

I s a b e l Y u v a i l l e

I n f o r m e E j e r c i c i o E c o n ó m i c o

2 0 1 6

C O M I S A R I O R E V I S O R

C . I . M . A . S . A . E N L I Q U I D A C I O N

C O R P O R A C I O N I N D U S T R I A L Y M E R C A N T I L A M B A T E Ñ A S . A E N
L I Q U I D A C I O N

I s a b e l Y u v a i l l e **I n f o r m e E j e r c i c i o E c o n ó m i c o 2 0 1 6**
COMISARIO REVISOR

A m b a t o , 4 d e A b r i l d e l 2 0 1 7

S e ñ o r a L i c .

A l e x a n d r a H a r o

L I Q U I D A D O R A D E C O R P O R A C I O N I N D U S T R I A L Y M E R C A N T I L A M B A T E Ñ A

S . A E N L I Q U I D A C I O N

C i u d a d .

D e m i s c o n s i d e r a c i o n e s :

E n c u m p l i m i e n t o a l o d i s p u e s t o e n e l A r t í c u l o 2 7 9 d e l a L e y d e C o m p a ñ í a s y d e l a r e s o l u c i ó n N ° 9 2 . 1 . 4 . 3 . 0 1 4 y a l E s t a t u t o S o c i a l d e l a C o m p a ñ í a , t e n g o a b i e n p r e s e n t a r a U d . , y p o r s u d i g n o i n t e r m e d i o a t o d o s l o s s e ñ o r e s a c c i o n i s t a s d e C O R P O R A C I O N I N D U S T R I A L Y M E R C A N T I L A M B A T E Ñ A S . A . E N L I Q U I D A C I O N , E L I N F O R M E D E C o m i s a r i o R e v i s o r p o r e l e j e r c i c i o e c o n ó m i c o c o r r e s p o n d i e n t e a l a ñ o 2 0 1 6 .

2

E n m i c a l i d a d d e c o m i s a r i o r e v i s o r h e c u m p l i d o c o n t o d a s l a s d i s p o s i c i o n e s d e l a r t . 2 7 9 d e l a L e y d e C o m p a ñ í a s .

S e r e v i s a r o n l o s l i b r o s c o m o D i a r i o s , M a y o r e s y B a l a n c e s , l o s m i s m o s q u e s e e n c u e n t r a n r e g i s t r a d o s a t r a v é s d e u n s i s t e m a C o m p u t a r i z a d o , a d e m á s s e r e v i s ò c o m p r o b a n t e s d e c o n t a b i l i d a d , a s í c o m o l a c o r r e s p o n d e n c i a . S e o b s e r v ò q u e l o s a d m i n i s t r a d o r e s h a n c u m p l i d o c o n l a s d i s p o s i c i o n e s e i n s t r u c c i o n e s d e l a J u n t a G e n e r a l d e A c c i o n i s t a s y d e l D i r e c t o r i o ; y , q u e l o s l i b r o s s o c i a l e s d e l a e m p r e s a e s t á n a d e c u a d a m e n t e m a n e j a d o s , d a n d o c u m p l i m i e n t o a l o s o b j e t i v o s p r o g r a m a d o s .

L a C o n v o c a t o r i a a J u n t a G e n e r a l d e A c c i o n i s t a s c u m p l e c o n t o d a s l a s d i s p o s i c i o n e s L e g a l e s e n l o q u e s e r e f i e r e a t i e m p o , y p u b l i c a c i ó n p o r l a p r e n s a

E l a n á l i s i s E c o n ó m i c o s e e f e c t u ó a l o s E s t a d o s F i n a n c i e r o s o r i g i n a d o s d e s p u é s d e l a a p l i c a c i ó n d e l a N I C (N o r m a s I n t e r n a c i o n a l e s d e C o n t a b i l i d a d) . N I I F (N o r m a s d e I n t e r n a c i o n a l e s d e I n f o r m a c i ó n F i n a n c i e r a) I n d e p e n d i e n t e m e n t e d e l o s c a m b i o s q u e p u e d a n t e n e r l o s m i s m o s s e g ú n r e s o l u c i ó n d e J u n t a G e n e r a l d e A c c i o n i s t a s .

CONTROL INTERNO

El sistema de Control Interno de CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A EN LIQUIDACION, considerado en su conjunto es adecuado y suficiente para cumplir con los objetivos del mismo y ofrecer a la administración una seguridad razonable sobre las operaciones y actividades que se desarrollan y que permiten la preparación y presentación adecuada de los estados financieros, de conformidad con las normas contables vigentes.

El control interno basado en normas técnicas, procedimientos administrativos, constituye una garantía adicional para salvaguardar los recursos y brindar la tranquilidad a los Accionistas y en forma particular a la Administración.

La aplicación de las Normas Internacionales de Contabilidad - NIC - NIIF (Normas de Internacionales de Información Financiera) y demás disposiciones de carácter Tributario, Laboral, Societario, etc., confirma la seguridad del control interno.

El sistema computarizado moderno y eficiente para la generación de información, en particular el “sistema contable” contribuye con eficacia a precautelar el manejo de los recursos necesarios para el cumplimiento de sus operaciones.

3

En conclusión la CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A EN LIQUIDACION mantiene la sistematización del control interno para el manejo de recursos en óptimas condiciones, lo cual repercute en la gestión y brinda la confianza para alcanzar resultados idóneos de la gestión empresarial.

OPINIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2016 de CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A EN LIQUIDACION, reflejan el resultado de la correcta aplicación de los principios, normas, políticas y técnicas de contabilidad, por tanto sus cifras son confiables y razonables.

Los libros auxiliares y registros contables, más la información extra contable, están interrelacionados en el Sistema de Contabilidad vigente, reflejan el correcto registro de las transacciones ejecutadas por CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A EN LIQUIDACION durante el año 2016.

El proceso y sistema contable está debidamente respaldado por contratos, facturas, y demás comprobantes de venta autorizados, como lo establece el Reglamento de Comprobantes de Venta y otras leyes conexas al sistema tributario, y el cumplimiento de disposiciones de

Carácter Laboral, Societario, Seguridad Social, entre otras, así como en resoluciones y decisiones de Juntas de Accionistas y Normativa Interna.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

ESTRUCTURA FINANCIERA

Al 31 de diciembre del 2016 la estructura financiera de CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A EN LIQUIDACION expresada a través de la relación entre activos, pasivos, y patrimonio continuo siendo favorable por cuanto la empresa trabaja con recursos propios.

En el registro único de contribuyentes se presenta como actividad principal el alquiler de bienes inmuebles para locales comerciales, esta actividad lo ha realizado en forma limitada, en el presente ejercicio la compañía su actividad se centra en la venta de inmuebles porque se estima su liquidación.

Estructura de Activos

4

El activo total de CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A EN LIQUIDACION, al 31 de diciembre del 2016 fue de 2.839.886.97 dólares monto que representa una disminución de 47.452.91 frente al activo total del 31 de diciembre /2015 que fue de 2.887.339.88 con disminución significativa del 1,64% .

CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A EN
LIQUIDACION

ESTRUCTURA DE ACTIVOS

DETALLE	31-12-16	%	31-12-15	%	VARIACIÓN	%
A. CORRIENTE	562,92	0	41.466,85	1	-40.903,93	(1)
A. FIJO NETO	268.836,36	9	268.836,36	9	0	0
A.DIFERIDO	19.062,31	1	0	0	19.062,31	1
OTROS ACTIVOS	2.551.425,38	89	2.577.036,67	89	-25.611,29	0
TOTAL ACTIVOS	2.839.886,97	100,00	2.887.339,88	100,00	-47.452,91	0,00

El activo disminuye en 47.452,91 dólares que representa el 1,64% en relación con el resultado del periodo anterior, los activos no sufre ninguna variación por que no se aplicó las normas internacionales de información financiera ya que la empresa está en proceso de liquidación.

Es importante manifestar que la empresa cuenta con valores considerables como un inmueble para la venta ubicada en Av. El Còndor, Acciones en la compañía Ecuatràn y Cuentas por Cobrar a largo plazo.

Estructura de Pasivos

La CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A EN LIQUIDACION, dispone de obligaciones por pagar a terceros al 31 de diciembre del 2016, por un valor de 17.081,28 mientras que el año 2015 no tenía obligaciones por pagar a terceros, existiendo un incremento del 100% en relación al periodo anterior,

**CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A EN
LIQUIDACION ESTRUCTURA DEL PASIVO**

DETALLE	31-12-16	%	31-12-15	%	VARIACIÓN	%
P. CORRIENTE	17.081,28	100	-	0	17.081,28	100
TOTAL PASIVOS	17.081,28	100	-	0	17.081,28	100

Estructura del Patrimonio Neto

5

El patrimonio neto de la CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A EN LIQUIDACION Registrado al 31 de diciembre del año 2016 fue de 2.822.805,69 dólares, y significa un decremento de 64.533,31, en relación al obtenido al 31 de diciembre de 2015. Que fue de 2.887.339,00 esto representa un 2.24% de disminución, esto se debe a que la compañía únicamente ha generado gastos por causa de su liquidación y no ha generado ingresos en este presente año.

CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A EN LIQUIDACION

ESTRUCTURA DEL PATRIMONIO

DETALLE	31-12-16	%	31-12-15	%	VARIACIÓN	%
CAPITAL PAGADO	1.330.000,00	47,12%	1.330.000,00	46,06	-	(1,06)
RESERVAS	91.804,07	3,25%	91.804,07	3,18	-	(0,07)
SUPERAVIT	1.488.503,27	52,73%	1.488.503,27	51,55	-	(1,18)
UT. EJERCICIO 2011	-		-		-	-
UT. EJERCICIO 2012	(5.287,88)	(0,19%)	(5.287,88)	(0,18)	-	0,01
UT. EJERCICIO 2013	(11.797,45)	(0,42%)	(11.797,45)	(0,41)	-	0,01
UT. EJERCICIO 2014	-		-		-	
UT. EJERCICIO 2015	(5.882,13)	(0,21%)	(5.882,13)	(0,20)		0,01
PERDIDA EJERCICIO	(64.534,19)	(2,29%)	-		(64.534,19)	2,29

2016						
TOTAL	2.822.805,69	100	2.887.339,88	100	(64.534,19)	(0,01)
PATRIMONIO						

En el periodo examinado existe una pérdida de 64.534,19 dólares existiendo en relación al 2015 un incremento de 58.652,06 dólares que representa 997,13% , por no existir en este año Ingresos.

ESTRUCTURA FINANCIERA - RESUMEN

Para este propósito, he obtenido de los administradores la información de las operaciones, registros contables y documentación sustentatorios de las transacciones revisadas sobre bases selectivas. Adicionalmente, he revisado el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2016 y el correspondiente Estado de Resultado Integral; en resumen, la posición de estructura financiera sufre una disminución por la falta ingresos en este año. A continuación se presenta el análisis de varios indicadores financieros.

ANÁLISIS FINANCIEROS:

De acuerdo al art. 41 de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno que fija los porcentajes para el anticipo del impuesto a la renta considerando los rubros de patrimonio, costos y gastos, ingresos grabables y el total del activo. Aplicaremos indicadores para evaluar la gestión de la empresa en relación al año anterior. Deberá calcular independientemente de los resultados obtenidos en el ejercicio económico.

6

APLICACIÓN DE LOS PRINCIPALES INDICES FINANCIEROS

Los índices financieros es una herramienta que permite la adecuada toma de decisiones y medir el comportamiento de la empresa en un determinado tiempo, a continuación se presentan algunos de los principales índices en relación a los estados financieros analizados.

$$\text{INDICE DE LIQUIDEZ} = \frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$$

2015		2016		Variación
<u>41.466,85</u>	0	<u>562,92</u>	0,03	0,03
0		17.081,28		

El índice de liquidez para el presente periodo está representado por los valores disponibles tanto en caja chica como en bancos de 562,92 dólares que no es muy significativo y difícilmente se podrá cumplir con las obligaciones por pagar a corto plazo, por lo que es necesario alcanzar el objetivo de venta del inmueble en Av. El Cóndor y las acciones en la compañía Ecuatrán y de esta manera solucionar esta situación de liquidez.

CAPITAL DE TRABAJO Activo Corriente – Pasivo Corriente

$$41.463,85 - 0 = 41.463,85 \quad 562,92 - 17.081,28 = -16.518,36 = 24.945,49$$

El Capital de Trabajo disminuye en 24.945,49 dólares que representa un decremento del 60.17% en relación al año anterior, se dispone de efectivo y equivalente en efectivo no muy significativa para cumplir con los objetivos propuestos pero si con Propiedades disponibles para la venta y Acciones en otras compañías.

7

INDICE DE ENDEUDAMIENTO

Total Activo

Total Pasivo

<u>0</u>	0	<u>2.839.886,97</u>	166.26	-166.26
2.887.339,88		17.081,28		

Este índice significa que la empresa puede cubrir las deudas a corto plazo en 166 veces, por lo que la empresa está trabajando con Capital propio

CONSISTENCIA Y AUTONOMÍA FINANCIERAS

Al término del ejercicio 2016 CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A EN LIQUIDACION Revela solida autonomía financieras. Dispone de

pasivos de \$ 17.081,28 y el patrimonio de \$ 2.822.805,69 representa el 99,40% , del estado de situación financiera de la empresa.

Por su parte, la autonomía financiera, esto es, la incidencia del patrimonio neto de 2.822.805,69 dólares y en el activo con un total de 2.839.886,97 dólares, al término del ejercicio 2016 el 99,40 % , de la estructura financiera es de propiedad de los accionistas.

ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS DEL 1 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE 2016

Los resultados alcanzados por CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A EN LIQUIDACION. En el ejercicio económico 2016 no son muy satisfactorios por cuanto disminuyen sus ingresos en un 100% por la prestación de los arriendos y la venta de bienes de propiedad planta y equipo y un incremento no muy significativo por otros conceptos. Las principales cifras del Estado de Resultados Integral del año 2016 confirman lo antes expuesto, y su relación con las del ejercicio 2015 presentamos a continuación su detalle:

CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A EN LIQUIDACION ESTADOS DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

8

DETALLE	31/12/2016	%	31/12/2015	%	VARIACIÓN	%
TOTAL INGRESOS	-	-	57.369,31	100,00	(57.369,31)	(100,01)
ARRIENDOS	-	-	-	-	-	-
INTERESES VARIOS	-	-	30.249,70	52,73	(30.249,70)	(52,73)
DIVIDENDOS PERCIBIDOS	-	-	132,20	0,23	(132,20)	(0,23)
INGRESOS EXENTOS VTA P.P Y E	-	-	17.664,00	30,79	(17.664,00)	(30,79)
INGRESO EXENTO VENTA DE BIENES	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERESES EXENTOS MAS 1 AÑO	-	-	7.673,58	13,38	(7.673,58)	(13,38)
VENTA DE INVERSIONES	-	-	1.449,82	2,53	(1.449,82)	(2,53)
INGRESOS VARIOS	-	-	200,01	0,35	(200,01)	(0,35)
- COSTOS Y GASTOS			57.369,31	100,00	57.369,31	-
GASTOS OPERACIONALES	3.199,84	4,96	5.398,97	8,54	(2.199,13)	3,58
GASTOS ADMINISTRATIVOS	61.334,35	95,04	57.852,47	91,46	3.481,88	(3,58)
UTILIDAD/PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	(64.534,19)		(5.882,13)		58.652,06	-

INGRESOS

La CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A EN LIQUIDACION en el ejercicio 2016 no obtuvo ingresos respecto al ingreso total del año 2015 que fue de 57.369,31 dólares. Representa un decremento de 57.369,31 dólares con un porcentaje de 100 % .

GASTOS

Los gastos suman 64.534,19 dólares en el ejercicio 2016 y corresponden a los gastos de administración, impuestos y otros de la empresa, los que crecieron en 1.082,75 dólares en relación al año anterior que representa el 1,68 % de incremento. Valores que pueden ser deducibles para el cálculo y pago del impuesto a la renta.

UTILIDADES Y RENTABILIDAD

UTILIDADES

En el periodo analizado no se dispone de utilidad para ser distribuido a los trabajadores y el pago de impuestos a la renta alcanzada por la CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A EN LIQUIDACION. En el ejercicio 2016 obtuvo una pérdida de 64.534,19 dólares, comparada con la alcanzada en el ejercicio 2015 de 5.882,13 dólares representa un aumento neto de la pérdida de 58.652,06 dólares con un 997,13 % de variación.

RENTABILIDAD

La pérdida se genera por la no prestación de arriendos por tal motivo no está sujeta a la distribución, en la CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A EN LIQUIDACION, es el cierre de operaciones en vista que ya no dispone de bienes para arrendar.

Algunos indicadores de rentabilidad expresan el rendimiento obtenido respecto de algunas variables, y señalan el mérito en cada una de las relaciones. A continuación se presenta el comportamiento de algunos índices financieros del último año comparado con el anterior:

RENTABILIDAD

Utilidad Neta / Ventas

2015		2016		VARIACION
(5.882,13)	-	(64.534,19)	-	-
-		-		

No existe utilidad en venta (arriendo prestado) la utilidad final sufre una disminución por la venta de bienes, a esto se suma los intereses, utilidad en acciones, entre otros. Si la empresa dependiera solo de los arriendos estos ingresos no le permitió cubrir los gastos y se generó una pérdida.

Utilidad Neta / Patrimonio

<u>(5.882,13)</u>	(0,0020)	<u>(64.534,19)</u>	(0,0223)	(0,0223)
2.887.339,88		2.882.805,69		

El objetivo de la empresa es su liquidación y por esta razón tenemos estos resultados.

Utilidad Neta / Activo

<u>(5.882,13)</u>	(0,0020)	<u>(64.534,19)</u>	(0,0227)	(0,0207)
2.887.339,88		2.839.886,97		

Durante el ejercicio económico no existió rendimiento sobre el total del activo de la CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A EN LIQUIDACION

10

CONCLUSIONES

Responsabilidad de la administración de la Empresa.- La preparación y presentación de los Estados Financieros de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera, es responsabilidad de los administradores de la empresa, así como el diseño, la implementación, y el mantenimiento de controles internos relevantes para su preparación y presentación.

Responsabilidad del Comisario.- Mi responsabilidad como comisario, es la de revisar y expresar mi opinión sobre los Estados financieros de la empresa, en base a los registros contables, sus documentos de soporte y demás información que respalde el movimiento operativo de la Empresa.

La revisión fue realizada siguiendo las normas internacionales de auditoría, incluyendo pruebas selectivas de los registros contables, evidencia que respaldan los valores y revelaciones en los estados financieros la adecuada aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera, además la evaluación del control interno de la empresa.

Los administradores, proporcionaron toda la información sobre las operaciones, registros contables y documentación que respalda las transacciones revisadas sobre bases selectivas.

A d i c i o n a l m e n t e, h e r e v i s a d o e l E s t a d o d e s i t u a c i ó n F i n a n c i e r a y e l E s t a d o d e R e s u l t a d o

Isabel Yuvaillle Informe Ejercicio Económico 2016
COMISARIO REVISOR

como los libros sociales se llevan y se conservan de acuerdo a las disposiciones establecidas por la Ley.

Opinión sobre cumplimiento.- En mi opinión, los Estados financieros mencionados anteriormente presentan razonablemente en todos los aspectos la situación financiera de la CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A EN LIQUIDACION al 31 de diciembre de 2016 y el resultado de sus operaciones por el año terminado a dicha fecha, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Opinión sobre el control interno Con base en los resultados de la revisión efectuada, considero que la administración de la compañía ha determinado adecuados procedimientos de control interno, lo cual contribuye a gestionar información financiera confiable y promueve el manejo financiero y administrativo eficiente de sus recursos.

Se verificó el cumplimiento de las disposiciones e instrucciones de la Junta General de Accionistas y del Directorio; y, que los libros sociales de la empresa están adecuadamente manejados por los administradores

Los montos y porcentajes obtenidos comparados de los resultados mediante los índices considerando los Estados Financieros del periodo 2016 confirman que CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A EN LIQUIDACION No ha mejorado su estructura financiera debido a que no está cumpliendo con su objeto social para la que fue creada, pero si se cumple los requisitos para su cancelación.

11

11

Como podemos apreciar no existe incremento en los indicadores financieros y los resultados no han permitido cubrir gastos por tal motivo la gestión del presente ejercicio fue negativa obteniéndose una pérdida, cabe mencionar que la razón es evidente por el proceso de liquidación en que se encuentra la compañía.

Para el presente informe se presentan Estados financieros comparativos con un análisis horizontal que demuestran la evolución de los principales rubros y reflejan las variaciones tanto en valores como en porcentajes de la empresa en los dos últimos años.

Finalmente deseo reiterar mis agradecimientos a la administración por la colaboración y confianza dispensada para la emisión de este informe. Es propicia esta oportunidad para expresar a la Compañía CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATEÑA S.A EN LIQUIDACION, y en particular a la Señora Liquidadora, mi felicitación por los objetivos alcanzados en el ejercicio financiero del año 2016.

Atentamente:



Maria Isabel Yuvaillle
COMISARIO REVISOR

CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATO S.A. EN LIQUIDACION

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL

	2015	2016	DIFERENCIA	PORCENTAJE
ACTIVO CORRIENTE				
FONDOS DISPONIBLES				
CAJA				
Caja Chica	31,93	0	-31,93	-100
Bancos	41.302,72	430,72	-40.872,00	-98,96
CUENTAS POR COBRAR				
Deudores Varios				
Ecuatran CX	132,2	132,2	0	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	41.466,85	562,92	-40.903,93	-98,64
ACTIVO NO CORRIENTE				
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
No Depreciables				
Terrenos	56.833,41	56.833,41	0	0
Depreciables				
A v. El Cóndor	224.870,85	212.002,95	-12.867,90	-5,72
(Dep. Acumulada A v. El Cóndor NEC)	-4.153,27	0	4.153,27	-100
(Dep. Acumulada A v. El Cóndor N IIF)	-8.714,63	0	8.714,63	-100
TOTAL FIJOS	268.836,36	268.836,36	0	0
Pagos Anticipados				
Retenciones en la Fuente	326,78	326,78	0	0
Crédito Tributario Impuesto a la Renta	1.441,27	1.441,27	0	0
Anticipo Impuesto a la Renta	12.843,24	17.294,26	4.451,02	34,66
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	14.611,29	19.062,31	4.451,02	30,46
OTROS ACTIVOS				
Inversiones Largo Plazo				
Ecuatran	10.830,33	10.830,33	0	0
Acciones por distribuir P A C A				
Paredes Fiallos Gino	637.898,76	637.898,76	0	0
Paredes Fiallos Jorge	260.316,83	274.316,83	14.000,00	5,38
Paredes Valencia Jorge	637.898,76	632.398,76	-5.500,00	-0,86

Isabel Yuvaile

Informe Ejercicio Económico 2016

COMISARIO REVISOR

Holguín Paredes Jorge	226.632,91	210.799,57	-15.833,34	-6,99
Holguín Paredes Adrián	212.632,93	210.799,60	-1.833,33	-0,86
Holguín Paredes Daniel	212.632,93	210.799,60	-1.833,33	-0,86
Paredes Viera Jacobo Sebastián	363.581,93	363.581,93	0	0
TOTAL OTROS ACTIVOS	2.562.425,38	2.551.425,38	-11.000,00	-0,43
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	2.845.873,03	2.839.324,05	-6.548,98	-0,23
TOTAL ACTIVO	2.887.339,88	2.839.886,97	-47.452,91	-1,64

PASIVOS

PASIVO CORRIENTE

Retenciones en la fuente por pagar	0	1.514,58	1.514,58	100
Retención de del IVA por Pagar	0	2.120,41	2.120,41	100
Proveedores	0	13.381,20	13.381,20	100
Acreedores Varios	0	65,09	65,09	100
TOTAL PASIVO CORRIENTE	0	17.081,28	17.081,28	400

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

Paredes Valencia Jorge Geovanny	332.500,00	332.500,00	0	0
Paredes Fiallos Gino Iván	332.500,00	332.500,00	0	0
Paredes Fiallos Jorge Vinicio	93.100,00	93.100,00	0	0
Holguín Paredes Adrián Francisco	110.833,00	110.833,00	0	0
Holguín Paredes Jorge Humberto	110.833,00	110.833,00	0	0
Holguín Paredes Daniel Alejandro	110.834,00	110.834,00	0	0
Paredes Viera Jacobo Sebastián	239.400,00	239.400,00	0	0

RESERVAS

Reserva Legal	91.804,07	91.804,07	0	0
---------------	-----------	-----------	---	---

RESULTADOS

Superávit por Inversiones	481.955,77	481.955,77	0	0
Superávit por Revalorización Propiedad Planta y Equipo	1.006.547,50	1.006.547,50	0	0
Utilidad Del Ejercicio 2011	0	0	0	
Utilidad Del Ejercicio 2012	-5.287,88	-5.287,88	0	0
Utilidad Del Ejercicio 2013	-11.797,45	-11.797,45	0	0
Utilidad Del Ejercicio 2014	0	0	0	
Utilidad Del Ejercicio 2015	-5.882,13	-5.882,13	0	0
Utilidad Del Ejercicio 2016	0	-64.534,19	-64.534,19	100
TOTAL PATRIMONIO	2.887.339,88	2.822.805,69	-64.534,19	-2,24

Isabel Yuvaile Informe Ejercicio Económico 2016

COMISARIO REVISOR

TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO 2.887.339,88 2.839.886,97 -47.452,91 -1,64

CORPORACION INDUSTRIAL Y MERCANTIL AMBATO S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

DETALLE	2015	2016	VARIACION	
			VALOR	PORCENTAJE
INGRESOS				
Arriendos	0	0	0	0
OTROS INGRESOS				
Intereses varios	30.249,70	0	-30.249,70	-100
Dividendos percibidos	132,2	0	-132,2	-100
INGRESOS EXCENTOS, VTA. PROPIEDADES, P	17.664,00	0	-17.664,00	-100
UTILIDADES EN ACCIONES	1.449,82	0	-1.449,82	-100
Intereses exentos más de un año	7.673,58	0	-7.673,58	-100
Ingresos exentos ventas bienes	0	0	0	0
Ingresos Varios	200,01	0	-200,01	-100
TOTAL DE INGRESOS	57.369,31	0	-57.369,31	-600
EGRESOS				
GASTOS OPERAC. ADMINIST.FINANCIEROS				
GASTOS OPERACIONALES				
GASTOS EN EL PERSONAL				
Transporte	160	0	-160	-100
Sueldos		0		0
Aporte Patronal		0		0
GASTOS EN EL PERSONAL	160	0	-160	-100
OTROS GASTOS OPERACIONALES				
Energía Eléctrica	8,11	0	-8,11	-100
Agua	10,35	0	-10,35	-100
Teléfono	13,44	40,48	27,04	201,19
Suministros de Oficina	6,3	0	-6,3	-100
Depreciación		0		0
Servicio de Imprenta	17,86	10	-7,86	-44,01
Servicio de Copiado	2,6	15,11	12,51	481,15
Gastos Bancarios	12,89	13,84	0,95	7,37
Impuesto Predial	557,74	752,79	195,05	34,97
Contribuciones Municipios	434,98	0	-434,98	-100
Contribución Superintendencia de Compañías	2.652,31	2.367,62	-284,69	-10,73

Isabel Yuvaile Informe Ejercicio Económico 2016

COMISARIO REVISOR

Gastos de Mantenimiento	1.522,39	0	-1.522,39	-100
TOTAL OTROS GASTOS OPERACIONALES	5.238,97	3.199,84	-2.039,13	169,94
GASTOS ADMINISTRATIVOS				
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS				
Teléfono	24	0	-24	-100
Suministros de Oficina	16,91	0	-16,91	-100
Depreciación		0	0	0
Honorarios Profesionales	35.310,54	39.999,49	4.688,95	13,28
Combustibles		0	0	0
Publicidad y Propaganda	298,56	0	-298,56	-100
1.5 x mil a los Activos Totales	4.828,53	4.307,75	-520,78	-10,79
Patentes	4.223,67	3.765,38	-458,29	-10,85
Impuesto a los Bomberos			0	0
Servicios Ocasionales	310		-310	-100
G.A. Trámites Administrativos	72		-72	-100
Movilización del Personal			0	0
Gastos no Deducibles	12.768,26	13.261,73	493,47	3,86
TOTAL OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	57.852,47	61.334,35	3.481,88	6,02
TOTAL GASTOS	63.251,44	64.534,19	1.282,75	2,03
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-5.882,13	-64.534,19	-58.652,06	997,12
15% TRABAJADORES	0	0	0	0
BASE IMPONIBLE DE IMPUESTO	-5.882,13	-64.534,19	-58.652,06	997,12
IMPUESTO A LA RENTA	-	0	0	0
10% RESERVA LEGAL		0	0	0
UTILIDAD O PÉRDIDA A DISPOSICION DE ACCIONISTAS	-5.882,13	-64.534,19	-58.652,06	997,12

15

