley a Empleados	-	-
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-	-
2010706	Dividendos por pagar	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-	-

21 20108 **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS** dic-15 dic-16

20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	-	-
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-	-

22 20109 **OTROS PASIVOS FINANCIEROS** dic-15 dic-16

20109	Otros Pasivos Financieros	-	-
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-	-

23 20110 **ANTICIPO DE CLIENTES** dic-15 dic-16

20110	Anticipo de Clientes	-	-
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-	-

24 20112 **PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS** dic-15 dic-16

2011201	Jubilación Patronal	-	-
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados(Parte corriente)	-	-
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

25 20113 **OTROS PASIVOS CORRIENTES** dic-15 dic-16

20113	Otras cuentas por pagar	-	-
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	-

PASIVO NO CORRIENTE

26 20201 **PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO** dic-15 dic-16

20201	Pasivos por Contratos	-	-
20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

27 20202 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR** dic-16 dic-16

2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	114,200.00	114,200.00
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	114,200.00	114,200.00

28 20203 **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** dic-15 dic-16

Locales

2020301	Obligaciones Bancos locales	-	-
2020301	Banco Pichincha	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-

FALAPER S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)
Del exterior

2020302	Obligaciones Bancos del Exterior Banco UBS **		
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	-

29 20204 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS dic-15 dic-16

LOCALES

2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales		-
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior	-	-
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	-	-

30 20206 ANTICIPO DE CLIENTES dic-15 dic-16

20206	Anticipo de Clientes	-	-
20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	-

31 20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente) dic-15 dic-16

2020701	Provisión jubilación Patronal		
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados (desahucio)	-	-
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

32 20208 OTRAS PROVISIONES dic-15 dic-16

20208	Otras Provisiones	-	-
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	-

33 20209 PASIVO DIFERIDO dic-15 dic-16

2020901	Ingresos Diferidos		
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-

34 20210 OTROS PASIVOS CORRIENTES dic-15 dic-16

20210	Otros Pasivos	-	-
20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	-

35 301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO dic-15 dic-16

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

30101	Capital Suscrito o asignado		
	Socio (Alejandro Jose Alarcon Perez)	128.00	128.00
	Socio (Claudia Maria Alarcon Perez)	128.00	128.00
	Socio (John Alarcon Perez)	128.00	128.00
	Socio (Claudia Maria Perez Di Puglia)	416.00	416.00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800.00	800.00

36 302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES dic-15 dic-16

302	Aportes futuras capitalizaciones	384.95	384.95
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	384.95	384.95

37 RESERVAS dic-15 dic-16

30401	Reserva Legal		
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria		
304	TOTAL RESERVAS	-	-

38 OTROS RESULTADOS INTEGRALES dic-15 dic-16

30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-	-
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	-	-
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles	-	-
30504	Otros Superávit por revaluación	-	-
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-

39 RESULTADOS ACUMULADOS dic-15 dic-16

30601	Generancias acumuladas		
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(384.95)	(384.95)
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF		
	Ajuste a los inventarios (Corrección de errores)	-	-
30604	Reserva de Capital	-	-

FALAPER S.A.
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superavit por revaluación de Inversiones	-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(384.95)	(384.95)

40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO dic-15 dic-16

30701	Ganancia neta del Periodo	-	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	-

41 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS dic-15 dic-16

4101	Ventas	-	-
4102	Prestación de Servicios	-	-
4103	Contratos de Construcción	-	-
4104	Subvenciones del Gobierno	-	-
4105	Regalías	-	-
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito	-	-
410602	Otros Intereses Generados	-	-
4107	Dividendos	-	-
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos	-	-
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-	-
4110	(-) Descuento en Ventas	-	-
4111	(-) Devolución en Ventas	-	-
4112	(-) Bonificación en Producto	-	-
4113	(-) Otros Rebaja Comerciales	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-	-

42 43 OTROS INGRESOS dic-15 dic-16

4301	Dividendos	-	-
4302	Intereses Financieros	-	-
4303	Ganancias en Inversiones	-	-
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	-	-
4305	Otros Rentas	-	-
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	-

Nota:

43 51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION dic-15 dic-16

1010306	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	-	-
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	-	-
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia.	-	-
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	-	-
	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-	-
	5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)	-	-
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas	-	-
	510106	(+) Compras netas locales de materia prima	-	-
	510107	(+) Importaciones de materia prima	-	-
1010301	510108	(-) Inventario final de materia prima	-	-
	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	-	-
1010202	510110	(-) Inventario final de productos en proceso	-	-
	510111	(+) Inventario inicial productos terminados	-	-
1010305	510112	(-) Inventario final de productos terminados	-	-
	5102	(*) MANO DE OBRA DIRECTA	-	-
	510201	Sueldos y Beneficios sociales	-	-
	510202	Gastos planes de beneficios a empleados	-	-
	5103	(*) MANO DE OBRA INDIRECTA	-	-
	510301	Sueldos y beneficios sociales	-	-
	510302	Gastos planes de beneficios a empleados	-	-
	5104	(*) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	-	-
	510401	Depreciación propiedades planta y equipo	-	-
	510402	Depreciación de activos biológicos	-	-
	510403	Deterioro de propiedad planta y equipo	-	-
	510404	Efecto valor neto de realización de inventarios	-	-
	510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios	-	-
	510406	Mantenimiento y reparaciones	-	-
	510407	Suministros materiales y repuestos	-	-
	510408	Otros Costos de producción	-	-
	51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCION Y VENTAS	-	-

44 5201 GASTOS DE VENTA dic-15 dic-16

520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	-
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-	-
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	-	-
520104	Gasto planes de beneficios a empleados	-	-
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	-
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-	-
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
520108	Mantenimiento y reparaciones	-	-
520109	Arrendamiento operativo	-	-
520110	Comisiones	-	-

FALAPER S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

520111	Promoción y publicidad		
520112	Combustibles		
520113	Lubricantes		
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520115	Transporte		
520116	Gastos de gestión (pagasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		
520117	Gastos de viaje		
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520121	Depreciaciones:		
52012101	Propiedades, planta y equipo		
	Propiedades de inversión		
520122	Amortizaciones:		
52012201	Intangibles		
52012202	Otros activos		
520123	Gasto deterioro:		
52012301	Propiedades, planta y equipo		
52012302	Otros activos		
520124	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52012401	Mano de obra		
52012402	Materiales		
52012403	Costos de producción		
520125	Gasto por reestructuración		
520126	Valor neto de realización de inventarios		
520128	Otros gastos		
	Subtotal Gastos de Venta		

45

5202 **GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**

dic-15

dic-16

520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones		
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		
520205	Honorarios, comisiones y distas a personas naturales		
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520208	Mantenimiento y reparaciones		
520209	Arrendamiento operativo		
520210	Comisiones		
520212	Combustibles		
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520215	Transporte		
520216	Gastos de gestión (pagasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		
520217	Gastos de viaje		
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520220	Impuestos, Contribuciones y otros		
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo		
52022102	Propiedades de inversión		
520222	Amortizaciones:		
52022201	Intangibles		
52022202	Otros activos		
520223	Gasto deterioro:		
52022301	Propiedades, planta y equipo		
52022302	Inventarios		
52022303	Instrumentos Financieros		
52022304	Intangibles		
52022305	Cuentas Por Cobrar (Provisión Cuentas Incobrables)		
52022306	Otros activos		
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52022401	Mano de obra		
52022402	Materiales		
52022403	Costos de producción		
520225	Gasto por reestructuración		
520226	Valor neto de realización de inventarios		
520227	Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)		
520228	Otros gastos		
	Subtotal Gastos de Administración		
	Total Gastos de Venta y Administrativos		

46

5203 **GASTOS FINANCIEROS**

dic-15

dic-16

520301	Intereses		
520302	Comisiones		
520303	Gasto de Financiamiento de Activos		
520304	Diferencia de Cambio		
520305	Otros Gastos Financieros		
5203	Total Gastos Financieros		

47

6204 **OTROS GASTOS**

dic-15

dic-16

620401	Pérdida en inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras		
620402	Otros Gastos		
	TOTAL OTROS GASTOS		

NOTA: En este ejemplo para efectos de la Preparación del Estado de Flujos de Efectivo, en los US\$5,500,00 incluye

60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	-	-
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-	-
	804	(-) 100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-) 100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-) 100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	-	-
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización	-	-
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-	-
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuidos a ingresos exentos	-	-
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	-	-
	812	(+) Deducciones por Leyes Especiales	-	-
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	-	-
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	-	-
	816	(-) Deducción por Discapacitados	-	-
	817	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
		(-) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R. único	-	-
	818		-	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ---->	-	-
63	859	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	-	-
		GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES		
64		CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO		
		DIFERIDO	-	-