

1. INFORMACIÓN GENERAL

GRUMINEP CIA. LTDA. Fue constituida mediante Escritura Pública en la ciudad de Marcabell, provincia de El Oro – Ecuador el 27 de febrero del 2012, e inscrita en el Registrador Mercantil el mismo año. La actividad principal de la compañía, es dedicarse a la exploración, explotación y comercialización de minerales.

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas de manera uniforme en la preparación de los Estados financieros, se detallan a continuación:

Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Bases de preparación

Los estados financieros fueron preparados sobre la base del costo histórico de adquisición.

Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades. (NIIF para PYMES).

Responsabilidad de la Información

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF para las PYMES.

Estimaciones y juicios contables:

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración de la Compañía, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la utilización de la mejor información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Empresa en marcha

Los presupuestos y proyecciones de la Compañía, considerando razonablemente los posibles cambios en el mercado, muestran que GRUMINEP CIA. LTDA. Será capaz de operar dentro del nivel de su financiamiento actual. Para hacer este juicio, la administración considera la

posición financiera de la Compañía, las actuales intenciones, la rentabilidad de las operaciones, el acceso a recursos financieros y analiza el impacto de las variables económicas y políticas que afectan el entorno local en las operaciones de la Compañía.

La administración no prevé circunstancias que puedan afectar la continuidad de la preparación de sus estados financieros bajo la hipótesis de negocio en marcha.

Moneda de presentación y moneda funcional

Las partidas incluidas en los estados financieros se valorizan utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera (moneda funcional). La moneda funcional de la Compañía es el dólar de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$) que constituye además, la moneda de presentación de los estados financieros.

Periodo contable

Los presentes estados financieros cubren los siguientes periodos:

- Estados de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2016.
- Estados de Resultados Integrales por el año terminado 2016.
- Estados de Cambios en el Patrimonio por el año terminado 2016.
- Estados de Flujos de Efectivo por el año terminado 2016.

Activos Financieros

La Compañía reconoce activos financieros aquellos no derivados, con pagos fijos o determinables que no tienen cotización bursátil. Los activos financieros de la Compañía incluyen cuentas por cobrar a clientes que están registradas al costo de la transacción, pues al momento de su registro no hubo costos adicionales que deban amortizarse a lo largo de su vida estimada.

Deterioro del valor de Activos Financieros

Al final de cada periodo sobre el que se informa, la compañía evalúa si existe evidencia objetiva de que un activo financiero se encuentra deteriorado en su valor.

Pasivos Financieros

Los pasivos financieros de la Compañía incluyen cuentas por pagar proveedores y otras que están registradas al costo de transacciones neto de abonos realizados, pues además del interés normal no tienen ningún costo adicional que deban amortizarse aplicando el método de la tasa de interés efectiva.

Valor razonable de activos y pasivos financieros

El valor razonable de cualquier activo o pasivo financiero que se negocie en los mercados activos, se determinará por referencia a los precios cotizados en el mercado. Para los activos y

pasivos que no se negocien en un mercado activo, el valor razonable se determinará utilizando las técnicas de valoración adecuadas o comparaciones de tasas de interés con el mercado para obligaciones similares.

Efectivo y equivalentes

Incluyen efectivo en caja y los depósitos a la vista en entidades financieras.

Inventarios

Se valorizan a su costo o a su valor neto de realización, el menor, el costo se determina por el método del costo promedio ponderado. El valor neto de realización (VNR) es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los gastos de venta y distribución.

Propiedades Maquinarias y Equipos

Las propiedades, planta y equipo se valoran a su costo de adquisición o construcción, neto de su correspondiente depreciación acumulada y cualquier deterioro determinado.

Los costos de adquisición comprenden todos los costos necesarios para traer el activo al lugar y condición para que opere de la manera prevista por la administración. Todos los demás costos se registran en resultados en el periodo en que se incurren.

La depreciación de los elementos de propiedades, planta y equipo se calcula según el método lineal, basado en la siguiente vida útil estimada:

<u>Clase de Activos</u>	<u>Vida útil en años</u> <u>(hasta)</u>
Edificios	50
Vehículos	5
Muebles y enseres y equipos de oficina	10
Equipos de computación	3
Instalaciones	10
Maquinarias y Equipos	10

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan en la medida que existan cambios significativos.

Deterioro del valor de los Activos no Financieros

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, maquinarias y equipos para determinar si existen indicios de que esos activos han experimentado pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados. El importe recuperable se determina como el mayor entre el valor razonable menos los costos directos de venta y el valor de uso del activo.

Estado de Flujos de Efectivo

Para efectos de preparación del Estado de Flujos de Efectivo, la Compañía ha definido las siguientes consideraciones:

- **El efectivo y equivalentes al efectivo:** incluyen el efectivo en caja y bancos.
- **Actividades de operación:** son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos ordinarios de la compañía, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o financiamiento.
- **Actividades de Inversión:** Corresponden a actividades de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.
- **Actividades de Financiamiento:** Actividades que producen cambio en el tamaño o composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero

Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios se registran por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, y representan los importes a cobrar por los bienes vendidos, netos de descuentos, devoluciones y de impuestos. Los ingresos ordinarios se reconocen cuando el ingreso puede medirse con fiabilidad y es probable que la Compañía vaya a recibir un beneficio económico futuro.

Los ingresos por la venta de bienes se reconocen cuando la Compañía ha traspasado de manera significativa los riesgos y beneficios derivados de la propiedad y el control de los bienes; y el importe de los ingresos de la operación y los costos puedan valorarse con fiabilidad.

Reconocimiento de gastos

Los gastos son reconocidos en el estado de resultados aplicando el método del devengado, es decir cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria derivada de ellos.

Impuesto a la renta corriente y diferido

El gasto por impuesto a la renta del año corresponde, al impuesto a la renta corriente y diferido. El impuesto a la renta corriente se calcula de acuerdo a la normativa tributaria vigente, siendo la tasa del año 2016 el 22%, la cual disminuye diez puntos porcentuales si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente.

A partir del ejercicio fiscal 2010, está vigente la norma tributaria que establece el pago del anticipo mínimo del impuesto a la renta, cuyo valor es determinado en función de las cifras reportadas el año anterior. Dicha norma dispone que cuando el impuesto a la renta causado es menor que el valor del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite su devolución al Servicio de Rentas Internas.

Los impuestos diferidos se calculan de acuerdo con el método del balance, sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases fiscales de los activos y pasivos y sus importes en libros. El impuesto diferido se determina usando las tasas de impuesto vigentes en la fecha de cierre del Estado de Situación Financiera y que se espera aplicar cuando el correspondiente activo por impuesto diferido se realice o el pasivo por impuesto diferido se liquide.

Beneficios a los empleados

La Compañía provee a los empleados de beneficios a corto plazo y post-empleo. Los beneficios legales a corto plazo incluyen: décima tercera remuneración, décima cuarta remuneración y el fondo de reserva; estos se registran como pasivos corrientes.

Participación de los trabajadores en las utilidades

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, la compañía provisionó al cierre del ejercicio económico 2016 el 15% sobre la utilidad anual por concepto de participación laboral en utilidades.

3.- DETALLE DE LAS CUENTAS CONTABLE QUE CONFORMAN EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

3.1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Al 31 de diciembre del 2016, están constituidos como sigue:

	<u>2016</u>
Caja	40,720.34
Caja Chica Logitransport S.a	2,684.27
Banco Pichincha 3517752804	9,916.91
Banco Internacional 1960601114	4,532.39
Produbanco 02653002870	1,096.69
Banco Internacional Ahorros 1960738739	1,000.00
TOTAL	<u>59,951.20</u>

3.2. ANTICIPOS Y PRÉSTAMOS A EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2016, están constituidos como sigue:

	<u>2016</u>
Préstamos a Empleados	<u>258.00</u>
Total	<u>258.00</u>

3.3. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2016, están constituidos como sigue:

<u>Código</u>	<u>Nombre del Cliente</u>	<u>Saldo 2016</u>
00021	CACERES CEDEÑO PAOLA ALEXANDRA	235.20
00027	COMPAÑIA MINERA AUSTROGOLD C. LTDA.	598.20
00007	COMPAÑIA MINERA MINEREICIS S.A.	2,238.60
00019	EXPOBONANZA S.A.	2,044.00
00022	EXPÓRTADORA AURIFERA S.A. EXPAUSA	567.84
00016	EYEMEN CORPORATION CIA. LTDA.	1,058.60
00005	FRANROMEC CIA. LTDA.	1,083.32
00023	HUNAN CENTRAL SOUTH GOLD SMELTING CO. LTD.	3,934.47
00026	LOGITRANSPORT S.A.	914.48
00029	MINERA TIERRA DE ORO MINERIA OROTIE S.A.	1,186.60
00009	NEW LAND INVESTMENT INDUSTRY CO	42,673.79
00028	POLIMETALICOS DEL ECUADOR CIA. LTDA. POLECUA	114.00
00003	PRODUCTOS MINEROS S.A. PRODUMINSA	9,121.74
00011	SPHERE ASIA INVESTMENT LIMITED	18,093.56
	-> Total General:	<u>83,864.40</u>

3.4. ANTICIPOR A PROVEEDORES :

Código	Nombre	SALDO 2016
00130	SOCIEDAD DE PRODUCCION MINERA LA MORA	2,500.00
00071	FIRSTMETAL S.A.	42,355.97
00070	CASTILLO AGUILAR ERNESTO DANILO	39,643.46
00318	SALINAS CAMACHO PAUL GERMAN	5,000.00
00319	MINERA SAN JACINTO DE MULUNCAY MISJADEMU CIA LTDA	12,275.09
00283	MINERVILLA CIA. LTDA.	51,821.92
00280	CORONEL JMENEZ DARIO FRANCELIN CRISTO DEL CONSUELO QUINTO ASOCIACION COMUNITARIA	21,528.45
00068	MINERA	64,622.46
00026	ASOCIACION COMUNITARIA MINERA SAN ALFONSO 2009	83,000.00
00080	MINERTECNO S.A.	15,499.20
00069	BUELE CHICA LILIA MARIA	85,000.00
TOTAL GENERAL:		423,246.55

3.5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2016, están compuestos como sigue:

NOMBRE	SALDO AL 2016
Joffre Chevez	93,669.44
Jaime Heras	12,500.00
Roberto Carlos Sarmiento Álvarez	6,783.43
Juan Mora Vásquez	45,000.00
Jaime Heras Álvarez	3,669.44
Valores Por Liquidar	19,904.88
Consortio Minero Sa	15,346.48
Espinoza Antonio	12,805.94
Efrén Guaycha Abaco	4,000.00
Jose Moncada Heras	1,000.00
Fulvio Feijoo Feijoo	9,913.44
TOTAL	224,593.05

3.6. CUENTAS POR COBRAR COMPAÑIAS RELACIONADAS

Al 31 de diciembre del 2016, están compuestos como sigue:

NOMBRE	SALDO AL 2016
Imcherovi Sa	40,010.46
Minera San Jacinto De Muluncay	52,530.60
TOTAL	92,541.06

3.7. CREDITO TRIBUTARIO

Al 31 de diciembre del 2016, están compuestos como sigue:

	2016
Crédito tributario en IVA	42312.48
Crédito Tributario IR	35420.07
Total	77732.55

3.8. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2016, están compuestos como sigue:

	2016
Inventario Mineral en proceso	<u>30,076.76</u>
Total	26447.98

3.9. ACTIVOS FIJOS NO DEPRECIABLES

Al 31 de diciembre del 2016, están compuestos como sigue:

	2016
Terrenos	19709.30
Construcciones en Curso	<u>179248.13</u>
Total	198957.43

3.10. ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES

El detalle de Propiedad, Planta Y Equipo por los años 2016, es el siguiente:

ACTIVO FIJO DEPRECIABLES	COSTO HISTORICO	VALO RESIDUAL	DEPRECIACION ACUMULA2015	GASTO DEP. 2016	DEPRECIACION ACUMULA2016	VALOR EN LIBROS
MAQUINARIA Y EQUIPO	121,102.28	12,110.23	26,056.95	10,899.21	36,956.15	84,146.13
EQUIPO DE COMPUTO Y SOFTWARE	2,367.50	236.75	2,092.51	55.00	2,147.51	219.99
VEHICULOS	40,501.44	8,100.29	9,180.33	6,480.23	15,660.56	24,840.88

Durante el año 2016, no se reconoció ninguna pérdida por el deterioro del valor de las propiedades, planta y equipo, ya que de acuerdo con la revisión efectuada no se encontraron indicios de la misma.

GRUMINEP CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

3.11. ACTIVOS FIJOS AMORTIZABLE

Al 31 de diciembre del 2016, están compuestos como sigue:

ACTIVO FIJO AMORTIZABLES	COSTO HISTORICO 2014	VALO RESIDUAL	AMORTIZACIO N ACUMULA2015	GASTO DEPRE. 2016	AMORTIZACIO N ACUMULA2016	VALOR EN LIBROS
SOFTWARE Y PROGRAMAS CONTABLES	3,360.00		466.67	1,120.00	1,586.67	1,773.33

3.12. OBLIGACIONES FINANCIERAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2016, están compuestos como sigue:

	2016
Banco Internacional	25607.45
Total	25607.45

3.13. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2016 están conformados como sigue:

Código	Nombre	Saldo
00012	ALBEXXUS CIA. LTDA.	1,732.29
00306	ALVAREZ ORDOÑEZ ANGEL ROLANDO	366.30
00026	ASOCIACION COMUNITARIA MINERA SAN ALFONSO 2009	33,155.21
00329	BUELE MORENO LADY MARIA	140.10
00003	CABANILLA JIMENEZ MARIA FERNANDA	150.00
00067	CHEVEZ CHACON JOFFRE JAVIER	3,986.98
00008	CIA DE TRANSP PESADO CHEVEZ Y HERAS ASOCIADOS S.A.	495.00
2	CIA DISTRIBUIDORA FEJOO Y PASTOR S.A.	4,242.53
00062	COMANDO CONJUNTO DE LAS FUERZAS ARMADAS	20.00
00009	COMMNET S.A.	22.81
00084	CONECEL S.A.	107.28
00044	FAJARDO VELEPUCHA MARCO FREDDY	306.60
00328	GALLO CARREÑO ILDELIRA AMPARITO	286.90
00369	HERRERA PEREZ ROSA VICTORIA	145.12
00057	IMCHEROVI S.A.	1,337.55
00336	JIMENEZ ASTUDILLO REY CLOTARIO	45.00
00257	LAMA MAYORGA MIRELLA PATRICIA	40.34
00053	LATINA SEGUROS Y REASEGUROS C.A.	(152.97)
00377	LOMAS HERRERA PRISCILLA STEFANIA	52.22
00331	MORENO GRANDA NATHALY CRISTINA	100.00
00107	MULTINEGOCIOS VICENTE CAMPOVERDE CIA. LTDA.	16,187.85
00376	NEIRA REYES JAIRO JUNIOR	245.00
00128	OFFSECOMP	75.45
00287	PALACIOS TOLEDO ZULEMA BELINDA	368.00
00370	PORTILLA OCHOA BLANCA MARIA	16.70
00094	PORTUGALIA S.A.	66,000.00
00169	PRADO FARFAN KARINA VALERIA	32.00
00162	QUIROLA UCUNTALA KERLY VIVIANA	100.00
00095	ROMERO ROMERO ANTONIO VICTORIANO	6,403.90

GRUMINEP CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

00039	SOCIEDAD DE PRODUCCION BENEFICIO ROCA DORADA	21,173.64
00350	SOCIEDAD EL ENCANTO	3,356.71
00325	SUMINISTROS Y EXPLOSIVOS DEL SUR SUMENSUR SA	8,768.79
00108	TORRES JARAMILLO MARIANA DE JESUS	1,209.53
00361	VASQUEZ CASTILLO CHRISTIAN EFREN	381.75
00269	VERGARA SALTOS JOSE ENRIQUE	4,374.99
00261	VILLEGAS ROSA ESPERANZA	181.00
-> Total General:		175,456.57

3.14. ANTICIPO DE CLIENTES:

Al 31 de diciembre del 2016 están conformados como sigue:

Código	Nombre	Anticipo
00008	LIKE TOP CORPORATION LIMITED	53791.18
00001	HONG KONG FOREVER	10487.11
00002	SOUTH AMERICAN RESOURCES CO. LIMITED	337714.4
00030	TRAFIGURA PTE. LTD	227442.8
00017	TRAFIGURA PERU S.A.C.	102277.6
TOTAL GENERAL:		731713

3.15. OBLIGACIONES LABORALES

Al 31 de diciembre del 2016 están conformados como sigue:

	SALDO 2016
Décimo Tercer Sueldo	3268.56
Décimo Cuarto Sueldo	4547.8
Fondos De Reservas	200.1
Provisión Acum. Desahucio	1735.79
Sueldos Por Pagar	4409.66
Provisión Acum. Jubilación Patronal	3151.01
TOTAL	17312.92

3.16. OBLIGACIONES CON LOS SOCIOS

Al 31 de diciembre del 2016 están conformados como sigue:

	SALDO 2016
Heras Álvarez Jaime Agustín	3,750.00
Mora Vásquez Juan María	3,750.00
Antonio Victoriano Romero Romero	18,627.47
Sr. Joffre Chevez	28,222.26
Dividendos Por Pagar	187,124.94
TOTAL	241,474.71

3.17. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Al 31 de diciembre del 2016 están conformados como sigue:

	SALDO 2016
Regalías Por Pagar	302.57
Sri Por Pagar	19,594.50
TOTAL	19897.07

3.18. OBLIGACIONES IESS

Al 31 de diciembre del 2016 están conformados como sigue:

	SALDO 2016
Iess Por Pagar	2,164.26
Préstamos Quirografarios Iess	404.79
Préstamos Hipotecarios Iess	129.99
TOTAL	2,699.04

3.19. VARIOS ACREEDORES

Al 31 de diciembre del 2016 están conformados como sigue:

	SALDO 2016
Reina Del Cisne	141.17
TOTAL	141.17

PATRIMONIO Y CAPITAL SOCIAL

3.20. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre de 2016, el capital suscrito y pagado de la Compañía asciende a US\$ 5000.00, conformado por participaciones ordinarias y nominativas de US\$ 1,00 cada una.

Al 31 de diciembre del 2016 están conformados como sigue:

Chevez Chacón Joffre Javier	625.00
Cuenca Loayza Gerardo De Jesús	625.00
Heras Álvarez Jaime Agustín	625.00
Mora Vásquez Juan María	625.00
Romero Romero Antonio Victoriano	2,500.00
Total	5000,00

3.21. RESERVA LEGAL

La ley de Compañías establece que el 5% de la utilidad neta anual sea apropiado como reserva legal, hasta que represente por lo menos el 20% del capital social suscrito y pagado; esta reserva no puede ser distribuida a los Socios, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumento de capital.

Al 31 de diciembre del 2016 están conformados como sigue:

	<u>2016</u>
Reserva Legal	<u>2586.05</u>
Total	2586.05

4. DETALLE DE LAS CUENTAS CONTABLE QUE CONFORMAN EL ESTADO DE RESULTADOS

4.1. INGRESOS OPERACIONALES

Al 31 de diciembre del 2016 corresponden:

	2016
Comisiones Por Contrato 12%	66,768.46
Lodos De Minería	<u>3,172,312.75</u>
Total	3,239,081.21

4.2. INGRESOS NO OPERACIONALES

Al 31 de diciembre del 2016 corresponden:

	<u>2016</u>
Intereses Ganados	<u>334.83</u>
Total	334.83

4.3. COSTO DE VENTA

Al 31 de diciembre del 2016 están conformados de la siguiente manera:

Descripción	US DOLARES
Compra de Oro y Concentrado	<u>2'610,709.62</u>
Total	<u>2'610,709.62</u>

4.4. GASTOS DIRECTOS

Al 31 de diciembre del 2016 están conformados de la siguiente manera:

Descripción	2016
Dinamita	1,105.31
Fulminantes	712.50
Mecha Lenta	1,231.20
Brocas 12%	600.10
Total	3,649.11

4.5. GASTO DE NOMINA

Al 31 de diciembre del 2016 están conformados de la siguiente manera:

Descripción	2016
Sueldos Y Jornales	23,575.34
Aporte Patronal-obreros	2,661.78
lece/secap-obreros	220.64
Décimo Tercer Sueldo-obreros	1,989.49
Décimo Cuarto Sueldo-obreros	1,638.86
Vacaciones-obreros	589.77
Otras Bonificaciones	1,185.00
Fondos De Reserva	1,047.14
Desahucio	357.03
Provisión Jubilación Patronal	491.30
Total	33,756.35

4.6. GASTOS INDIRECTOS

Al 31 de diciembre del 2016 están conformados de la siguiente manera:

Descripción	2016
Combustibles Y Lubricantes	1378.23
Transportes	142824.88
Mantenimiento Y Reparaciones	17547.18
Suministros Y Materiales	1465.92
Honorarios Profesionales	457.5
Servicios De Procesamiento	36208.28
Otros Gastos Indirectos	41112.31
Depreciaciones	15267.98
Total	256,262.28

4.7. GASTOS ADMINISTRATIVOS

Al 31 de diciembre del 2016 están conformados de la siguiente manera:

a. GASTOS DE NOMINA

Descripción	2016
Horas Extras	137.34
Aporte Patronal less	10,002.59
Iece - Secap	845.04
Décimo Tercer Sueldo	7,475.87
Décimo Cuarto Sueldo	2,495.87
Vacaciones	527.45
Fondos De Reserva	6,292.80
Desahucio Adm	1,473.76
Provisión Jubilación Patronal	2,659.71
Total	31,910.43

b. GASTOS GENERALES

Descripción	2016
Suministros	3,068.34
Mantenimiento Y Reparaciones	1,228.53
Honorarios Profesionales	25,791.55
Servicios Básicos	1,993.16
Gastos En La Administración	14,298.00
Varios Gastos Administrativos	22,345.12
Seguros	1,771.90
Gastos De Exportación	30,707.24
Amortizaciones	1,119.96
Total	102,323.80

4.8. GASTOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2016 están conformados de la siguiente manera:

descripción	US DOLARES
Comisiones Bancarias	1,577.59
Intereses Bancarios	2,374.09
Total	3951.68

4.9. GASTOS NO DEDUCIBLES

Al 31 de diciembre del 2016 están conformados de la siguiente manera:

<u>Descripción</u>	<u>2016</u>
Gnd Retenciones Asumidas	0.60
Gnd Pagos Al Personal	957.81
Gnd Comisiones Bancarias	1,945.36
Gnd Facturas	149.97
Gnd Multas, Moras, Intereses, Iess	2,268.34
Total	5,322.08

4.10. DETERMINACION DEL PARTICIPACION TRABAJADORE, IMPUESTOS A LA RENTA Y UTILIDAD PARA DIVIDENDOS.

La Compañía registró la provisión para el pago del 15% para los trabajadores e impuesto a la renta anual por los periodos que terminaron el 31 de diciembre del 2016 como sigue:

	<u>2016</u>
Utilidad del ejercicio antes de participación de trabajadores e IR.	101282.03
Participación trabajadores	15192.30
Impuesto a la Renta	20969.58
Utilidad para Dividendos	\$ 65120.15

5. CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS

No existen contingencias y/o compromisos significativos que requieran revelarse.

6. HECHOS RELEVANTES

En el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del 2016, no ha ocurrido ningún hecho relevante que informar.

7. HECHOS POSTERIORES

Entre el 31 de diciembre del 2016 (fecha de cierre de los estados financieros) y el 30 de marzo del 2016 (fecha de presentación de la información financiera), la Administración considera que no existen hechos posteriores que puedan afectar significativamente la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2016, que requieran ajustes o revelación.



Ing. Paola Pineda Merchán
Representante Legal



Ing. Maria Fernanda Cabanilla
Contadora