



HORMIGONERA AMAZONAS S.A.

www.hormigoneraamazonas.com

HORMIGONERA AMAZONAS S.A.

ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

INGRESOS			\$ 1,953,535.05
Venta de hormigon		\$ 1,422,080.34	
Alquiler de maquinaria	5	\$ 231,940.79	
Servicios complementarios		\$ 2,243.59	
Intereses bancarios		\$ 4.00	
Otros ingresos-excentos		\$ 37,437.66	
Ingresos no operacionales		\$ 56,506.48	
Ingresos por reembolso de gastos		\$ 203,322.19	
EGRESOS			\$ (1,951,667.95)
COSTOS		6	\$ (1,617,586.87)
Costo de producción		\$ (1,617,586.87)	
Materiales		\$ (1,166,135.43)	
Mano de obra		\$ (193,111.74)	
Costos indirectos		\$ (258,339.70)	
GASTOS			\$ (334,081.08)
Gastos de Venta		\$ (55,719.75)	
Gastos Administrativos	7	\$ (71,226.92)	
Gastos Financieros		\$ (3,052.71)	
Otros gastos		\$ (759.51)	
Egresos por reembolso de gastos		\$ (203,322.19)	
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION E IMPUESTOS			\$ 1,867.10
15% Participación a Trabajadores		\$ (280.07)	
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		8	\$ 1,587.04
22% Impuesto a la Renta		\$ (516.24)	
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO			\$ 1,070.80

Ing. José Luis Yépez
GERENTE GENERAL
HORMIGONERA AMAZONAS S.A.

Lcda. Marcela Guevara
CONTADORA
REG. 17-3290

Planta: La Armenia
Sebastián de Benalcazar S/N
(Guangopolo) Frente al Colegio Gonzaga

Oficina: Victoria Joaquina Vargas
OE3-228 y Abdón Calderón
Telfs.: 2340804 / 2345577
Cel.: 0995652865 M / 0989025973 C
Conocota - Ecuador



HORMIGONERA AMAZONAS S.A.

www.hormigoneraamazonas.com

HORMIGONERA AMAZONAS S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE			\$ 932,497.65
Efectivo y equivalente de efectivo	13		\$ 529,856.05
Activos financieros	9	\$ 25,868.17	
Inventarios		\$ 68,444.65	
Otros pagos anticipados		\$ 15,570.21	
Cuentas por cobrar Yecsoia		\$ 18,562.44	
Crédito tributario impuesto a la renta		\$ 228,873.17	
Construcciones en proceso		\$ 26,886.54	
		\$ 145,650.87	
ACTIVO NO CORRIENTE			\$ 402,641.60
Propiedad planta y equipo		\$ 556,102.45	
Depreciación propiedad planta y equipo		\$ (153,460.85)	
PASIVOS			\$ 903,313.59
PASIVO CORRIENTE			\$ 300,059.45
Proveedores	10	\$ 171,849.16	
Préstamos IFIS		\$ 44,838.96	
Obligaciones con la administración tributaria		\$ 29,046.84	
Con el IESS		\$ 3,074.83	
Con los empleados		\$ 12,927.04	
Dividendos por pagar		\$ 2,617.69	
15% Participación Trabajadores	11	\$ 280.07	
Anticipo clientes		\$ 7,080.56	
Otros beneficios empleados		\$ 1,925.00	
Otras cuentas por pagar		\$ 26,419.30	
PASIVO NO CORRIENTE			\$ 603,254.14
Proveedores LP		\$ 19,174.84	
Beneficios empleados		\$ 4,121.06	
Otros pasivos no corrientes		\$ 579,958.24	
PATRIMONIO			\$ 29,184.07
Capital		\$ 33,000.00	
Reserva Legal	12	\$ 1,500.00	
Resultados anteriores		\$ (6,386.73)	
Utilidad del Ejercicio		\$ 1,070.80	
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO			\$ 932,497.65


Ing. José Luis Yépez
GERENTE GENERAL
HORMIGONERA AMAZONAS S.A.


Lcda. Marcela Guevara
CONTADORA
REG. 17-3290

Planta: La Armenia
Sebastián de Benalcazar S/N
(Guangopolo) Frente al Colegio Gonzaga

Oficina: Victoria Joaquina Vargas
OE3-228 y Abdón Calderón
Telfs.: 2340804 / 2345577
Cel.: 0995652865 M / 0989025973 C
Conocoto - Ecuador

HORMIGONERA AMAZONAS S.A.

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2016

1. Información general

Hormigonera Amazonas S.A. (Sociedad Anónima) es una sociedad anónima radicada en el Ecuador, en el Distrito Metropolitano de Quito. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es la ciudad de Quito, cantón Quito. La empresa Hormigonera Amazonas Hormiamazonas S.A. está compuesta de accionistas mayoritarios con capital aportado y pagado en su totalidad, personas naturales de nacionalidad ecuatoriana y una compañía limitada nacional. Sus actividades principales la producción y comercialización de hormigón premezclado.

2. Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con 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).

Están presentados en las unidades monetarias (dólares de los Estados Unidos de América) del país Estados Unidos, cuya moneda adoptó el país, considerándose la misma como moneda nacional.

Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la Venta de Hormigón Armado. 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 País Ecuador.

Costos por préstamos

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

Impuesto a las ganancias

El gasto por impuestos 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.

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

Edificios 2 por ciento
Instalaciones fijas y equipo 10 a 30 por ciento
Maquinaria 10 por ciento
Vehículos 10 por ciento

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Activos intangibles

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de cinco años empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Arrendamientos

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que los términos del arrendamiento transfieran sustancialmente todos los riesgos y las ventajas inherentes a la propiedad del activo arrendado al Grupo. Todos los demás arrendamientos se clasifican como operativos.

Inventarios

La empresa compra la materia prima y esta es provista regularmente cada día por los proveedores, esta es provista en base a la producción que se tendrá cada semana. Razón por la cual no existe un inventario considerable, tan solo aquel material que será producido hasta en 15 días posteriores.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo vigente según el Banco Central del Ecuador. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Acreedores comerciales

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de acreedores comerciales denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (dólares de los EE.UU. de América) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

Sobregiros y préstamos bancarios

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

Beneficios a los empleados – pagos por largos periodos de servicio

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el gobierno para pagos por largos periodos de servicio. Se realiza de acuerdo a la norma la contratación del cálculo actuarial de los empleados que laboran hasta el 31 de diciembre. Jubilación patronal y desahucio.

3. Supuestos clave de la incertidumbre en la estimación

Pagos por largos periodos de servicio.

Al determinar el pasivo para los pagos por largos periodos de servicio, la gerencia debe hacer una estimación de los incrementos de los sueldos durante los siguientes cinco años, la tasa de descuento para los siguientes cinco años a utilizar para calcular el valor presente y el número de empleados que se espera que abandonen la entidad antes de recibir los beneficios.

4. Restricción al pago de dividendos

Según los términos de los acuerdos sobre préstamos y sobregiros bancarios, no pueden pagarse dividendos en la medida en que reduzcan el saldo de las ganancias acumuladas por debajo de la suma de los saldos pendientes de los préstamos y sobregiros bancarios.

5. Ingresos de actividades ordinarias

Las actividades ordinarias de la empresa, relacionadas con los ingresos están graficados de la siguiente manera:

4	INGRESOS	
4.01	INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	
4.01.01	VENTA DE BIENES	
4.01.01.001	Venta De Hormigon	
4.01.01.001.00000	Venta De Hormigon	1,373,118.82
Total Sub-Auxiliar	Venta De Hormigon	<u>1,373,118.82</u>
4.01.01.002	Venta Productos Complementarios	
4.01.01.002.00000	Venta Productos Complementarios	1,996.62
Total Sub-Auxiliar	Venta Productos Complementarios	<u>1,996.62</u>
4.01.01.004	Otros Ingresos	
4.01.01.004.00000	Otros Ingresos	58,801.98
Total Sub-Auxiliar	Otros Ingresos	<u>58,801.98</u>
Total Auxiliar	VENTA DE BIENES	<u>1,433,907.42</u>
4.01.02	PRESTACION DE SERVICIOS	
4.01.02.003	Alquiler De Maquinaria	
4.01.02.003.00000	Alquiler De Maquinaria	231,940.79
Total Sub-Auxiliar	Alquiler De Maquinaria	<u>231,940.79</u>
Total Auxiliar	PRESTACION DE SERVICIOS	<u>231,940.79</u>
4.01.06	INTERESES	
4.01.06.002	Otros Intereses Generados	
4.01.06.002.00000	Otros Intereses Generados	4.00
Total Sub-Auxiliar	Otros Intereses Generados	<u>4.00</u>
Total Auxiliar	INTERESES	<u>4.00</u>
4.01.07	OTROS INGRESOS GRAVABLES	
4.01.07.001	Otros Ingresos	
4.01.07.001.00000	Otros Ingresos	256.97
Total Sub-Auxiliar	Otros Ingresos	<u>256.97</u>
Total Auxiliar	OTROS INGRESOS GRAVABLES	<u>256.97</u>
4.01.08	INGRESOS EXCENTOS	
4.01.08.004	Reembolsos Aseguradoras Por Siniestros	
4.01.08.001.00000	Reembolsos Aseguradoras Por Siniestros	36,222.03
Total Sub-Auxiliar		<u>36,222.03</u>
4.01.08.006	Otros Ingresos	
4.01.08.006.00000	Otros Ingresos	135.00
Total Sub-Auxiliar	Otros Ingresos	<u>135.00</u>
4.01.08.007	Ganancias Netas Reversion Pasivos Benef.	
4.01.08.007.00000	Ganancias Netas Reversion Pasivos Benef.	1,080.63
Total Sub-Auxiliar	Ganancias Netas Reversion Pasivos Benef.	<u>1,080.63</u>
Total Auxiliar	INGRESOS EXCENTOS	<u>37,437.66</u>
4.01.10	DEVOLUCION EN VENTAS	
4.01.10.001	Hormigón No Entregado	
4.01.10.001.00000	Hormigón No Entregado	-9,840.46
Total Sub-Auxiliar	Hormigón No Entregado	<u>-9,840.46</u>
Total Auxiliar	DEVOLUCION EN VENTAS	<u>-9,840.46</u>
4.01.12	REPOSICION DE GASTOS	
4.01.12.001	Ingresos Por Reposicion De Gastos	
4.01.12.001.00000	Ingresos Por Reposicion De Gastos	203,322.19
Total Sub-Auxiliar	Ingresos Por Reposicion De Gastos	<u>203,322.19</u>
Total Auxiliar	REPOSICION DE GASTOS	<u>203,322.19</u>
Total Mayor	INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	<u>1,897,028.57</u>

6. Costos

Los costos de producción están conformados por la materia prima (materiales); mano de obra y costos indirectos de producción.

5	COSTOS Y GASTOS	
5.01	COSTO DE PRODUCCION	
5.01.01	M.P. MATERIALES UTILIZADOS	
5.01.01.001	Materiales	
5.01.01.001.00000	Materiales	-1,166,135.43
Total Sub-Auxiliar	Materiales	-1,166,135.43
Total Auxiliar	M.P. MATERIALES UTILIZADOS	-1,166,135.43
5.01.02	M.O MANO DE OBRA	
5.01.02.001	Sueldos Y Beneficios Sociales	
5.01.02.001.00001	Sueldos	-104,521.65
5.01.02.001.00002	Horas Extras	-22,656.17
5.01.02.001.00004	Bonos	-6,738.23
5.01.02.001.00007	Decimo Tercero	-11,998.72
5.01.02.001.00008	Decimo Cuarto	-5,601.83
5.01.02.001.00009	Vacaciones	-5,673.33
5.01.02.001.00010	Fondos De Reserva	-10,262.86
5.01.02.001.00011	Aporte Patronal	-14,718.39
5.01.02.001.00012	Ropa De Trabajo, Uniformes	-2,654.68
5.01.02.001.00013	Alimentacion Personal Operativo	-5,470.38
Total Sub-Auxiliar	Sueldos Y Beneficios Sociales	-190,295.24
5.01.02.002	Gasto Planes Beneficios Sociales	
5.01.02.002.00006	Desahucio	-2,362.50
5.01.02.002.00007	Transporte	-453.00
Total Sub-Auxiliar	Gasto Planes Beneficios Sociales	-2,815.50
Total Auxiliar	M.O MANO DE OBRA	-193,111.74
5.01.04	CIF COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	
5.01.04.001	Mantenimiento De Planta	
5.01.04.001.00001	Repuestos Planta Hormigon	-1,589.72
5.01.04.001.00002	Terceros Mantenim Planta	-3,656.49
Total Sub-Auxiliar	Mantenimiento De Planta	-5,246.21
5.01.04.002	Mantenimiento De Vehiculos Y Maquinaria	
5.01.04.002.00001	Repuestos	-7,269.79
5.01.04.002.00002	Terceros Marbenim	-11,312.49
5.01.04.002.00003	Llantas	-13,838.99
5.01.04.002.00004	Matriculas Y Revisiones	-3,916.16
5.01.04.002.00005	Lubricantes	-4,682.78
5.01.04.002.00006	Materiales Varios Uso En Planta	-3,986.24
Total Sub-Auxiliar	Mantenimiento De Vehiculos Y Maquinaria	-45,006.45
5.01.04.003	Transporte	
5.01.04.003.00001	Transporte De Materiales	-48,632.11
Total Sub-Auxiliar	Transporte	-48,632.11
5.01.04.004	Seguros	
5.01.04.004.00001	Seguro De Vehiculos	-25,223.27
5.01.04.004.00002	Seguro De Maquinaria	-660.30
Total Sub-Auxiliar	Seguros	-26,083.57
5.01.04.005	Gastos De Viaje	
5.01.04.005.00001	Movilizaciones	-9,796.65
5.01.04.005.00002	Combustible	-4,074.02
5.01.04.005.00005	Otros Gastos De Viaje	-1,677.00
Total Sub-Auxiliar	Gastos De Viaje	-15,547.67
5.01.04.006	Servicios Basicos Planta	
5.01.04.006.00001	Luc:	-2,034.17
5.01.04.006.00002	Agua	-2,865.10
Total Sub-Auxiliar	Servicios Basicos Planta	-4,899.27
5.01.04.007	Arriendo	
5.01.04.007.00001	Arrendamiento Operativo Planta H	-32,368.40
Total Sub-Auxiliar	Arriendo	-32,368.40

5.01.04.008	Otros C I F	
5.01.04.008.00001	Ensayos Y Diseños Hormigon	-1,442.00
5.01.04.008.00002	Alquiler De Maquinaria	-6,268.28
5.01.04.008.00003	Vigilancia Y Seguridad	-13,877.49
5.01.04.008.00004	Monitoreo	-306.00
5.01.04.008.00005	Servicios Subcontratados	-662.55
5.01.04.008.00007	Alquiler De Equipos	-1,884.00
5.01.04.008.00008	Otros Materiales Utilizados	-2,602.49
Total Sub-Auxiliar	Otros C I F	-27,042.81
5.01.04.009	Depreciaciones	
5.01.04.009.00006	Otros Materiales Utilizados	0.00
5.01.04.009.00001	Dep Vehiculos	-18,363.21
5.01.04.009.00002	Dep Maquinaria	-26,287.35
5.01.04.009.00003	Dep Planta Hormigon	-8,862.45
Total Sub-Auxiliar	Depreciaciones	-53,513.01
Total Auxiliar	CIF COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	-258,339.70
Total Mayor	COSTO DE PRODUCCION	-1,617,586.87

7. Gastos

Los costos de la actividad están distribuidos de la siguiente manera.

5.02	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTA	
5.02.01	GASTOS DE VENTA	
5.02.01.001	Gastos De Personal	
5.02.01.001.00001	Sueldos	-14,000.00
5.02.01.001.00002	Horas Extras	-1,628.99
5.02.01.001.00003	Comisiones	-17,652.89
5.02.01.001.00004	Bonos	-3,592.60
5.02.01.001.00005	Aporte Patronal less	-4,402.76
5.02.01.001.00006	Decimo Tercer Sueldo	-2,267.14
5.02.01.001.00007	Decimo Cuarto Sueldo	-1,061.40
5.02.01.001.00008	Vacaciones	-1,759.23
5.02.01.001.00009	Fondos De Reserva	-1,869.19
5.02.01.001.00011	Transporte Y Movilizaciones	-2,100.00
Total Sub-Auxiliar	Gastos De Personal	-50,334.20
5.02.01.002	Otros Gastos De Venta	
5.02.01.002.00001	Comisiones De Venta	-90.00
5.02.01.002.00002	Promocion Y Publicidad	-1,503.85
5.02.01.002.00006	Matriculos Y Revisiones	-878.68
Total Sub-Auxiliar	Otros Gastos De Venta	-2,472.53
5.02.01.003	Depreciaciones	
5.02.01.003.00001	Gto Dep Vehiculos	-2,913.02
Total Sub-Auxiliar	Depreciaciones	-2,913.02
Total Auxiliar	GASTOS DE VENTA	-55,719.75
5.02.02	GASTOS ADMINISTRATIVOS	
5.02.02.001	Sueldos Y Demas Ingresos Gravables	
5.02.02.001.00001	Sueldos	-8,290.00
5.02.02.001.00002	Horas Extras	-1,109.25
5.02.02.001.00003	Bonos	-400.00
Total Sub-Auxiliar	Sueldos Y Demas Ingresos Gravables	-9,799.25
5.02.02.002	Aportes A La Seguridad Social (Incluido	
5.02.02.002.00001	Aporte Patronal less	-1,190.61
Total Sub-Auxiliar	Aportes A La Seguridad Social (Incluido	-1,190.61

5.02.02.003	Beneficios Sociales E Indemnizaciones	
5.02.02.003.00001	Décimo Tercero	-783.29
5.02.02.003.00003	Décimo Cuarto	-463.60
5.02.02.003.00005	Fondos De Reserva	-423.85
5.02.02.003.00007	Vacaciones	-391.63
Total Sub-Auxiliar	Beneficios Sociales E Indemnizaciones	-2,062.37
5.02.02.004	Gasto Planes De Beneficios A Empleados	
5.02.02.004.00004	Alimentacion	-650.00
Total Sub-Auxiliar	Gasto Planes De Beneficios A Empleados	-650.00
5.02.02.005	Honorarios, Comisiones Y Dietas A Person	
5.02.02.005.00001	Honorarios Contables	-9,333.36
5.02.02.005.00002	Honorarios Legales	-6,807.20
5.02.02.005.00004	Honorarios Sociedades	-5,352.68
5.02.02.005.00005	Honorarios Administradores	-19,833.37
Total Sub-Auxiliar	Honorarios, Comisiones Y Dietas A Person	-41,326.61
5.02.02.008	Mantenimiento Y Reparaciones	
5.02.02.008.00003	Mant Equipos De Computacion	-592.00
5.02.02.008.00004	Matriculas Y Revisiones De Vehiculos	-600.33
5.02.02.008.00006	Utiles De Aseo Y Limpieza	-563.68
Total Sub-Auxiliar	Mantenimiento Y Reparaciones	-1,756.01
5.02.02.014	Seguros Y Reaseguros (Primas Y Cesiones)	
5.02.02.014.00001	Seguro De Vehiculos	-2,374.64
Total Sub-Auxiliar	Seguros Y Reaseguros (Primas Y Cesiones)	-2,374.64
5.02.02.018	Agua, Energia, Luz, Y Telecomunicaciones	
5.02.02.018.00002	Luz	-336.10
5.02.02.018.00004	Telefonia Móvil	-3,352.01
5.02.02.018.00005	Internet	-383.79
Total Sub-Auxiliar	Agua, Energia, Luz, Y Telecomunicaciones	-4,071.90
5.02.02.020	Impuestos, Contribuciones Y Otros	
5.02.02.020.00001	Patentes Y Predios Municipales	-366.95
5.02.02.020.00003	Contribución Super.Cias.	-472.22
5.02.02.020.00004	1.5 X Mil Activos Totales	-582.05
Total Sub-Auxiliar	Impuestos, Contribuciones Y Otros	-1,421.22
5.02.02.021	Depreciaciones:	
5.02.02.021.00003	Dep Equipos De Computacion	-1,206.34
5.02.02.021.00004	Dep Muebles Y Enseres	-76.79
5.02.02.021.00006	Dep Equipos De Oficina	-37.36
Total Sub-Auxiliar	Depreciaciones:	-1,320.49
5.02.02.022	Gasto Cuentas Incobrables	
5.02.02.022.00001	Gasto Cuentas Incobrables	-387.88
Total Sub-Auxiliar	Gasto Cuentas Incobrables	-387.88
5.02.02.028	Otros Gastos	
5.02.02.028.00001	Iva Costo O Gasto	-167.65
5.02.02.028.00004	Suministros De Oficina	-2,159.31
5.02.02.028.00008	Refrigerios Y Alimentos Personal Oficina	-249.88
5.02.02.028.00009	Gastos Varios	-2,135.13
5.02.02.028.00010	Anuncios Y Publicaciones	-89.30
5.02.02.028.00011	Intereses Con Proveedores	-64.67
Total Sub-Auxiliar	Otros Gastos	-4,865.94
Total Auxiliar	GASTOS ADMINISTRATIVOS	-71,226.92
5.02.03	GASTOS FINANCIEROS	
5.02.03.001	Intereses Prestamos Bancarios	
5.02.03.001.00000	Intereses Prestamos Bancarios	-2,351.91
Total Sub-Auxiliar	Intereses Prestamos Bancarios	-2,351.91

5.02.03.002	Comisiones Bancarias		
5.02.03.002.00000	Comisiones Bancarias		-460.43
Total Sub-Auxiliar	Comisiones Bancarias		-460.43
5.02.03.005	Otros Gastos Financieros		
5.02.03.005.00000	Otros Gastos Financieros		-99.97
Total Sub-Auxiliar	Otros Gastos Financieros		-99.97
5.02.03.006	Emision Chequera		
5.02.03.006.00000	Emision Chequera		-140.40
Total Sub-Auxiliar	Emision Chequera		-140.40
Total Auxiliar	GASTOS FINANCIEROS		-3,052.71
5.02.04	GASTOS NO DEDUCIBLES		
5.02.04.001	Multas less		
5.02.04.001.00000	Multas less		-2.93
Total Sub-Auxiliar	Multas less		-2.93
5.02.04.002	Multas E Intereses Sri		
5.02.04.002.00000	Multas E Intereses Sri		-182.51
Total Sub-Auxiliar	Multas E Intereses Sri		-182.51
5.02.04.003	Retenciones Asumidas		
5.02.04.003.00000	Retenciones Asumidas		-295.01
Total Sub-Auxiliar	Retenciones Asumidas		-295.01
5.02.04.004	Contribucion Solidaria 3%		
5.02.04.004.00000	Contribucion Solidaria 3%		-279.06
Total Sub-Auxiliar	Contribucion Solidaria 3%		-279.06
Total Auxiliar	GASTOS NO DEDUCIBLES		-759.51
Total Mayor	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTA		-130,758.89
Total Grupo	COSTOS Y GASTOS		-1,748,345.76
7	INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS		
7.01	INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS		
7.01.01	INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS		
7.01.01.005	Reposicion De Gastos		
7.01.01.005.00001	Egresos Por Reposicion De Gastos		-203,322.19
Total Sub-Auxiliar	Reposicion De Gastos		-203,322.19
Total Auxiliar	INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS		-203,322.19
Total Mayor	INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTI...		-203,322.19
Total Grupo	INGRESOS POR OPERACIONES DISC...		-203,322.19
TOTAL GASTOS Y COSTOS			-1,951,667.95

8. Impuesto a las Ganancias

La ganancia obtenida en este período contable está distribuida inicialmente así:

UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION E IMPUESTOS	\$ 1,867.10
15% Participación a Trabajadores	\$ (280.07)
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	\$ 1,587.04
22% Impuesto a la Renta	\$ (516.24)
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	\$ 1,070.80

9. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar clientes comerciales están dentro del período normal de cobro y es:

Saldo al 31 de diciembre 2016

1.01.02	ACTIVOS FINANCIEROS	
1.01.02.005	Documentos Y Cuentas Por Cobrar Clientes	
1.01.02.005.00002	Clientes	38,788.21
Total Sub-Aux.	Documentos Y Cuentas Por Cobrar Clientes	<u>38,788.21</u>
1.01.02.008	Otras Cuentas Por Cobrar	
1.01.02.008.00001	Cuentas Por Cobrar Otras	36,452.36
1.01.02.008.00002	Cheques Devueltos	465.69
Total Sub-Aux.	Otras Cuentas Por Cobrar	<u>36,918.05</u>
1.01.02.009	(-) Provisión Cuentas Incobrables Y Dete	
1.01.02.009.00000	(-) Provisión Cuentas Incobrables Y Dete	-1,553.35
Total Sub-Aux.	(-) Provisión Cuentas Incobrables Y Dete	<u>-1,553.35</u>
Total Auxiliar	ACTIVOS FINANCIEROS	<u>74,152.91</u>

10. Acreedores comerciales

Los proveedores a quienes se les adeuda son transportistas particulares, también se ha considerado una provisión de aquellos valores que ya se ha realizado el servicio de transporte y que aún no nos han facturado.

Saldo al 31 de diciembre 2016

2	PASIVO	
2.01	PASIVO CORRIENTE	
2.01.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	
2.01.03.001	Locales	
2.01.03.001.00000	Locales	-191,024.00
Total Sub-Aux.	Locales	<u>-191,024.00</u>
Total Auxiliar	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	<u>-191,024.00</u>

11. Otras obligaciones corrientes

Los valores se detallan:

Saldo al 31 de diciembre 2016

2.01.04	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIER	
2.01.04.001	Locales	
2.01.04.001.00000	Locales	-44,838.96
Total Sub-Aux.	Locales	-44,838.96
Total Auxiliar	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIER	-44,838.96
2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	
2.01.07.001	Con La Administración Tributaria	
2.01.07.001.03003	Cod-303 Honorarios	-394.45
2.01.07.001.03004	Cod-304 Prevalece El Intelecto	-1.81
2.01.07.001.03007	Cod-307 Prevalece Mano De Obra	-255.93
2.01.07.001.03010	Cod-310 Transporte	-183.96
2.01.07.001.03012	Cod-312 Compras	-1,400.22
2.01.07.001.03020	Cod-320 Arriendos Pn	-239.13
2.01.07.001.03024	Cod-344 Otras Retenciones 2%	-20.72
2.01.07.001.03025	Cod-725 Retenciones De Iva 30%	-499.17
2.01.07.001.03026	Cod-729 Retenciones De Iva 70%	-636.54
2.01.07.001.03027	Cod-731 Retenciones De Iva 100%	-1,025.29
2.01.07.001.03100	Impuesto Al Valor Agregado	-27,800.88
Total Sub-Aux.	Con La Administración Tributaria	-32,458.10
2.01.07.003	Con El less	
2.01.07.003.00001	Aportes less Por Pagar	-2,658.70
2.01.07.003.00002	Préstamos less Por Pagar	-272.51
2.01.07.003.00003	Fondos De Reserva Acumulacion	-143.62
Total Sub-Aux.	Con El less	-3,074.83
2.01.07.004	Por Beneficios De Ley A Empleados	
2.01.07.004.00001	Sueldos Por Pagar	0.00
2.01.07.004.00002	Décimo Tercer Sueldo Por Pagar	-6,227.37
2.01.07.004.00003	Décimo Cuarto Sueldo Por Pagar	-2,043.50
2.01.07.004.00006	Vacaciones Por Pagar	-4,656.17
Total Sub-Aux.	Por Beneficios De Ley A Empleados	-12,927.04
2.01.07.006	Dividendos Por Pagar	
2.01.07.006.00000	Dividendos Por Pagar	-2,617.69
Total Sub-Aux.	Dividendos Por Pagar	-2,617.69
Total Auxiliar	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-51,077.66
2.01.10	ANTICIPOS DE CLIENTES	
2.01.10.001	Anticipos De Clientes	
2.01.10.001.00000	Anticipos De Clientes	-7,080.56
Total Sub-Aux.	Anticipos De Clientes	-7,080.56
Total Auxiliar	ANTICIPOS DE CLIENTES	-7,080.56
2.01.12	PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BEN	
2.01.12.002	Otros Beneficios A Largo Plazo Para Los	
2.01.12.002.00000	Otros Beneficios A Largo Plazo Para Los	-1,925.00
Total Sub-Aux.	Otros Beneficios A Largo Plazo Para Los	-1,925.00
Total Auxiliar	PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BEN	-1,925.00
2.01.13	OTROS PASIVOS CORRIENTES	
2.01.13.001	Cuentas Por Pagar	
2.01.13.001.00001	Cuentas Por Pagar Otras	-26,419.30
Total Sub-Aux.	Cuentas Por Pagar	-26,419.30
Total Auxiliar	OTROS PASIVOS CORRIENTES	-26,419.30

12. Capital en acciones

Los saldos a 31 de diciembre de 2016 comprenden 33000 acciones ordinarias con un valor nominal de US\$ 1,00, las mismas que se encuentran completamente pagadas, emitidas y en circulación. Durante el año 2016 se hizo un incremento de capital por el valor de USD. \$30.000,00

13. Efectivo y equivalentes de efectivo

El equivalente de efectivo es el siguiente

Saldo al 31 de diciembre 2016

1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	
1.01.01.001	Bancos Nacionales	
1.01.01.001.00001	Banco Pichincha	3,637.75
1.01.01.001.00002	Banco Internacional	20,232.80
1.01.01.001.00006	Plan Ahorro Banco Pichincha	1,404.00
Total Sub-Aux.	Bancos Nacionales	<u>25,274.55</u>
1.01.01.002	Caja	
1.01.01.002.00001	Caja Chica Ing Jimenez	593.62
Total Sub-Aux.	Caja	<u>593.62</u>
Total Auxiliar	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	<u>25,868.17</u>

14. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

En los meses de enero y febrero del 2017 a los proveedores locales se les procede a realizar los respectivos pagos pendientes del periodo anterior.

15. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta de Accionistas y el Directorio de la Empresa firmados y autorizados para su publicación el 13 de Marzo de 2017.