

UNIMPEC COMPAÑIA SEGUROTERA DE LAS OBRAS S.A.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015

	2016	2015	2014
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes de alto riesgo	9	1,123,184.27	1,079,129.49
Deudas a corto plazo			
- Deudas a corto plazo de tipo de interés fijo	9	1,188,000.00	
- Deudas a corto plazo de tipo de interés variable	90	1,000,000.00	1,000,000.00
- Deudas a corto plazo de tipo de interés mixto	91	1,000,000.00	1,000,000.00
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		3,311,184.27	2,079,129.49
TOTAL ACTIVOS		3,311,184.27	2,079,129.49
PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ASEGURADOS			
Pasivos corrientes			
Deudas a corto plazo de tipo de interés fijo	17	1,188,000.00	1,000,000.00
Deudas a corto plazo de tipo de interés variable	18	1,000,000.00	1,000,000.00
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		2,188,000.00	2,000,000.00
Deudas a largo plazo	19	1,123,184.27	1,079,129.49
TOTAL PASIVOS		3,311,184.27	3,079,129.49
PATRIMONIO DE LOS ASEGURADOS			
Capital de reserva y reservas	20	800,000.00	800,000.00
Reservas acumuladas		1,511,184.27	1,279,129.49
TOTAL PATRIMONIO		2,311,184.27	2,079,129.49
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ASEGURADOS		3,311,184.27	3,079,129.49

Daniel Blanco
 Gerente General
 Representante Legal

[Firma]
 Gerente General
 Representante Legal

COMERCIO COMPAÑÍA FINANCIERA BOLSA AEROLAS S.A.

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015

	2016	2015
	MILLONES	
INGRESOS DE ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Comisión de Comercio exterior	104,740.43	104,000.15
Rebates de Comercio	20,400.00	227,400.00
Utilidad Bruta en Comercio	125,140.43	1,331,400.15
GASTOS DE OPERACIÓN		
Gastos de Administración	65,177.34	66,213.16
Gastos de Ventas		10,000.00
Utilidad en Operación	59,963.09	1,255,187.00
UTILIDADES EN OPERACIÓN	59,963.09	1,255,187.00
OTROS INGRESOS (GASTOS)		
Otros ingresos	1,000.00	1,110.00
Otros gastos	(1,000.00)	(1,000.00)
Provisionamiento	(100.00)	
Regímenes Especiales	40,000.00	6,000.00
Total Otros ingresos (gastos)	39,900.00	6,110.00
UTILIDAD ANTES DE LA PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA	99,863.09	1,261,297.00
COMPARTAMIENTOS DE TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES		
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	99,863.09	1,261,297.00
IMPUESTO A LA RENTA	(1,000.00)	(20,000.00)
UTILIDAD NETA	98,863.09	1,241,297.00

Daniela Escobar

Gerente General (Responsable del Estado de Resultados)

[Firma]

1. Juan Carlos Escobar

© 2006 Blackwell Publishing Ltd *Journal of Internal Medicine* 260: 103–110

STAFF AT THE UNIVERSITY OF CALIFORNIA, BERKELEY, ARE CURRENTLY CONDUCTING A STUDY OF THE EFFECTS OF THE 1990 EARTHQUAKE ON THE UNIVERSITY'S FACILITIES. THE STUDY IS BEING CONDUCTED BY THE UNIVERSITY'S FACILITIES MANAGEMENT DEPARTMENT, AND THE RESULTS WILL BE USED TO DEVELOP A PLAN FOR THE REPAIR AND RECONSTRUCTION OF THE FACILITIES. THE STUDY IS BEING CONDUCTED IN COOPERATION WITH THE CALIFORNIA DEPARTMENT OF TRANSPORTATION AND THE CALIFORNIA DEPARTMENT OF WATER RESOURCES.

[illegible]

Daniela Baines
 410 West 18th Street
 New York, NY 10011

10

COEXPEC COMPANHIA TERRITORIA EDUCACIONAL S.A.

ESTADO DE FLUXO DE EFECTIVO

CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO PROVENIENTE POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 Y 2013

	2014	2013
	PSE	
UTILIDAD NETA	76,415.48	716,324.34
AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO PROVENIENTE POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
Amortizaciones por pagar		8,114,218.61
Saldo		<u>8,114,218.61</u>
CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS		
(Incremento) disminución de:		
Excedente de provisiones por valor agregado	1,136,769.95	8,090,485.31
Impuestos	132,942.67	8,073,798.58
Reservas (Provisiones) en:		
Excedente de provisiones por pagar	11,082,214.71	8,066,963.29
Seguros por no siniestrados	4,702.56	182,782.48
Saldo	<u>11,086,917.27</u>	<u>8,249,745.77</u>
EFECTIVO NETO PROVENIENTE POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	<u>11,163,332.75</u>	<u>8,964,079.70</u>


 Ciro Rodríguez Borjas
 Gerente General


 Roberto de la Cruz
 Gerente General

COSEPE COMPAÑÍA SERVICIOS PÚBLICOS S.A.

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015

	2016	2015
	(M\$)	
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Extinguimiento de los contratos de compra	2.155.935,41	6.212.942,7
Pagos a proveedores y empleados	(205.748,23)	(298.755,3)
Anticipos recibidos	4.193,00	-
Intereses pagados	(7.334,77)	(8.954,8)
Dividendos	(422.800)	(4.400,0)
Impuestos	(2.081,31)	9.447,7
Flujo de efectivo generado por las actividades de operación	1.444.374,10	3.560.280,3
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
En acciones representadas por el 10% del capital	(130.000,00)	-
En acciones representadas por el 10% del capital	(2.000,00)	-
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Dividendos pagados	(422.800,00)	(4.400,00)
En acciones representadas por el 10% del capital	(130.000,00)	(2.000,00)
Dividendos recibidos sobre el capital y anticipos recibidos	24.640,00	4.400,00
Interés y repatriación de dividendos recibidos del período	24.640,00	4.400,00
Interés y repatriación de dividendos recibidos del período	24.640,00	4.400,00

Estado de flujo de efectivo

COFERRE COMPAÑIA FERRERIA ECUATORIANA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015

1. Entidad que Reporta

COFERRE COMPAÑIA FERRERIA ECUATORIANA S.A. - Fue constituida en la ciudad de Quito - Ecuador el 17 de septiembre del 2010 e inscrita en el Registro Mercantil el 5 de octubre del mismo año. El objeto de la compañía consiste en: importación, exportación, distribución, compra, venta, comercialización, representación, industrialización, y consumo de todo lo necesario para la actividad de ferretería como: instrumentos, herramientas, uterios, tijeras, maquinarias, electrodomésticos, equipos digitales, mercancías de telecomunicaciones, centros telefónicos, volúmenes de radio, cables y suministros de ferretería para comunicaciones; maquinaria, plantas eléctricas, turbinas, motores de combustión interna, todo clase de motores y partes similares, aceites de máquina y aceites de maquinaria, todo clase de vehículos, partes, repuestos, accesorios, helicópteros, aviones, equipos, aviones, lubricantes, combustibles, gas de gasolina, leña, diesel, gas, todo clase de productos e insumos para uso doméstico, industrial y comercial, gas para estos plásticos, de cemento, de y/o con otros trofíes, máquinas fotográficas, equipos de imprenta y sus repuestos, tintas, pulpas, mermas y repuestos; equipos de climatización, repuestos, accesorios e instrumentos; equipos de computación, (. . .) El 1 de octubre del año 2012, mediante escritura pública se efectuó una transformación de acciones.

2. Base de Presentación

Los presentes Estados Financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) por sus siglas en inglés) y sus interpretaciones emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés). Estas normas han sido adoptadas en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías, y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las mismas normas, además de su aplicación uniforme en los ejercicios que se presentan.

a) Declaración de Cumplimiento

Los Estados de Situación Financiera elaborados el 31 de Diciembre del 2016 y 2015, incluyen todos los cambios de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

2. Base de Presentación (continuación...)

ii) Período contable

Los primeros Estados Financieros cubren los siguientes períodos:

Estados de Situación Financiera, por los períodos comprendidos al 31 de diciembre de 2014 y 2015.

Estados de Resultados Integrales y Estados de Flujos de Efectivo, por los períodos comprendidos entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2014 y 2015.

Estados de Cuentas en el Patrimonio, por los períodos comprendidos entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2014 y 2015.

iii) Base de Medición

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del *reconocido*.

iv) Moneda Funcional

Los estados financieros se presentan en dólares de los Estados Unidos en moneda [US\$], la cual es la moneda funcional de la Compañía y de carácter legal y de unidad de cuenta del Ecuador. Toda la información financiera se presenta en dólares.

3. Base de Estimaciones y Juicios

La preparación de los estados financieros requiere que la Administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Debido a la incertidumbre inherente en este proceso contable, los estados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración de la Compañía.

Las estimaciones realizadas y supuestos utilizados por la Compañía se fundamentan basadas en la experiencia histórica, cambios en la industria e información suministrada por terceros expertos calificados. Sin embargo, los resultados reales pueden diferir de las estimaciones bajo ciertas circunstancias.

Las estimaciones y políticas contables significativas son aquellas que representan que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera y los resultados de la Compañía y/o las que requieren un alto grado de juicio por parte de la Administración.

3. Uso de Estimaciones y Juicios (continuación...)

Las estimaciones y juicios relevantes son ventosas regulares. Los resultados de los cálculos de las estimaciones ventosas son reconocidos en el período en que la estimación es necesaria y en cuantía al período futuro próximo.

4. Resumen de Políticas Contables Significativas

Las principales políticas ventosas aplicadas en la preparación de estos estados financieros se discuten a continuación. Estas políticas han sido aplicadas consistentemente para todos los años presentados, a menos que se indique lo contrario.

a) Instrumentos Financieros

i. Activos Financieros no Derivados

Reconocimiento y Medición

Los activos Financieros cubren los por la entidad al de los ECT para los Pymes se clasifican como activos financieros al valor razonable con cambios en resultados, préstamos y cuentas por cobrar, inversiones mantenidas hasta el vencimiento, inversiones financieras mantenidas para la venta, o como derivados designados como instrumentos al valor razonable en una subcuenta única, según corresponda.

La Administración determina la clasificación de los activos financieros en el reconocimiento inicial. Los activos financieros se reconocen inicialmente por su valor razonable más, en el caso de un activo financiero que no se ventos al valor razonable con cambios en resultados, los costos de transacción que sean directamente atribuibles a la compra o emisión del mismo.

Las compras y ventas de activos financieros se reconocen en la fecha de liquidación de los mismos. La compañía designa como su presente en sus estados financieros los siguientes activos financieros:

- Electivo y Regulado de Efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo se componen de los saldos del efectivo disponibles en caja y bancos, depósitos a un plazo poco significativo de cambios en su valor.

4. **Resumen de Políticas Contables Significativas Irregularizables...**

- Cuentas con Cobrar

Las partidas por cobrar son activos financieros con pagos fijos o determinables que no se venden en un mercado activo. Ditos activos inicialmente se registran al valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posterior al reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se valoran al costo amortizado usando el método de interés efectivo, menos las pérdidas de deterioro.

Boja en cuentas

Un activo financiero (u, de corresponden, parte de un activo financiero o parte de un grupo de activos financieros) es dado de baja cuando:

- Han vencido los plazos de la Compañía a recibir los flujos de efectivo de activos financieros.
- La Compañía haya transferido sus derechos contractuales sobre los flujos de efectivo generados por el activo, a un lugar asumido una obligación de pagar a un tercero la totalidad de esos flujos de efectivo sin una futura significación, a través de un acuerdo de transferencia, y;

La Compañía haya transferido instantáneamente todos sus riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo, o en su lugar transferido instantáneamente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo, pero no haya transferido el control sobre el mismo.

II. **Políticas Financieras no Derivadas**

Recechos recibibles y Maduros

Los pasivos financieros cubiertos por la ley de la UIF (Ley de EPT) se clasifican como pasivos financieros al valor razonable con cambios de resultados, préstamos y recibos por pagar financieros, a menos derivados designados como instrumentos de cobertura de riesgo corresponden. La compañía determina la designación de sus pasivos financieros en el reconocimiento inicial. Todos los pasivos financieros se valoran inicialmente por su valor razonable y, en el caso de los préstamos y recibos por pagar, se incrementa a su costo amortizado incluyendo los costos de transacción directamente

4. Resumen de Políticas Contables Significativas (continuación...)

actividades. La compañía incrementa provee y presenta en sus estados financieros pasivos contingentes por cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar. Después de reconocimiento inicial, los pasivos y créditos por pagar se mide al costo amortizado reflejando el impacto de la tasa de interés efectiva.

Saldo Contas

Los pasivos financieros sin dudas de baja cuando la obligación expirando en el correspondiente capítulo haya sido cancelada o ha expirado. Cuando un pasivo financiero se extingue por otro del mismo proveedor en condiciones sustancialmente diferentes, o si las condiciones actuales de un pasivo se hayan modificado sustancialmente tales pasivos o modificaciones se tratan como bajas en cuentas del pasivo original y el reconocimiento de un nuevo pasivo, y la diferencia entre los importes en libros respectivos se reconocen en el estado de resultados.

Compensación

Los activos y pasivos financieros son compensados y el saldo neto presentado en el estado de resultados financieros únicamente cuando la compañía cuenta con un derecho legal para compensar los montos y todo el propósito de liquidar sobre una base neta o de reducir el activo y liquidar el pasivo simultáneamente.

6. Capital Social

El estado de cambios en el patrimonio incluye el capital social y los resultados acumulados.

El capital social representa las acciones de tipo ordinarias. Las acciones son clasificadas como patrimonio.

8) Reservación

Las reservaciones se agregan al costo o al valor como medible, al costo.

El costo incluye el precio de compra más los costos adicionales necesarios para traer cada producto a la actual ubicación y condición, costos de desarrollo comerciales y otros tipo de costos.

4. Resumen de Políticas Contables Significativas (continuación)

El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el momento ordinario del negocio, menos los costos estimados para realizar la venta. El costo de inventarios es determinado utilizando el método del costo promedio.

La valoración del inventario se determina por el análisis de promedio ponderado.

Los inventarios en tránsito se presentan al costo de la factura más los otros gastos directamente relacionados con las importaciones.

4) Impuesto a la Renta

El gasto de impuestos a la renta comprende el impuesto corporativo y adicional. Se reconocen los resultados, excepto en la medida en que se relacionan con pérdidas reconocidas directamente en el patrimonio, en el periodo en que se reconocen en el patrimonio.

El impuesto a la renta corriente es el impuesto que se estima pagar a las autoridades fiscales sobre la renta gravable para el periodo actual, aplicando las tasas de tributación promulgadas o sustancialmente promulgadas a la fecha de presentación de informes, y cualquier ajuste de impuesto a pagar con respecto a otros años. Los impuestos diferidos activos y pasivos son reconocidos sobre los diferendos temporales entre el valor contable y las bases fiscales de activos y pasivos de los estados financieros.

4) Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos se reconocen cuando es probable que los beneficios económicos asociados a la transacción fluyan a la compañía y el monto de ingreso puede ser medido confiablemente, independientemente del momento en que se pague el pago. Los ingresos se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta los beneficios de pago definidos contractualmente y en valor razonable.

4) Reconocimiento de Costos y Gastos

El costo de ventas se registra cuando se entregan los bienes, de manera simultánea al reconocimiento de los ingresos por la correspondiente venta.

Los otros costos y gastos se reconocen a medida que se derivan, independientemente del momento en que se pagan, y se registran en los periodos con los cuales se relacionan.

4. Resumen de Políticas Contables Significativas (continuación...)

7) Estados de Flujos de Efectivo

El Estado de Flujos de Efectivo rastrea los movimientos de cada actividad durante cada periodo contable determinado, mediante el método directo, para lo cual se consideran:

- Como flujos de efectivo las entradas y salidas de efectivo de activos, los aumentos o el pago inferior a tres meses de plazo iguales y bajo riesgo de alteraciones en su valor.
- Como actividades de operación o de explotación, las que constituyen la fuente principal de ingresos ordinarios, como también otras actividades en actividades como de inversión o de financiamiento.
- Como actividades de inversión, las adquisiciones, negociaciones o disposiciones por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.
- Como actividades de financiamiento aquellas que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter permanente.

5. Monitoreamiento de la NIIF para las Pymes

El Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) revisó la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medias Empresas (NIIF para Pymes) en julio de 2009. Al mismo tiempo, el IASB realizó su plan para realizar una revisión exhaustiva de la aplicación de la NIIF para las Pymes cuando un espectro amplio de evidencia haya permitido estados financieros que cumplan con esta NIIF durante dos años y considerar si existe la necesidad de introducir modificaciones. Por consiguiente, el IASB comenzó su revisión integral en julio de 2012.

En su consideración la información recibida durante la revisión integral inicial, y tener en cuenta el hecho de que la NIIF para las Pymes en, todavía, una Norma nueva, el IASB ha realizado modificaciones limitadas a la NIIF para las Pymes, en su publicación oficial realizada en el mes de mayo del 2015.

A continuación exponemos las principales modificaciones a la norma:

1. Reviste una opción para unir el modelo de evaluación para propiedades, planta y equipo en la Sección 17, Propiedades, Planta y Equipo.

5. Mantenimiento de la SIF para los FIMOS (continuación...)

1. Alinear los requerimientos principales para reconocimiento y módulo de impuestos debidos con la NIF 12, Impuestos a las ganancias y
2. Alinear los requerimientos principales para el reconocimiento y módulo de activos para explotación y evaluación con la NIF 6, Explotación y evaluación de Recursos Hídricos.

Se requiere que los resultados que se obtienen utilizando la SIF para los FIMOS apliquen las modificaciones a las políticas actuales que comiencen a partir del 1 de enero del 2012. Se permite la aplicación anticipada.

6. Determinación del Valor Responsable

Las políticas y metodologías actuales de la Compañía requieren que se determinen el valor responsable de activos y pasivos financieros y no financieros. Cuando correspondiente, se revela mayor información acerca de los supuestos efectuados en la determinación de los valores responsables en los datos reportados relacionados a ese activo o pasivo.

7. Administración del Riesgo Financiero

Los principales pasivos financieros no asociados de la Compañía incluyen los recibos por pagar comerciales, relacionados y otros recibos por pagar. El objetivo principal de estos pasivos financieros es la obtención de fondos para las operaciones de la Compañía. La Compañía puede también recibir por subvenciones, otros recibos por cobrar y efectivo en efectivo otorgados directamente de sus operaciones.

En el curso normal de sus operaciones, la Compañía está expuesta a los siguientes riesgos relacionados con el uso de instrumentos financieros:

- Riesgo de crédito
- Riesgo de liquidez
- Riesgo de mercado

Esta nota presenta información respecto a la exposición de la Compañía a cada uno de los riesgos mencionados, los objetivos, las políticas y los procedimientos para medir y administrar el riesgo, y la administración de capital por parte de la Administración. Los estados financieros incluyen más selecciones muestrales.

8. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se detalla del efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre del 2014 y 2015 en el siguiente:

	2014	2015
	(US\$)	
Plataforma Cta. Cor. 2300127334	677,550.63	1,224,578.09
	<u>677,550.63</u>	<u>1,224,578.09</u>

Al 31 de diciembre del 2014 y 2015, la Plataforma mantiene depósitos a la vista y no cobrados por el valor de US\$ 677.55 y US\$ 1.22 millones, respectivamente. La misma que son cobrados en los primeros meses de los años siguientes.

9. INVERSIONES MANTENIDAS HASTA EL VENCIMIENTO

El saldo de la cuenta inversiones mantenidas hasta el vencimiento al 31 de diciembre del 2014, correspondiente a un certificado de depósito a 91 días plazo emitida por la Corporación en el Banco del Pácora, la misma que venció el 2 de noviembre del 2015 y con vencimiento el 4 de febrero del 2017, a una tasa de interés del 4.88% anual.

10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Se detalla de las cuentas y documentos por cobrar al 31 de diciembre del 2014 y 2015 en el siguiente:

	2014	2015
	(US\$)	
Cuentas relacionadas y partes relacionadas	60,002.05	1,099,907.79
Anticipos provisionales	71,577.70	60,205.29
Retenciones e impuestos	-	147,961.52
	<u>131,579.75</u>	<u>1,208,074.60</u>

Al 31 de diciembre del 2014 y 2015, el saldo de las cuentas relacionadas y partes relacionadas corresponden a cobros pendientes de cobrar a las compañías Progreso, Medios Progreso y EKB Maquinaria Industrial, respectivamente cuyo concepto es la venta de equipos y suministros de repuestos.

10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (continuación...)

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de la cuenta representa principalmente correspondiente a fondos entregados al Arquero-Café Frío por concepto de adelantos de los salarios de la compañía.

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de la cuenta representa e ingresos correspondiente al crédito tributario por impuesto al valor agregado generado por las compras realizadas a proveedores de bienes y servicios materiales y del exterior.

11. EXISTENCIAS

El detalle de los inventarios al 31 de diciembre del 2014 y 2015 es el siguiente:

	2014	2015
	(C/5)	
Meradería	-	55,893.49
Insumos de mantenimiento	44,043.20	112,812.87
Total	<u>44,043.20</u>	<u>168,706.37</u>

12. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2014 y 2015 se detalla de las cuentas y documentos por pagar, se muestra como sigue:

	2014	2015
	(C/5)	
Proveedores del exterior	-	39,874.19
Proveedores nacionales	1,295.37	181,085.91
Impuesto a la renta (nota 16)	26,933.30	15,389.77
Salarios y salarios	366.89	-
Retenciones a pagar	8,855.49	3,293.47
Instituto Guatemalteco de Seguridad Social	83.75	80.11
Total	<u>27,435.41</u>	<u>240,623.45</u>

Al 31 de diciembre del 2014, el saldo de la cuenta representa e ingresos correspondiente principalmente a valores generados de pago al Servicio de Recaudación Interoct - SRI por concepto de IVA generado por las ventas, servicios de IVA y retenciones de la fuente relacionadas con el pago de el arrendamiento del año antes señalado.

13. DELICACIONES CON LOS TRABAJADORES

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, un detalle de las delicias con los trabajadores, se resume como sigue:

	2016	2015
	(M\$)	
Seguro social salud	1,174.23	1,794.18
Seguro cuenta salud	1,394.98	1,028.99
Vacaciones	1,102.26	916.34
Total	<u>3,671.47</u>	<u>3,739.51</u>

14. DIVIDENDOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, el saldo de la cuenta dividendos por pagar corresponde a provision de dividendos para acciones ordinarias votantes sobre el ejercicio del año corriente.

15. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, el capital suscrito o asignado en la compañía está dividido en 800 acciones ordinarias y sustitutas de 100,000 dólares.

16. PARTICIPACIÓN TRABAJADORES IMPUESTO A LA RENTA

El pago de impuesto a la renta por los años terminados el 31 de diciembre del 2016 y 2015, se detalla como sigue:

	2016	2015
	(M\$)	
Utilidad antes de la participación de trabajadores en las utilidades e impuesto a la renta	11,300.41	1,173,797.47
Participación de los trabajadores en las utilidades	-	-
Utilidad gravable	11,300.41	1,173,797.47
Mínus: Exención de deducción	<u>31,881.19</u>	<u>3,291.12</u>
Base gravable	<u>11,300.41</u>	<u>1,170,506.35</u>
Impuesto a la renta		
Una empresa fija del 22% impuesto corriente	2,486.09	259,462.02
Impuesto sobre el gravado	<u>34,367.28</u>	<u>-</u>

16. PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA
(continuación...)

El movimiento de la cuenta por pagar del empleado a la renta por las años terminados el 31 de diciembre del 2016 y 2017, en millones de pesos

	2016	2015
	(M\$)	(M\$)
Saldo al inicio del año	13,308.77	3,388.88
Provisión cargada al gasto	33,089.58	258,463.65
	<u>67,436.70</u>	<u>261,852.53</u>
Pagos:		
Pagos ordinarios	13,308.77	3,322.49
Impuestos retenidos por terceros	8,382.33	51,782.22
Crédito tributario por impuesto a la renta de dividendos	2,825.34	198,147.86
	<u>24,516.44</u>	<u>253,252.57</u>
Saldo al final del año	<u>26,920.30</u>	<u>13,308.77</u>

17. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de emisión de este informe (Enero 7 del 2017) no han ocurrido eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros.

Daniela Borjas

Acta. Gerente General
Acta. Gerente

