

**SEYQUIN CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**

al 31 de diciembre de 2016

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América)

**1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONOMICA**

- **CONSTITUCIÓN.-** La compañía SEYQUIN CIA. LTDA., es una compañía de responsabilidad limitada fiscalmente constituida con ubicación en la ciudad de Ambato provincia de Tungurahua, República del Ecuador; protocolizada el 9 de febrero del 2012 en el Registro Mercantil, se anotó con el número 0575 del libro repertorio, con un plazo de duración de cincuenta años a partir de esta fecha.
- **Objeto Social.-** Según el objeto social de la compañía su actividad económica está dirigida a la realización de las siguientes actividades: a) Importación, exportación, compra, venta, producción y distribución de productos químicos u orgánicos para la industria textil, alimenticia, avícola, del cuero, farmacéutica, petrolera, y de remediación ambiental; b) Participar en licitaciones, concursos públicos o privados de precios de ofertas o cualquier otra modalidad contractual, ante cualquier entidad de derecho público o privado, siempre que su objeto social lo permita; c) Participar como socia o accionista en la constitución de otras compañías, adquirir acciones o participaciones o suscribir aumentos de capital de compañías existentes, absorberlas o fusionarse con ellas, aunque no existan afinidad con su objeto social; d) Conformar consorcios, celebrar contratos de asociación o cuentas en participación, así como celebrar contratos de franquicias o representaciones comerciales con personas naturales o jurídicas, nacionales o extranjeras, aunque no exista afinidad con su objeto social.
- **DOMICILIO.-** De acuerdo a los estatutos sociales, el domicilio es la ciudad de Ambato, Provincia de Tungurahua, República del Ecuador, pudiendo establecer sucursales, agencias u oficinas en uno o varios lugares del Ecuador o fuera de él previa resolución de Junta.
- **DURACIÓN.-** La duración es de cincuenta años, contados a partir de la fecha de constitución.
- **CAPITAL SOCIAL.-** El capital actual es de USD \$ 400,005.00 dólares de los Estados Unidos de Norte América.
- **ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL Y SOCIETARIA:** La empresa cuenta con personería jurídica, patrimonio y autonomía administrativa y operativa propia.

**2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES**

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros .Estas bases contables se ha aplicado de manera uniforme para todos los años presentados,

## 2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para la PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, IASB, adoptadas por la Superintendencia de Compañías de Ecuador, y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas Normas Internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- *Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Accionistas en Junta General*
- *Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.*

De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2016 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha

## 2.2. Moneda

### Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en estos Estados Financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal, en que la empresa opera. Los estados financieros se presentan en unidades monetarias (Dólares de los Estados Unidos de Norte América).

## 2.3. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2016 y el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre del 2016.

## 2.4. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimientos igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

### **3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS.**

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2016 se han aplicado los siguientes principios, políticas contables y criterios de valoración.

#### **3.1 Principio de Negocio en Marcha**

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

#### **3.2 Situación Fiscal**

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

#### **3.3 Segmentos operacionales**

Los segmentos operacionales están definidos por los componentes de una compañía sobre la cual la información de los Estados Financieros está disponible y es evaluada permanentemente por el órgano principal de administración, quien toma las decisiones sobre la asignación de los recursos y evaluación del desempeño.

La compañía opera con un segmento único, puesto que existen ingresos por ventas de subproductos cuyos importes no son significativos y no amerita su revelación por separado.

#### **3.4 Medio ambiente**

La actividad de la compañía no se encuentra dentro de las que pudieran afectar el medio ambiente, por lo tanto, a la fecha de cierre de los presentes Estados Financieros no tiene comprometidos recursos ni se han efectuados pagos derivados de incumplimiento de ordenanzas municipales u otros organismos fiscalizadores.

### 3.5 Cambios en políticas contables y estimaciones contables

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2016, no presentan cambios en las políticas y estimaciones contables respecto al ejercicio anterior ni a la fecha de transición, excepto por el Estado de Flujo de Efectivo que muestra una diferencia no detectada al cierre del año 2016.

## 4. POLITICA DE GESTIÓN DE RIESGO

### 4.1 Factores de riesgo

La Gerencia es la responsable de monitorear constantemente los factores de riesgos más relevantes para la compañía, en base a una metodología de evaluación continua se administran una serie de procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a variaciones de inflación y variaciones de mercado.

## 5. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2016 y hasta la fecha de emisión de estos Estados Financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.

## 6. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO-

Incluye el efectivo disponible, depósitos a la vista en bancos y otras inversiones de corto plazo altamente liquidas con vencimientos originales de tres meses o menos.

SEYQUIN CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
6	10101	<b><u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</u></b>	<b>dic-15</b>	<b>dic-16</b>
<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	Caja Chica	-	-	
	Caja General	119.33	1,119.33	
	<b>Subtotal Caja</b>	<b>119.33</b>	<b>1,119.33</b>	
	<b>BANCOS LOCALES</b>			
	Banco Guayaquil Cta. Corriente	149,838.42	42,957.75	
	Banco Produbanco Cta. Corriente	41,713.79	75,662.79	
	<b>BANCOS INTERNACIONALES</b>			
	Banco de America	5,000.00	5,000.00	
	<b>INVERSIONES A CORTO PLAZO</b>			
	Póliza a 90 días			
	<b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>	<b>196,552.21</b>	<b>123,620.54</b>	
	<b>10101 TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>196,671.54</b>	<b>124,739.87</b>	

## 7. Activos Financieros –

Es cualquier activo que posea un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad; o a intercambiar activos financieros o pasivos financieros con otra entidad, en condiciones que sean potencialmente favorables para la entidad; o un instrumento de patrimonio neto de otra entidad. Tales como: acciones y bonos de otras entidades, depósitos a plazo, derechos de cobro – saldos comerciales, otras cuentas por cobrar, etc.

### a) Cuentas y Documentos por Cobrar-

Se reconocerán inicialmente al costo. Después de su reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se medirán al costo amortizado, que es no es otra cosa que el cálculo de la tasa de interés efectiva, que iguala los flujos estimados con el importe neto en libros del activo financiero.

7	10102	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<i>dic-15</i>	<i>dic-16</i>
<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>		<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	<b>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</b>			
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses		-	-
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses		603,942.40	773,796.02
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas			
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		191,690.21	101,993.09
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas			
	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>		<b>795,632.61</b>	<b>875,789.11</b>

  

7	1010209	<b>PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</b>	<i>dic-15</i>	<i>dic-16</i>
<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>		<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
1010209	Provisión Cuentas Incobrables		(22,370.31)	(24,695.79)
10102	<b>TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</b>		<b>(22,370.31)</b>	<b>(24,695.79)</b>

## 8. Inventarios

Inventarios son activos: (a) poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación; (b) en proceso de producción con vistas a esa venta; o (c) en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la prestación de servicios. Los inventarios se medirán al costo o al valor neto realizable, el menor.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

8      10103 <b>INVENTARIOS</b>			dic-15	dic-16
COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
510108	1010301	Inventario de Materia Prima	-	-
510110	1010302	Inventario de Productos en Proceso		
	1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción		
510112	1010305	Inv. De productos terminados. y mercadería en almacén-producidos por la Compañía.		
510104	1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros	547,478.09	668,573.48
	1010307	Mercaderías en Tránsito		
	1010308	Obras en construcción		
	1010309	Obras terminadas		
	1010310	Materiales o bienes para la construcción		
	1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios		
	1010312	Otros Inventarios		
	<b>10103</b>	<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>547,478.09</b>	<b>668,573.48</b>

8      1010313 <b>PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS</b>			dic-15	dic-16
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario			
	<b>TOTAL PROVISION POR VNR</b>		-	-

## 9. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se registrarán los seguros, arriendos, anticipos a proveedores u otro tipo de pago realizado por anticipado.

9      10104 <b>SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>			dic-15	dic-16
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado			
1010402	Arriendo pagado por anticipado			
1010403	Anticipo a Proveedores		57,192.00	25,304.65
1010404	Otros anticipos entregados		7,632.17	20,324.73
10104	<b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>		<b>64,824.17</b>	<b>45,629.38</b>

## 10. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES-

Se registrarán los créditos tributarios por Impuesto al valor agregado e impuesto a la renta, así como los anticipos entregados por concepto de impuesto a la renta que no han sido compensados a la fecha, y anticipos del año que se declara.

10      10105 <b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>			dic-15	dic-16
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)			
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio		73,696.08	22,630.00
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)		-	49,037.57
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario			
10105	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>		<b>73,696.08</b>	<b>71,667.57</b>

<b>CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>			dic-15	dic-16
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
10107	Construcciones en Proceso		-	-
10107	<b>TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>		-	-

## 11. Otros Activos Corrientes-

Registra otros conceptos de activos corrientes que no hayan sido especificados en las categorías anteriores.

11	10108	<b>OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>	dic-15	dic-16
<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>		<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
10108	Otros Activos Corrientes			1,361.97
10108	<b>TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>		-	<b>1,361.97</b>

## 12. Propiedad, Planta y Equipos-

Se incluirán los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un período y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se lo utilicen en la producción o suministro de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos. Incluye bienes recibidos en arrendamiento financiero. Al comienzo del plazo del arrendamiento financiero, se reconocerá, en el estado de situación financiera del arrendatario, como un activo y un pasivo por el mismo importe.

### ACTIVO NO CORRIENTE

12	10201	<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	dic-15	dic-16
<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>		<b>ADICIONES (RETIROS)</b>	<b>VALOR USD</b>
1020101	Terrenos			303,713.20
1020102	Edificios			
1020103	Construcción en Curso			
1020104	Instalaciones			
1020105	Muebles y Enseres		-	1,566.38
1020106	Máquinas y Equipos		20,059.00	105,366.45
1020108	Equipo de Computación		2,300.00	17,041.30
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes		32,098.40	134,084.65
1020110	Otras propiedades, planta y equipo		2,835.97	2,835.97
1020111	Repuestos y Herramientas		-	-
	<b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>		<b>57,293.37</b>	<b>564,607.95</b>
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo		(30,800.23)	(85,206.60)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo		-	-
	<b>Total Depreciación Acumulada</b>		<b>(30,800.23)</b>	<b>(85,206.60)</b>
10201	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)</b>		<b>26,493.14</b>	<b>479,401.35</b>

## 13. PROPIEDAD DE INVERSION

13	<b>PROPIEDAD DE INVERSION</b>		dic-15	dic-16
<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>		<b>ADICIONES (RETIROS)</b>	<b>VALOR USD</b>
1020201	Terrenos			
1020202	Edificios			
1020203	(-) Depreciación Acumulada		-	-
1020204	(-) Deterioro Acumulado		-	-
10202	<b>Total Propiedad de Inversión</b>		-	-

#### 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Registra el monto de los activos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física tales como: el conocimiento científico o tecnológico, el diseño e implementación de nuevos procesos o nuevos sistemas, las licencias o concesiones, la propiedad intelectual, los conocimientos comerciales o marcas adquiridas, los programas informáticos, las patentes, los derechos de autor, las películas, las listas de clientes, los derechos por servicios hipotecarios, las licencias de pesca, las cuotas de importación, las franquicias, las relaciones comerciales con clientes o proveedores, la lealtad de los clientes, las cuotas de mercado y los derechos de comercialización, entre otros.

14	10204	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	dic-15	dic-16
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
1020401	Plusvalía			
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves			
1020403	Activos de Exploración y Explotación			
1020406	Otros Activos Intangibles (Sistema Informático)		2,300.00	
10204	<b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>		<b>2,300.00</b>	<b>-</b>

  

14	10204	<b>ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO</b>	dic-15	dic-16
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles		-	-
1020405	(-)Deterioro acumulada de activos intangibles		-	-
10204	<b>TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO</b>		<b>-</b>	<b>-</b>

#### 15. ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO

15	10205	<b>ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO</b>	dic-15	dic-16
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporarias deducibles			
10205	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 16. ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

16	10206	<b>ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>	dic-15	dic-16
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento		-	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros		-	-
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar		-	-
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros		-	-
10206	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>		<b>-</b>	<b>-</b>

#### 17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad en favor de terceros, así como los préstamos otorgados por bancos e instituciones financieras, con vencimientos corrientes y llevadas al costo amortizado.

**PASIVO CORRIENTE**

17	20103	<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	dic-15	dic-16
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	2010301	Proveedores Locales	143.107,40	97.243,23
	2010302	Proveedores del Exterior	95.670,42	178.018,98
	<b>20103</b>	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>238.777,82</b>	<b>275.262,21</b>

**18. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS:**

En esta cuenta se registran las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras, con plazos de vencimiento corriente, y llevados al costo amortizado utilizando tasas efectivas. En esta cuenta se incluirán los sobregiros bancarios.

18	20104	<b>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	dic-15	dic-16
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
		<b>Sobregiros Bancarios</b>	-	-
		Sobregiros Bancarios: Banco internacional	-	-
	<b>2010401</b>	<b>TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**LOCALES**

	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	2010401	<b>Obligaciones Bancos locales</b>	-	21,242.88
		Banco Pichincha (1)	-	-
		Banco del Pacifico(2)	-	-
	<b>2010401</b>	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES</b>	<b>-</b>	<b>21,242.88</b>

**DEL EXTERIOR**

	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	2010402	<b>Obligaciones Bancos del Exterior</b>	-	-
		Banco UBS	-	-
	<b>2010402</b>	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

	<b>20104</b>	<b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>-</b>	<b>21,242.88</b>
--	--------------	---	----------	------------------

**19. PROVISIONES**

19	20105	<b>PROVISIONES</b>	dic-15	dic-16
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	2010501	Provisiones locales	-	-
	2010502	Provisiones del exterior	-	-
	<b>20105</b>	<b>TOTAL PROVISIONES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**20. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES:**

Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa, tal el caso del pago del impuesto a la renta, de la retención en la fuente, participación a trabajadores, dividendos, etc.

20	20107	<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	dic-15	dic-16
<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>		<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
2010701	Con la Administración Tributaria		63.170,27	55.884,10
2010702	<b>Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar</b>		<b>110.490,83</b>	<b>97.170,27</b>
2010703	Obligaciones con el IESS		2.969,56	3.757,79
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados		20.918,03	22.260,42
2010705	<b>15% Participación a Trabajadores del Ejercicio</b>		<b>80.061,63</b>	<b>72.172,42</b>
2010706	Dividendos por pagar			
20107	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>		<b>277.610,32</b>	<b>251.245,01</b>

## 21. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

21	20108	<b>CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</b>	dic-15	dic-16
<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>		<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas		-	4,316.23
20108	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS</b>		-	<b>4,316.23</b>

## 22. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Incluye otras obligaciones financieras como comisiones u otros servicios que constituyen obligaciones actuales de la Compañía por efecto de eventos pasados.

22	20109	<b>OTROS PASIVOS FINANCIEROS</b>	dic-15	dic-16
<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>		<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
20109	Comisiones, pendientes de pago			
20109	<b>TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS</b>		-	-

## 23. ANTICIPO DE CLIENTES

Se registrará todos los fondos recibidos anticipadamente por parte de los clientes, en las cuales se debe medir el costo del dinero en el tiempo (interés implícito) de generar dicho efecto.

23	20110	<b>ANTICIPO DE CLIENTES</b>	dic-15	dic-16
<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>		<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
20110	Anticipo de Clientes		-	-
20110	<b>TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES</b>		-	-

## 24. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS PORCIÓN NO CORRIENTE:

Incluye la porción no corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post-empleado, o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal la compañía, así como los originados de contratos colectivos de trabajo.

24	20112	<b>PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	dic-15	dic-16
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	2011201	Jubilación Patronal	-	-
	2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados (Parte corriente)	-	-
	<b>20112</b>	<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 25. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa, tal el caso del pago del impuesto a la renta, de la retención en la fuente, participación a trabajadores, dividendos, etc.

25	20113	<b>OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	dic-15	dic-16
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	20113	Otras cuentas por pagar	9,197.42	-
	<b>20113</b>	<b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>9,197.42</b>	<b>-</b>

## 26. Pasivos por contratos de arrendamiento

### PASIVO NO CORRIENTE

26	20201	<b>PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO</b>	dic-15	dic-16
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	20201	Pasivos por Contratos	-	-
	<b>20201</b>	<b>TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 27. Cuentas y documentos por pagar

27	20202	<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	dic-15	dic-16
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	354,321.80	259,561.44
	2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
	<b>20202</b>	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>354,321.80</b>	<b>259,561.44</b>

## 28. Obligaciones con Instituciones financieras

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

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

**Locales**

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
2020301	Obligaciones Bancos locales Banco Pichincha	-	50,000.00
20203	<b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES</b>	-	50,000.00

**Del exterior**

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior Banco UBS **		
20203	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR</b>	-	-
20203	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	-	50,000.00

**29. Cuentas por pagar diversas relacionadas**

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

**LOCALES**

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales	-	
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior		
2020401	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</b>	-	-

**30. Anticipo de clientes**

30      20206      **ANTICIPO DE CLIENTES**      dic-15      dic-16

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	Anticipo de Clientes	-	-
20206	<b>TOTAL ANTICIPO CLIENTES</b>	-	-

**31. Provisiones por beneficios empleados**

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

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
2020701	Provisión Jubilación Patronal	8,511.00	8,827.00
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados (desahucio)	4,038.00	4,404.00
20207	<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	12,549.00	13,231.00

**32. Otras provisiones**

32      20208      **OTRAS PROVISIONES**      dic-15      dic-16

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
20208	Otras Provisiones	-	-
20208	<b>TOTAL OTRAS PROVISIONES</b>	-	-

**33. Pasivo Diferido**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

---

33      20209      **PASIVO DIFERIDO**      *dic-15*      *dic-16*

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
2020901	Ingresos Diferidos	-	-
<b>20209</b>	<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	-	-

**34. Otros pasivos corrientes**

34      20210      **OTROS PASIVOS CORRIENTES**      *dic-15*      *dic-16*

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
20210	Otros Pasivos	-	-
<b>20210</b>	<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	-	-



### 38. Otros resultados integrales

38 OTROS RESULTADOS INTEGRALES		dic-15	dic-16
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-	-
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	-	-
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles	-	-
30504	Otros Superávit por revaluación	-	-
<b>305</b>	<b>TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### 39. Resultados Acumuladas

Contiene las utilidades netas acumuladas, sobre las cuales los socios o accionistas no han dado un destino definitivo.

39 RESULTADOS ACUMULADOS		dic-15	dic-16
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	391,491.69	499,069.24
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	-
<b>30603</b>	<b>Resultados acumulados por adopción NIIF</b>	-	-
30605	Reserva por ORI por supuestos actuariales	832.00	4,925.00
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
<b>306</b>	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>392,323.69</b>	<b>503,994.24</b>

### 40. Resultados del Ejercicio

40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO		dic-15	dic-16
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30701	Ganancia neta del Periodo	343.191,74	311.806,79
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
<b>307</b>	<b>TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>343.191,74</b>	<b>311.806,79</b>

## INGRESOS

Incluye tanto a los ingresos de actividades ordinarias como las ganancias. Los ingresos de actividades ordinarias surgen en el curso de las actividades ordinarias de la entidad, y corresponden a una variada gama de denominaciones, tales como ventas, honorarios, intereses, dividendos, alquileres y regalías. Son ganancias otras partidas que, cumpliendo la definición de ingresos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias llevadas a cabo por la entidad.

#### 41. Ingresos de actividades ordinarias:

Son aquellos que surgen en el curso de las actividades ordinarias de la entidad y adoptan una gran variedad de nombres, tales como ventas, comisiones, intereses, dividendos y regalías.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

CUENTA DE COSTOS Y GASTOS				
43	51	<b>COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION</b>	dic-15	dic-16
ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	<b>5101</b>	<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>		
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	518,177.60	1,467,155.33
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia.	340,206.29	
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	1,210,742.21	
<b>1010306</b>	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	<b>(547,478.09)</b>	
	<b>5101</b>	<b>MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)</b>		
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas		
	510106	(+) Compras netas locales de materia prima		
	510107	(+) Importaciones de materia prima	0.80	
<b>1010301</b>	510108	(-) Inventario final de materia prima		
	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso		
<b>1010302</b>	510110	(-) Inventario final de productos en proceso		
	510111	(+) Inventario inicial productos terminados		
<b>1010305</b>	510112	(-) Inventario final de productos terminados		
	<b>5102</b>	<b>(+) MANO DE OBRA DIRECTA</b>		
	510201	Sueldos y Beneficios sociales		
	510202	<b>Gastos planes de beneficios a empleados</b>		
	5103	<b>(+) MANO DE OBRA INDIRECTA</b>		
	510301	Sueldos y beneficios sociales		
	510302	<b>Gastos planes de beneficios a empleados</b>		
	5104	<b>(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION</b>		
	510401	<b>Depreciación propiedades planta y equipo</b>	-	-
	510402	Depreciación de activos biológicos		
	510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		
	510404	<b>Efecto valor neto de realización de inventarios</b>		
	510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
	510406	Mantenimiento y reparaciones		
	510407	Suministros materiales y repuestos		
	510408	Otros Costos de producción		
	<b>51</b>	<b>TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>	<b>1,521,648.81</b>	<b>1,467,155.33</b>

### Gastos

La definición de gastos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Entre los gastos de la actividad ordinaria se encuentran, por ejemplo, el costo de las ventas, los salarios y la depreciación.

44. Gastos de Ventas

44	5201 <b>GASTOS DE VENTA</b>	dic-15	dic-16
<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones		
520104	<b>Gasto planes de beneficios a empleados</b>		
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		39,324.14
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520108	Mantenimiento y reparaciones		403.05
520109	Arrendamiento operativo		42,369.62
520110	Comisiones		
520111	Promoción y publicidad	7,927.72	15,947.67
520112	Combustibles		6,818.17
520113	Lubricantes		
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		19,328.75
520115	Transporte		33,837.00
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		9,482.47
520117	Gastos de viaje		
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		10,156.50
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		26,119.17
520121	<b>Depreciaciones:</b>		
52012101	Propiedades, planta y equipo		
	Propiedades de inversión		
520122	<b>Amortizaciones:</b>		
52012201	Intangibles		
52012202	Otros activos		
520123	<b>Gasto deterioro:</b>		
52012301	Propiedades, planta y equipo		
52012306	Otros activos		
520124	<b>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:</b>		
52012401	Mano de obra		
52012402	Materiales		
52012403	Costos de producción		
520125	Gasto por reestructuración		
520126	<b>Valor neto de realización de inventarios</b>		
520128	Otros gastos		40,968.51
	<b>Subtotal Gastos de Venta</b>	<b>7,927.72</b>	<b>244,755.05</b>

45. Gastos de Administración

45	5202	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	dic-15	dic-16
<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>		<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		101.578,82	116.652,24
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		29.957,30	28.846,76
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones		23.926,95	20.711,72
520204	<b>Gasto planes de beneficios a empleados</b>		8.504,00	4.511,00
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		13.584,28	29.711,50
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos			
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales			
520208	Mantenimiento y reparaciones		32.667,48	28.978,58
520209	Arrendamiento operativo		36.424,49	
520210	Comisiones		37.821,48	
520212	Combustibles		6.088,95	
520213	Lubricantes			
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		22.219,58	
520215	Transporte		25.012,86	
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		6.294,92	
520217	Gastos de viaje			
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		10.890,59	
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles			
520220	Impuestos, Contribuciones y otros		13.766,47	
520221	<b>Depreciaciones:</b>			
52022101	Propiedades, planta y equipo		29.918,65	30.800,23
52022102	Propiedades de inversión			
520222	<b>Amortizaciones:</b>			
52022201	Intangibles			
52022202	Otros activos			
520223	<b>Gasto deterioro:</b>			
52022301	Propiedades, planta y equipo			
52022302	Inventarios			
52022303	Instrumentos Financieros			
52022304	Intangibles			
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)		6.036,39	2.325,48
52022306	Otros activos			
520224	<b>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:</b>			
52022401	Mano de obra			
52022402	Materiales			
52022403	Costos de producción			
520225	Gasto por reestructuración			
520226	Valor neto de realización de inventarios			
520227	Gasto Impuesto a la Renta(Activos y Pasivos Diferidos)			
520228	<b>Otros gastos</b>		124.249,72	50.078,43
<b>Subtotal Gastos de Administración</b>			<b>528.942,93</b>	<b>312.615,94</b>
<b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>			<b>536.870,65</b>	<b>557.370,99</b>

46. Gastos Financieros

46	5203	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	dic-15	dic-16
<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>		<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
520301	Intereses		52.878,25	39.504,58
520302	Comisiones			
520303	Gasto de Financiamiento de Activos			
520304	Diferencia de Cambio			
520305	Otros Gastos Financieros		3.697,03	12.321,00
5203	<b>Total Gastos Financieros</b>		<b>56.575,28</b>	<b>51.825,58</b>

47. Otros gastos

47 5204 OTROS GASTOS dic-15 dic-16

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520401	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras		-
520402	Otros Gastos	-	-
	<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>	-	-

48. Conciliación Tributaria

48 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA dic-15 dic-16

Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	<b>Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta</b>	<b>533.744,20</b>	<b>481.149,49</b>
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(80.061,63)	(72.172,42)
	804	(-) 100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-) 100% Otras Rentas Exentas	-	(459,00)
	806	(-) 100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	48.548,46	33.165,00
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización		
	808	Gastos no Deducibles del Exterior		
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos		
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores		
	812	(+) Deducciones por leyes Especiales		
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI		
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados		
	816	(-) Deducción por Discapitados	-	-
	817	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
	818	(+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R	-	-
62	819	<b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos-----&gt;</b>	<b>502.231,03</b>	<b>441.683,07</b>
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(110.490,83)	(97.170,27)
64		<b>GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>343.191,74</b>	<b>311.806,79</b>
65		(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	
66		(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		
67		<b>(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>343.191,74</b>	<b>311.806,79</b>