

EMPRESA DISTRIBUCIONES FIARNOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

6 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	500,00	500,00
	Caja General	-	-
	Subtotal Caja	500,00	500,00
	BANCOS LOCALES		
	Banco Produbanco Cta. Corriente	123.117,85	8.737,82
	Banco Pacifico Cta. Corriente	12.527,38	10.000,00
	Banco de Guayaquil cta Cte	422,67	
	UBS		
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Póliza a 90 días	-	-
	Subtotal Bancos e Inversiones	136.067,90	18.737,82
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	136.567,90	19.237,82

7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	-	-
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	27.022,26	27.022,26
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	-	3.759,00
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-	4.032,37
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	12.136,14	54.196,05
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	39.158,40	89.009,68

7 1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	(11.829,75)	(27.022,26)
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(11.829,75)	(27.022,26)

8 10103 INVENTARIOS dic-14 dic-15

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-productos por la Compañía.	-	-
510104	1010306	Inv. De producto, terminado, y mercadería en almacén-comprados a terceros	-	-
	1010307	Mercaderías en Tránsito	-	-
	1010308	Obras en construcción	-	-
	1010309	Obras terminadas	-	-
	1010310	Materiales o bienes para la construcción	-	-
	1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	20.508,99	-
	1010312	Otros Inventarios	-	-
	10103	TOTAL INVENTARIOS	20.508,99	-

8 1010313 PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	-	-
	TOTAL PROVISION POR VNR	-	-

9 10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado	4.919,49	4.266,97
1010402	Arriendo pagado por anticipado	-	-
1010403	Anticipo a Proveedores	-	-
1010404	Otros anticipos entregados	-	-
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	4.919,49	4.266,97

10 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	-	5.858,11
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	59.438,59	65.368,06
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	-	-
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	-	-
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	59.438,59	71.226,17

CONSTRUCCIONES EN PROCESO

dic-14 dic-15

EMPRESA DISTRIBUCIONES FIARNOS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10107	Construcciones en Proceso	-	-
10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-

11 10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes	-	-
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-

12 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO dic-14 dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
1020101	Terrenos	-	-	-
1020102	Edificios	-	-	-
1020103	Construcción en Curso	-	-	-
1020104	Instalaciones	-	-	-
1020105	Muebles y Enseres	929,00	-	929,00
1020106	Máquinas y Equipos	1.213,87	-	1.213,87
1020108	Equipo de Computación	2.121,43	-	2.121,43
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	476.855,01	-	476.855,01
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	-	-	-
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	481.119,31	-	481.119,31
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(423.032,14)	(25.047,29)	(448.079,43)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	(423.032,14)	(25.047,29)	(448.079,43)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	58.087,17	(25.047,29)	33.039,88

13 PROPIEDAD DE INVERSION dic-14 dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
1020201	Terrenos	-	-	-
1020202	Edificios	-	-	-
1020203	(-) Depreciación Acumulada	-	-	-
1020204	(-) Deterioro Acumulado	-	-	-
10202	Total Propiedad de Inversión	-	-	-

14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES dic-14 dic-15

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)	-	-
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	-	-

14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020404	(-) Amortización acumulada de activos Intangibles	-	-
1020405	(-) Deterioro acumulada de activos intangibles	-	-
10204	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	-	-

15 10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporaria-Gasto no deducible temporal-\$17,000,00	0,00	0,00
1020502	Diferencia temporaria- Valor neto de realización de inventarios\$6,497,28	0,00	0,00
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0,00	0,00

16 10206 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES dic-14 dic-15

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	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	-	-

PASIVO CORRIENTE	
-------------------------	--

EMPRESA DISTRIBUCIONES FIARNOS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

17	20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	dic-14	dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010301	Proveedores Locales	11.545,27	2.385,35
	2010302	Proveedores del Exterior	-	-
	20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	11.545,27	2.385,35
18	20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	dic-14	dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Sobregiros Bancarios		
		Sobregiros Bancarios: Banco internacional	-	-
	2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	-
	LOCALES			
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010401	Obligaciones Bancos locales		
		Banco Pacifico (1)	67.433,70	55.200,52
	2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	67.433,70	55.200,52
	.(1) Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses ,12,00%, plazo 180 días			
	.(2) Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10,50%, plazo 360 días			
	DEL EXTERIOR			
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010402	Obligaciones Bancos del Exterior	-	-
		Banco UBS	-	-
	2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	-	-
	20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	67.433,70	55.200,52
19	20105	PROVISIONES	dic-14	dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010501	Provisiones locales	0,00	0,00
	2010502	Provisiones del exterior	-	-
	20105	TOTAL PROVISIONES	0,00	0,00
20	20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	dic-14	dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010701	Con la Administración Tributaria	684,09	289,71
	2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	2.713,67	4.316,47
	2010703	Obligaciones con el IESS	5.170,20	521,36
	2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	5.851,56	2.386,74
	2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	12.510,22	9.714,23
	2010706	Dividendos por pagar	-	-
	20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	26.929,74	17.228,51
21	20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	dic-14	dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	-	-
	20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-	-
22	20109	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	dic-14	dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20109	Comisiones, pendientes de pago	-	-
	20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-	-
23	20110	ANTICIPO DE CLIENTES	dic-14	dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20110	Anticipo de Clientes	-	-
	20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-	-
24	20112	PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	dic-14	dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2011201	Jubilación Patronal	-	-
	2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados(Parte corriente)	-	-
	20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-
25	20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	dic-14	dic-15

EMPRESA DISTRIBUCIONES FIARNOS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	40.604,48	20.370,12
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	40.604,48	20.370,12

PASIVO NO CORRIENTE

26 20201 **PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20201	Pasivos por Contratos	-	-
20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

27 20202 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-	-
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	-

28 20203 **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** dic-14 dic-15

Locales

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020301	Obligaciones Bancos locales Banco Pacifico	87.113,89	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	87.113,89	-

Del exterior

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior Banco UBS **	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	87.113,89	-

29 20204 **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS** dic-14 dic-15

LOCALES

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

30 20206 **ANTICIPO DE CLIENTES** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Anticipo de Clientes	-	-
20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	-

31 20207 **PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal	23.235,73	-
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	7.445,12	-
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	30.680,85	-

32 20208 **OTRAS PROVISIONES** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20208	Otras Provisiones	-	-
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	-

33 20209 **PASIVO DIFERIDO** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020901	Ingresos Diferidos	-	-
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-

34 20210 **OTROS PASIVOS CORRIENTES** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20210	Otros Pasivos	-	-
20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	-

35 301 **CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO** dic-14 dic-15

EMPRESA DISTRIBUCIONES FIARNOS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Socio Figueroa Andrade Manuel Giovanni	356,00	356,00
	Socio Figueroa Rosero Ana Lucía	40,00	40,00
	Socio Carrasco Correa Carmen Beatriz	4,00	4,00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00	400,00

36 **302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Aportes futuras capitalizaciones	-	-
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-

37 **RESERVAS** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	12.426,13	12.426,13
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	11.183,50	11.183,50
304	TOTAL RESERVAS	23.609,63	23.609,63

38 **OTROS RESULTADOS INTEGRALES** dic-14 dic-15

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	-	-
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-

39 **RESULTADOS ACUMULADOS** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	-	56.350,10
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	-
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	(37.816,87)	(19.450,01)
	Ajuste a los inventarios(Corrección de errores)	-	-
30604	Reserva de Capital	-	-
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(37.816,87)	36.900,09

40 **307 RESULTADOS DEL EJERCICIO** dic-14 dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	61.719,04	50.730,81
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	61.719,04	50.730,81

41 **41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	998,46	0,00
4102	Prestación de Servicios	628.940,00	591.563,20
4103	Contratos de Construcción	-	-
4104	Subvenciones del Gobierno	-	-
4105	Regalías	-	-
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito	-	-
410602	Otros Intereses Generados	-	-
4107	Dividendos	-	-
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos	-	-
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-	-
4110	(-) Descuento en ventas	-	-
4111	(-) Devolución en Ventas	-	-
4112	(-)Bonificación en Producto	-	-
4113	(-)Otras Rebaja Comerciales	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	629.938,46	591.563,20

42 **43 OTROS INGRESOS** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4301	Dividendos	-	-
4302	Intereses Financieros	-	-
4303	Ganancias en Inversiones	-	-
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	-	-

EMPRESA DISTRIBUCIONES FIARNOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

4305	Otras Rentas	-	4.868,87
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	4.868,87

43 51 **COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION** dic-14 dic-15

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	998,46	-
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	0,00	0,00
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	-	-
1010306	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-	-
	5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas	-	-
	510106	(+) Compras netas locales de materia prima	-	-
	510107	(+) Importaciones de materia prima	-	-
1010301	510108	(-) Inventario final de materia prima	-	-
	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	-	-
1010302	510110	(-) Inventario final de productos en proceso	-	-
	510111	(+) Inventario inicial productos terminados	0,00	0,00
1010305	510112	(-) Inventario final de productos terminados	-	-
	5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
	510201	Sueldos y Beneficios sociales	-	-
	510202	Gastos planes de beneficios a empleados	-	-
	5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
	510301	Sueldos y beneficios sociales	-	-
	510302	Gastos planes de beneficios a empleados	-	-
	5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
	510401	Depreciación propiedades planta y equipo	-	-
	510402	Depreciación de activos biológicos	-	-
	510403	Deterioro de propiedad planta y equipo	-	-
	510404	Efecto valor neto de realización de inventarios	-	-
	510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios	-	-
	510406	Mantenimiento y reparaciones	-	-
	510407	Suministros materiales y repuestos	-	-
	510408	Otros Costos de producción	-	-
	51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	998,46	-

44 5201 **GASTOS DE VENTA** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	-
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-	-
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	-	-
520104	Gasto planes de beneficios a empleados	-	-
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	-
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-	-
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
520108	Mantenimiento y reparaciones	-	-
520109	Arrendamiento operativo	-	-
520110	Comisiones	-	-
520111	Promoción y publicidad	-	-
520112	Combustibles	-	-
520113	Lubricantes	-	-
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	-	-
520115	Transporte	-	-
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	-	-
520117	Gastos de viaje	-	-
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	-	-
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-	-
520121	Depreciaciones:	-	-
52012101	Propiedades, planta y equipo	-	-
	Propiedades de inversión	-	-
520122	Amortizaciones:	-	-
52012201	Intangibles	-	-
52012202	Otros activos	-	-
520123	Gasto deterioro:	-	-
52012301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52012306	Otros activos	-	-
520124	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52012401	Mano de obra	-	-
52012402	Materiales	-	-
52012403	Costos de producción	-	-
520125	Gasto por reestructuración	-	-
520126	Valor neto de realización de inventarios	-	-
520128	Otros gastos	-	-
	Subtotal Gastos de Venta	-	-

45 5202 **GASTOS DE ADMINISTRACION** dic-14 dic-15

EMPRESA DISTRIBUCIONES FIARNOS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	222.708,56	221.176,32
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	41.979,67	36.117,44
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	29.126,18	54.322,46
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	0,00	0,00
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	13.833,61	12.987,20
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	0,00	0,00
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	0,00	0,00
520208	Mantenimiento y reparaciones	12.686,94	45.547,99
520209	Arrendamiento operativo	18.372,50	37.263,42
520210	Comisiones	0,00	0,00
520212	Combustibles	29.445,14	27.006,16
520213	Lubricantes	32.721,62	3.367,05
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	11.709,63	12.612,17
520215	Transporte	6.100,78	12.920,68
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	0,00	0,00
520217	Gastos de viaje	0,00	0,00
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	7.373,79	6.161,97
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	0,00	0,00
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	8.517,45	4.355,56
520221	Depreciaciones:	-	-
52022101	Propiedades, planta y equipo	75.738,45	25.047,29
52022102	Propiedades de inversión	-	-
520222	Amortizaciones:	-	-
52022201	Intangibles	-	-
52022202	Otros activos	-	-
520223	Gasto deterioro:	-	-
52022301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52022302	Inventarios	-	-
52022303	Instrumentos Financieros	-	-
52022304	Intangibles	-	-
52022305	Cuentas Por Cobrar (Provisión Cuentas Incobrables)	-	-
52022306	Otros activos	-	-
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:	-	-
52022401	Mano de obra	-	-
52022402	Materiales	-	2.399,11
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	Otros gastos	24.547,89	36.254,62
	Subtotal Gastos de Administración	534.862,21	537.539,44
	Total Gastos de Venta y Administrativos	534.862,21	537.539,44

46 **5203 GASTOS FINANCIEROS** dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	16.045,24	11.197,89
520302	Comisiones	-	-
520303	Gasto de Financiamiento de Activos	-	-
520304	Diferencia de Cambio	-	-
520305	Otros Gastos Financieros	-	-
5203	Total Gastos Financieros	16.045,24	11.197,89

47 **5204 OTROS GASTOS** dic-14 dic-15

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

48 **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA** dic-14 dic-15

Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	83.401,49	64.761,50
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(12.510,22)	(9.714,23)
	804	(-)100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	5.368,94	17.066,76
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización	-	-
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-

EMPRESA DISTRIBUCIONES FIARNOS CIA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares)**

	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 Discapacitados	(29.199,30)	(35.426,97)
	817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
	818	(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único	-	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ----->	41.691,97	19.620,31
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(9.172,23)	(4.316,47)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	61.719,04	50.730,81