

**AGROEXPORTADORA
E IMPORTADORA
CHOCOSPICES CIA LTDA**

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

2015

Ver las notas de los Estados Financieros a continuación.

AGROEXPORTADORA E IMPORTADORA CHOCOSPICES CIA LTDA			
BALANCE GENERAL NIIF			
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015			
ACTIVOS			
	2015	2014	variacion
ACTIVOS CORRIENTES	566,283.69	239,746.16	326,537.53
Caja General			0.00
Bancos	12,103.26	68,839.48	-56,736.22
Cuentas por Cobrar Clientes no relacionados		157,440.00	-157,440.00
Cuentas por Cobrar Empleados			0.00
Devolucion condicionada de tributos aduaneros drawback	224,913.50		224,913.50
(-)Provisión cuentas incobrables			0.00
Credito tributario de IVA en bienes			0.00
IVA en compras y bienes y servicios			0.00
Retenciones en la fuente del 5% Salida de Divisas		289.03	-289.03
Retenciones en la fuente 1% en ventas		1,077.65	-1,077.65
Credito tributario de I.RENTA a favor de la empresa			0.00
Anticipos Impuesto a la Renta			0.00
Inventario de materia prima	329,266.93	12,100.00	317,166.93
ACTIVO NO CORRIENTE	390,421.50	391,636.58	-1,215.08
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	390,421.50	391,636.58	-1,215.08
Muebles y Enseres	13,350.00	13,350.00	0.00
Equipo de computación	15,479.72	8,580.00	6,899.72
Maquinaria y Equipo	313,705.77	218,930.00	94,775.77
Instalaciones y Adecuaciones		80,000.00	-80,000.00
Construccion en Curso		165,000.00	-165,000.00
Otros Activos	179,927.38		179,927.38
(-)Depreciación acumulada prop.planta y equipo	-132,041.37	-94,223.42	-37,817.95
OTROS	0.00	0.00	0.00
Activos diferidos CT IR	0.00	0.00	0.00
Seguros pagados por anticipado	0.00	0.00	0.00
TOTAL ACTIVOS	956,705.19	631,382.74	325,322.45
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES	314,399.00	575,049.04	-260,650.04
Cuentas y documentos por Pagar locales	128,637.31	279,838.12	-151,200.81
Otras cuentas por pagar / Relacionadas		0.00	0.00
Obligaciones Financieras (Porción corriente)	158,554.32	275,516.57	-116,962.25
Retenciones en la Fuente IVA 100% por pagar	646.89	195.50	451.39
IVA en ventas de bienes y servicios 12% por pagar		0.00	0.00
Retenciones en la Fuente IR por pagar	6,076.70	1,826.32	4,250.38
Impuesto a la Renta por pagar	11,846.40	7,971.15	3,875.25
Con los empleados beneficios por pagar	3,950.34	6,061.13	-2,110.79
Participación de trabajadores por pagar	4,042.13	3,120.47	921.66
Obligaciones patronales IESS por pagar	644.91	519.78	125.13
Anticipos de clientes		0.00	0.00
PASIVOS NO CORRIENTES		0.00	0.00
Obligaciones Financieras		0.00	0.00
Préstamos de Accionistas			0.00
TOTAL PASIVOS	314,399.00	575,049.04	-260,650.04
PATRIMONIO NETO			
CAPITAL			
Capital suscrito o asignado	1,000.00	1,000.00	0.00
Reserva legal	800.00	800.00	0.00
APORTES DE SOCIOS, ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓ	350,000.00		350,000.00
Reserva de Capital	10,000.00	10,000.00	0.00
Utilidades retenidas o acumuladas			0.00
Resultados acumulados por adopción primera vez NIIF	44,533.70	34,822.21	9,711.49
Pérdidas acumuladas			0.00
Diferencia del sistema			0.00
Utilidad del ejercicio	235,972.49	9,711.49	226,261.00
TOTAL PATRIMONIO	642,306.19	56,333.70	585,972.49
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	956,705.19	631,382.74	325,322.45
	0.00	0.00	0.00
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL		FIRMA CONTADOR:	
NOMBRE: MARCELA GARCIA		NOMBRE: MARIA PEÑA	
CI/RUC: 1719746560		RUC: 170812105001	

AGROEXPORTADORA E IMPORTADORA CHOCOSPICES CIA LTDA			
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS NIIF			
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015			
	2015	2014	Variación
INGRESOS			
Ventas Netas			
Ventas Netas Tarifa 12%	0.00		0.00
Ventas Netas Tarifa 0%	276.90	109,484.44	-109,207.54
Exportacion	4498270.00	2,091,050.00	2,407,220.00
(-) Nota de Crédito en Ventas	0.00	0.00	0.00
Ingresos no sujetos al Impuesto a la Renta	224,913.50	0.00	224,913.50
TOTAL INGRESOS	4,723,460.40	2,200,534.44	2,522,925.96
Inventario inicial de materia prima	12,100.00	55,600.00	-43,500.00
(+)Compras	4,503,578.46	1,932,663.05	2,570,915.41
(-) Nota de Crédito en Compras	-7,263.75		-7,263.75
(=)Disponible	4,508,414.71	1,988,263.05	2,520,151.66
(-) Inventario final de materia prima	-329,266.93	-12,100.00	-317,166.93
Menos:Costo de Ventas	4,179,147.78	1,976,163.05	2,202,984.73
Utilidad bruta en ventas	544,312.62	224,371.39	319,941.23
Gastos de Operativos			
(menos)Gastos Administración y Ventas	-292,451.60	-203,568.28	-88,883.32
Sueldos y Salarios	20,685.02	23,840.44	-3,155.42
Beneficios sociales e Indemnizaciones	3,629.16	2,928.41	700.75
Aportes a la seguridad social (fondos de reserva)	4,236.30	4,882.44	-646.14
Honorarios a profesionales dietas comisiones PN			0.00
Refrigerios Alimentación			0.00
Arrendamiento de bienes Inmuebles PN		14,381.67	-14,381.67
Mantenimiento y reparaciones	13,609.23	10,267.37	3,341.86
Promocion y Publicidad			0.00
Seguros y reaseguros			0.00
Suministros y materiales (herramientas)	16,016.33		16,016.33
Transporte de carga de pasajeros		11,672.06	-11,672.06
Iva que se carga al gasto	15,572.32	6,228.40	9,343.92
Depreciacion de Maquinaria	23,370.58	21,893.00	1,477.58
Servicios Publicos		780.99	-780.99
Pago por Otros Servicios			0.00
Pago por Otros Bienes			0.00
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			0.00
Sueldos y Salarios	5171.26	8,379.12	-3,207.86
Beneficios sociales e Indemnizaciones	908.24	2,702.13	-1,793.89
Aportes a la seguridad social (fondos de reserva)	1,059.07	1,716.06	-656.99
Honorarios a profesionales dietas comisiones PN	7641.88	8,052.92	-411.04
Servicios Predomina el Intelecto	2,689.57		2,689.57
Arrendamiento de Inmueble	2,385.00	1,800.00	585.00
Mantenimiento y reparaciones	548.91		548.91
Combustibles			0.00
Lubricantes			0.00
Combustibles y Lubricantes		1,713.27	-1,713.27
Promoción y publicidad	450.72		450.72
Suministros y Materiales	783.58	1,094.36	-310.78
Transporte de carga de pasajeros	3370.00		3,370.00
Seguros y reaseguros	379.69		379.69
Multas tributarias y no compesados			0.00
Provision de Incobrables			0.00
Provisión para jubilación patronal			0.00
Provisión para desahucio			0.00
Gastos de Viaje			0.00
Gastos de gestion	593.29		593.29
Otras pérdidas			0.00
Agua Energía y telecomunicaciones	2,169.69		2,169.69
Pago notarios registradores de la propiedad		106.00	-106.00
Impuestos contribuciones y otros	3,705.66		3,705.66
Depreciación de activos fijos	14,447.38	16,444.71	-1,997.33
Intereses Bancarias local	19,080.82	32,413.82	-13,333.00
Comisiones Bancarias (de terceros)	1,957.17		1,957.17
Otros Bienes y servicios aplicables 1%		585.68	-585.68
Otros gastos o servicios aplicables 2%	97,048.85	13,135.57	83,913.28
Otros gastos o servicios NO DEDUCIBLES	30,941.88	18,549.86	12,392.02
Otros gastos no sujetos a retencion			0.00
Otras Rentas			
Rendimientos Financieros	0.00		0.00
Utilidad antes de participación e Imp. Renta	26,947.52	20,803.11	231,057.91
(-) Participación Trabajadores	4,042.13	3,120.47	921.66
Utilidad antes del Impuesto a la Renta	22,905.39	17,682.64	230,136.25
Más gastos no deducibles	30,941.88	18,549.86	12,392.02
Utilidad del período	53,847.27	36,232.50	242,528.27
Impuesto a la Renta del ejercicio	11,846.40	7,971.15	3,875.25
Impuesto calculado por anticipo	0.00	0.00	0.00
(+) Saldo de anticipo pendiente de pago	11,846.40	7,971.15	3,875.25
Utilidad / Pérdida neta del periodo	11,058.99	9,711.49	230,136.25
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL			FIRMA CONTADOR:
NOMBRE: MARCELA GARCIA			NOMBRE: MARIA PEÑA
CI/RUC: 1719746560			RUC: 1708121205001

RAZÓN SOCIAL: AGROEXPORTADORA E IMPORTADORA CHOCOSPICES CIA LTDA					
Dirección Comercial:					
No. Expediente					
RUC:					
AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/DICIEMBRE/2015):	CODIGO	SALDOS NEC	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS
		AL FINAL DEL PERIODO TRANSICION (En US\$)	DEBE	HABER	EXTRACONTABLES NIIF AL FINAL DEL PERIODO TRANSICION (En US\$)
CONCILIACION DEL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DE NEC A NIIF:					
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE	95	dic-15			dic-14
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	-370,133.35			-2,842.16
Clases de cobros por actividades de operación	950101	4,233,099.95			1,945,040.87
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	4,498,546.90			2,136,173.53
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102	0.00			0.00
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	95010103	0.00			0.00
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	95010104	0.00			0.00
Otros cobros por actividades de operación	95010105	-265,446.95			-191,132.66
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-4,603,233.30			-1,947,883.03
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-4,465,307.39			-1,833,936.02
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202	0.00			0.00
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	-129,954.76			-110,730.41
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204	0.00			0.00
Otros pagos por actividades de operación	95010205	0.00			0.00
Dividendos pagados	950103	0.00			0.00
Dividendos recibidos	950104	0.00			0.00
Intereses pagados	950105	0.00			0.00
Intereses recibidos	950106	0.00			0.00
Impuestos a las ganancias pagados	950107	-7,971.15			-3,216.60
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	0.00			0.00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-36,602.87			0.00
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201	0.00			0.00
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202	0.00			0.00
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203	0.00			0.00
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204	0.00			0.00
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205	0.00			0.00
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206	0.00			0.00
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207	0.00			0.00
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208	0.00			0.00
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-36,602.87			0.00
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210	0.00			0.00
Compras de activos intangibles	950211	0.00			0.00
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212	0.00			0.00
Compras de otros activos a largo plazo	950213	0.00			0.00
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214	0.00			0.00
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215	0.00			0.00
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216	0.00			0.00
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217	0.00			0.00
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218	0.00			0.00
Dividendos recibidos	950219	0.00			0.00
Intereses recibidos	950220	0.00			0.00
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	0.00			0.00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	350,000.00			0.00
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	350,000.00			0.00
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302	0.00			0.00
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303	0.00			0.00
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	0.00			0.00
Pagos de préstamos	950305	0.00			0.00
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306	0.00			0.00
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307	0.00			0.00
Dividendos pagados	950308	0.00			0.00
Intereses recibidos	950309	0.00			0.00
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	0.00			0.00
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9504	-56,736.22			-2,842.16
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	0.00			0.00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	-56,736.22			-2,842.16
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	68,839.48			71,681.64
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	12,103.26			68,839.48
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL					
NOMBRE: MARCELA GARCIA					
CI/RUC: 1719746560					
FIRMA CONTADOR:					
NOMBRE: MARIA PEÑA					
RUC: 1708121205001					

AGROEXPORTADORA E IMPORTADORA CHOCOSPICES CIA LTDA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS				OTROS RESULTADOS INTEGRALES				RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCIO		TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVAS Y ESTATUTARIAS	RESERVA DE CAPITAL	OTRAS RESERVAS	ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	ACTIVOS INTANGIBLES	OTROS SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
	301	302	303	30401	30402	30403	30404	30501	30502	30503	30504	30601	30602	30603	30701	30702	
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010 BAJO NEC	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,026.80	0.00	0.00	18,970.36	0.00	39,397.16
DETALLE AJUSTES POR NIIF:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-15,457.14
PROVISION POR DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-15,457.14
DIFERENCIA POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDO AL 01 DE ENERO DEL 2011 BAJO NIIF	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,026.80	0.00	-15,457.14	18,970.36	0.00	23,940.02
APROPIACION DE RESERVA LEGAL Y FACULTATIVA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APROPIACION DE RESERVA DE CAPITAL SEGUN RESOLUCION DE JUNTA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,329.31	0.00	23,329.31
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,026.80	0.00	-15,457.14	42,299.67	0.00	47,269.33
TRANSFERENCIA A UTILIDADES ACUMULADAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,565.29	0.00	10,565.29
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,026.80	0.00	-15,457.14	52,864.96	0.00	57,834.62
TRANSFERENCIA A UTILIDADES ACUMULADAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APROPIACION DE RESERVA LEGAL Y FACULTATIVA RESOLUC DE JUNTA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
REVERSO LA PROVISION DE IMPUESTOS DIFERIDOS RESOLUC-SRI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,402.46	0.00	11,402.46
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,026.80	0.00	-15,457.14	64,267.42	0.00	69,237.08
TRANSFERENCIA A UTILIDADES ACUMULADAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APROPIACION DE RESERVA LEGAL Y FACULTATIVA RESOLUC DE JUNTA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	156.35	0.00	156.35
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	68,837.08	0.00	0.00	156.35	0.00	69,393.43
APROPIACION DE RESERVA FACULTATIVA RESOLUC DE JUNTA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	235,972.49	0.00	235,972.49
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	235,972.49	0.00	235,972.49

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: MARCELA GARCIA
 CI/RUC: 1719746560

FIRMA CONTADOR:
 NOMBRE: MARIA PEÑA
 RUC: 1708121205001

AGROEXPORTADORA E IMPORTADORA CHOCOSPICES CIA LTDA

1. INFORMACION GENERAL

La Compañía fue constituida bajo las leyes ecuatorianas el 10 de marzo del año 2011. Desde su creación la compañía está dedicada a la elaboración de otros alimentos, depósito de Productos Agrícolas, Venta al por mayor de granos, venta al por mayor de especias

El 100% de sus ingresos corresponden a las ventas de productos agrícolas.

2. POLITICAS CONTABLES (En proceso)

3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

Las estimaciones y juicios contables son evaluados de manera continua y se basan en las experiencias del pasado y ciertos factores aplicables al sector y se los proyectan en base a las expectativas del futuro.

La compañía realiza algunas estimaciones basadas en hipótesis relacionadas con el futuro que no serán exactos en los resultados sin embargo nos ayudan para una razonable presentación de los estados Financieros.

4. RIESGO FINANCIERO

La compañía para evitar el riesgo de liquidez y de crédito deberá elaborar políticas, y la Gerencia General juntamente con el Departamento Financiero deberán ejecutar y gestionar tales políticas para mantener reservas y actualizada la cartera por cobrar y pagar a fin de tener liquidez en la empresa.

5. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

El saldo de Efectivo al 31 de diciembre del 2015 está confirmado de la siguiente manera:

Caja y bancos	12.103,26
---------------	-----------

Los Fondos anteriormente presentados están libres de restricciones para su uso.

El saldo de Cuentas por Cobrar al 31 de diciembre del 2015 es el que a continuación se muestran:

Devolución condicionada de tributos aduaneros drawback	224,913.50
--	------------

Al 31 de diciembre del 2015 no contamos con Gastos Anticipados y Otras Cuentas Por Cobrar:

La empresa hasta el año 2015 estaba libre del pago de anticipos de impuestos por lo tanto no muestra ningún valor por este concepto.

A continuación detallo los saldos al 31 de diciembre del 2015 de los inventarios de la Compañía:

Inventario de materia prima	329,266.93
-----------------------------	------------

Al 31 de diciembre del 2015, 2014, 2013, 2012 y 2011 los saldos de Propiedad, Planta y Equipo con sus respectivos ajustes:

	Saldo al 31 de diciembre del 2010	Ajustes NIIF US\$	Saldo del 1 de enero del 2011 bajo		Saldo al 31 de diciembre Del 2011	Adiciones US\$	Transferencias US\$	Saldo al 31 de diciembre Del 2012	Adiciones US\$	Transferencias US\$	Saldo al 31 de diciembre Del 2013	Adiciones US\$	Transferencias US\$	Saldo al 31 de diciembre Del 2014	Adiciones US\$	Transferencias US\$	Saldo al 31 de diciembre Del 2015	Vida útil años
			NIIF US\$	NIIF US\$														
Muebles, enseres y equipos	13,350.00	-	13,350.00	-	13,350.00	-	-	13,350.00	-	-	13,350.00	-	-	13,350.00	-	-	13,350.00	10.00
Equipos de Computación	8,580.00	-	8,580.00	-	8,580.00	-	-	8,580.00	-	-	8,580.00	-	-	8,580.00	-	-	15,479.72	3.00
Instalaciones y Adecuaciones	80,000.00	-	80,000.00	-	80,000.00	-	-	80,000.00	-	-	80,000.00	-	-	80,000.00	-	-	-	
Construcción en Proceso	165,000.00	-	165,000.00	-	165,000.00	-	-	165,000.00	-	-	165,000.00	-	-	165,000.00	-	-	-	
Otros Activos																	179,927.38	5.00
Maquinaria y Equipos	218,930.00	-	218,930.00	-	218,930.00	-	-	218,930.00	-	-	218,930.00	-	-	218,930.00	-	-	313,705.77	10.00
	485,860.00	-	485,860.00	-	485,860.00	-	-	485,860.00	-	-	485,860.00	-	-	485,860.00	-	-	522,462.87	
Menos: Depreciación Acumulada											-55,885.71			94,223.42			132,041.37	
											55,885.71			94,223.42			132,041.37	
Suman: US\$	485,860.00	-	485,860.00	-	485,860.00	-	-	485,860.00	-	-	429,974.29	-	-	391,636.58	-	-	390,421.50	

Los saldos al 31 de diciembre del 2015 los siguientes:

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	390,421.50
Muebles y Enseres	13,350.00
Equipo de computación	15,479.72
Maquinaria y Equipo	313,705.77
Otros Activos	179,927.38
(-)Depreciación acumulada propiedad planta y equipo	-132,041.37

Al 31 de diciembre del 2015 los saldos de proveedores son como siguen:

Cuentas y documentos por Pagar locales	128,637.31
--	------------

A continuación detallo las Otras Cuentas por Pagar al 31 de diciembre del 2015.

PASIVOS CORRIENTES	185,761.69
Obligaciones Financieras (Porción corriente)	158,554.32
Retenciones en la Fuente IVA 100% por pagar	646.89
Retenciones en la Fuente IR por pagar	6,076.70
Impuesto a la Renta por pagar	11,846.40
Con los empleados beneficios por pagar	3,950.34
Participación de trabajadores por pagar	4,042.13
Obligaciones patronales IESS por pagar	644.91

De conformidad con las disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta, se calcula en un 22% 23% y 24% respectivamente sobre la utilidad gravable.

Impuesto a la Renta por pagar	11,846.40
--------------------------------------	------------------

Con fecha del 29 de diciembre del 2010 se promulgo en el Suplemento del Registro Oficial N° 351 el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, el mismo que incluye entre otros aspectos tributarios el siguiente:

La reducción progresiva en tres puntos porcentuales en la tarifa del impuesto a la renta para sociedades, así tenemos: 24% para el año 2011, 23% para el año 2012 y 22% a partir del año 2013.

La tarifa a las salidas de divisas –ISD se incrementó del 2% al 5%.

Por presunción se considera hecho generador de este impuesto el uso del dinero en el exterior y se establece como exento de este impuesto el pago de dividendos a compañías o personas naturales que no estén domiciliadas en paraísos fiscales. Los pagos de este impuesto en la importación de materias primas, insumos y bienes de capital, que consten en el listado que establece el comité de la política tributaria y que sean utilizados en procesos productivos, pueden ser utilizados como crédito tributario de impuesto a la renta.

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derechos a participar de las utilidades de la empresa en un 15% aplicable a las utilidades liquidadas.

Participación de trabajadores por pagar **4,042.13**

El capital social autorizado de la compañía asciende a US. \$ 1.000,00 divididos en 400 acciones nominativas y ordinarias de un dólar (US. \$1) cada una.

Reserva de Capital hasta la fecha.

Reserva legal	800,00
Reserva de Capital	10.000,00

Por falta de liquidez en la empresa los accionistas aportaron para futuras capitalizaciones:

APORTES DE SOCIOS, ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN **350,000.00**

Resultados acumulados provenientes de adopción por primera vez de NIIF's

Incluye los valores resultantes de los ajustes originados en la adopción por primera vez de NIIF's. El saldo deudor será descontado de las utilidades no distribuidas de años anteriores.

CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	31 DE DICIEMBRE	
	2015	2014
Resultados acumulados por adopción primera vez NIIF	280.506,19	44.533,70

EVENTOS SUBSECUENTES

En el año 2015 la mayoría de los ingresos es por Exportaciones