

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE CORPORACION INDUSTRIAL Y  
MERCANTIL AMBATEÑA S.A EN LIQUIDACION, CORRESPONDIENTE AL  
PERIODO ECONOMICO 2016 SUSTITUTIVA**

**BALANCE GENERAL**

**ACTIVOS**

**Efectivo y equivalentes de efectivo.-** El negocio considera efectivo y equivalentes en efectivo los valores contabilizados en Caja general y Bancos. Al cierre del ejercicio económico 2016, se registraron los siguientes saldos.

Produbanco                      \$    430,72

**Cuentas y documentos por cobrar a corto plazo.-** Se refleja a finales de este ejercicio económico lo siguiente:

Ecuatran (Dividendos por cobrar)                      \$ 132,20

**Propiedad disponible para la venta .-** Dentro de este rubro se encuentra registrada la propiedad en la Av. Cordillera por un valor neto de \$268.836,36

Cabe mencionar que en este año 2016 se negoció la venta de la propiedad de la Avenida El Cóndor misma que se legalizara en el año 2017

**ANEXO PROPIEDAD DE INVERSION**

| DETALLE                   | COSTO AL<br>2015  | DEPRECIACION ACUM.<br>AÑO 2015 | COSTO EN LIBROS<br>AL 31-12-2015 |
|---------------------------|-------------------|--------------------------------|----------------------------------|
|                           |                   |                                |                                  |
| <b>TERRENOS</b>           |                   |                                |                                  |
| Av. El Cóndor             | 56.833,41         | -                              | 56.833,41                        |
| <b>Subtotal Terrenos</b>  | 56.833,41         | -                              | 56.833,41                        |
| <b>EDIFICIOS</b>          |                   |                                |                                  |
| Av. El Cóndor             | 212.002,95        | 12.867,90                      | 212.002,95                       |
| <b>Subtotal Edificios</b> | <b>212.002,95</b> | <b>12.867,90</b>               | <b>212.002,95</b>                |
| <b>TOTAL PROPIEDADES</b>  | <b>268.836,36</b> | <b>12.867,90</b>               | <b>268.836,36</b>                |

**Diferidos.-** Se considera en este grupo los pagos anticipados que se han realizado, y el detalle es el siguiente:

Retenciones en la fuente de clientes                      \$    326,78

Crédito Tributario del Impuesto a la renta                      1.441,27

Anticipo del impuesto a la renta                      17.294,26

**Inversiones a largo plazo.-** En esta cuenta esta registrada la Inversión en Ecuatrán, la misma que asciende a un valor de \$ 10.830,33

**Otros Activos a largo plazo.**-Dentro de esta clasificación están constando los valores a cobrar a socios a largo plazo por concepto de transferencias de Acciones tanto de las compañías PASTIFICIO AMBATO C.A , SUCESORES DE JACOBO P. y el endoso de pólizas, asciende a un valor de \$ 2'540.595,05 y a continuación detallo el valor que corresponde a cada socio.

| ACCIONISTA              | VALOR               | %              |
|-------------------------|---------------------|----------------|
| HOLGUIN PAREDES ADRIAN  | 219.410.99          | 8.33%          |
| HOLGUIN PAREDES DANIEL  | 219.410.99          | 8.33%          |
| HOLGUIN PAREDES JORGE   | 219.410.96          | 8.34%          |
| PAREDES FIALLOS GINO    | 661.732,93          | 25.00%         |
| PAREDES FIALLOS JORGE   | 283.030,40          | 10.75%         |
| PAREDES VALENCIA JORGE  | 656.232,93          | 25.00%         |
| PAREDES VIERA JACOBO S. | 378.702,53          | 14.25%         |
|                         |                     |                |
| <b>SUMAN...</b>         | <b>2'637.931,73</b> | <b>100,00%</b> |

## PASIVOS

**Pasivo Corriente.**- Dentro de este rubro se encuentra registrado lo siguiente:

|                              |    |                  |
|------------------------------|----|------------------|
| 10% Honorarios Profesionales | \$ | 1.514,58         |
| 100% Retenciones             |    | 2.120,41         |
| Proveedores Varios           |    | 13.381,20        |
| Caja Chica por Pagar         |    | 65,09            |
| <b>TOTAL.....</b>            |    | <b>17.081,28</b> |

## PATRIMONIO

Dentro del Patrimonio se consideran las siguientes cuentas:

|                                              |    |                     |
|----------------------------------------------|----|---------------------|
| Capital Social                               | \$ | 1.330.000,00        |
| Reserva Legal                                |    | 91.804,07           |
| Superávit por Inversiones                    |    | 481.955,77          |
| Superávit x Revaluación Prop.planta y equipo |    | 1.006.547,50        |
| Pérdida año 2012                             |    | (5.287,88)          |
| Pérdida año 2013                             |    | (11.797,45)         |
| Pérdida año 2015                             |    | 18.452,04)          |
| Utilidad año 2016                            |    | 8.468,32            |
| <b>Total.....</b>                            |    | <b>2.920.142,37</b> |

## ANALISIS DEL ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

### INGRESOS

En el año 2016 no se han registrado ingresos ya que la empresa se encuentra en proceso de liquidación.

### EGRESOS

En este rubro se encuentran los siguientes gastos:

### ANEXO GASTOS

| CUENTA                            | VALOR            | PCTAJE        |
|-----------------------------------|------------------|---------------|
| 521204 TELEFONO                   | 40,48            | 0,06          |
| 521208 SERVICIO DE IMPRENTA       | 10,00            | 0,02          |
| 521209 SERVICIO DE COPIADO        | 15,11            | 0,02          |
| 521215 GASTOS BANCARIOS           | 13,84            | 0,02          |
| 521230 IMPUESTO PREDIAL           | 752,79           | 1,17          |
| 521232 CONTRIBUCION SUPERINTENDEN | 2.367,62         | 3,67          |
| 522210 HONORARIOS PROFESIONALES   | 39.999,49        | 61,98         |
| 522226 1.5 X MIL A LOS ACTIVOS TO | 4.307,75         | 6,68          |
| 522227 PATENTES                   | 3.765,38         | 5,83          |
| 522299 GASTOS NO DEDUCIBLES       | 13.261,73        | 20,55         |
| <b>SUMAN.....</b>                 | <b>64.534,19</b> | <b>100,00</b> |

Como se puede observar el rubro más considerable es Honorarios Profesionales por el valor de \$ 39.999,49 , donde se registran los pagos de honorarios a la liquidadora, auditor, comisario revisor y contadora, continúa con Gastos no deducibles por el valor de \$ 13.261,73, en esta cuenta se registró el anticipo del Impuesto a la renta del año 2015 que se convirtió en Impuesto causado por el valor de \$ 12.843,24 y \$ 418,49 corresponde a otros pagos que incurrimos para la venta del inmueble de Av. Cordillera.

### RESULTADOS

En el ejercicio económico 2016, se establece una utilidad que asciende a \$ 8.468,32; lo que no causa Impuesto, pero conforme al Reglamento Interno del Servicio de Rentas Internas, si el Anticipo del Impuesto a la Renta es mayor al impuesto causado, éste se convertirá en Impuesto Causado, en este caso el anticipo es de \$ 17.621,04 y se convirtió en Impuesto causado, este valor menos el anticipo que se pagó en el año 2016 por el valor de \$ 17.294,26 y Crédito tributario de años anteriores por el valor de \$ 1.441,27, queda un saldo a favor de \$ 1.114,49.

Cabe mencionar que se realizó el trámite en el SRI para el no pago del Anticipo al Impuesto a la renta del año 2017 justificando que la empresa entró en proceso de liquidación.

Como se puede observar en el año 2016 no existe Utilidades para que se puedan repartir los señores accionistas.

