

Índice

Notas	Página
NOTA 1	INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA 1
NOTA 2	BASE DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS1
NOTA 3	RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES
a)	Uso de estimaciones..... 2
b)	Instrumentos financieros 2
c)	Efectivo y equivalentes de efectivo..... 2
d)	Cuentas por cobrar comerciales 2
e)	Inventarios 3
5 f)	Propiedad, planta y equipo 3
g)	Deterioro del valor de los activos 4
h)	Cuentas comerciales por pagar 4
i)	Provisiones 4
j)	Reconocimiento de ingresos, costos y gastos 5
k)	Costos por préstamos 5
l)	Impuesto a las ganancias 5
m)	Contingencias..... 5
NOTA 4	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO 6
NOTA 5	CUENTAS POR COBRAR 6
NOTA 5.1	CUENTAS POR COBRAR Y PROVISION PARA INCOBRABLES..... 6
NOTA 6	OTRAS CUENTAS POR COBRAR /RETENCIONES IMPTO RENTA E IVA... 6
NOTA 7	INVENTARIOS 7
NOTA 8	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO..... 7
NOTA 9	CUENTAS POR PAGAR LOCALES, EXTERIOR Y RELACIONADAS..... 8
NOTA 10	CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS 8
NOTA 11	OTRAS CUENTAS POR PAGAR 8
NOTA 12	ACREEDORES VARIOS Y FINANCIERAS..... 9

NOTA 13	OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS E HIPOTECARIO.....	10
NOTA 14	CAPITAL SOCIAL ASIGNADO.....	10
NOTA 15	DEPOSITOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES.....	10
NOTA 16	RESERVA LEGAL.....	120
NOTA 17	RESULTADOS ACUMULADOS.....	11
NOTA 18	INGRESOS Y ACTIVIDADES ORDINARIAS	11
NOTA 19	COSTOS DE VENTA.....	11
NOTA 20	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS.....	12
NOTA 21	OTROS GASTOS.....	14
NOTA 22	PROVISIONES.....	14
NOTA 23	IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION TRABAJADORES	14
NOTA 24	HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE	
INFORMA 21		14

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2016

ANTILLES CORP S.A.

NOTA 1 INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA

LA COMPAÑÍA ANTILLES CORP S.A. se constituyó como Sociedad Anónima mediante escritura pública de fecha 03 de Julio de 2007, otorgada ante el Notaría Pública Décimo Octava de la ciudad de Quito. Un extracto de la referida escritura se inscribió en el Registro Mercantil de la ciudad de Quito con fecha 17 de Julio de 2007.

LA COMPAÑÍA ANTILLES CORP S.A. tenía su domicilio principal y oficinas centrales en la ciudad de Quito en la Urbanización Valle 2 y 3 Calle del Ruisenior C35 - Cumbayá y actualmente tiene su domicilio en Quito en la calle Gonzalo Benítez N54-90 y Jorge Piedra con toda su infraestructura para su funcionamiento.

LA COMPAÑÍA ANTILLES CORPS S.A. tiene como objetivo la comercialización de suministros para impresoras, copiadores y plotters, equipos de impresión, computación, softwares como los servicios que esta gama de productos se derive.

NOTA 2 BASE DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos Estados Financieros se han elaborado de conformidad con las *Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)* emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares estadounidenses, que es la moneda vigente en el Ecuador.

La presentación de los Estados Financieros de acuerdo con la *NIIF para las PYMES* exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes del grupo se establecen en la nota 3.

En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables de la compañía. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicación las políticas contables de la compañía y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros se establecen en la nota 3 – Uso de Estimaciones.

NOTA 3 RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las principales políticas contables en la preparación de los Estados Financieros se detallan a continuación. Estas políticas deben ser aplicadas uniformemente en todos los años presentados, salvo que se indique lo contrario.

a) Uso de estimaciones

La preparación de Estados Financieros requiere que la Gerencia efectúe estimados y supuestos que afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, la revelación de contingencias activas y pasivas a la fecha de los Estados Financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante el período corriente. Los resultados finales podrían diferir de dichas estimaciones.

Las estimaciones más significativas en relación con los Estados Financieros adjuntos se refieren a: la provisión para créditos de dudosa cobranza, , la depreciación del activo fijo, la provisión de beneficios sociales, la provisión para beneficios de jubilación y desahucio y el cálculo del impuesto a la renta.

b) Instrumentos financieros

Los instrumentos financieros se definen como cualquier contrato que da lugar, simultáneamente, a un activo financiero en una empresa y a un pasivo financiero o a un instrumento de capital o patrimonio en otra empresa. Los instrumentos financieros se compensan cuando la Compañía tiene el derecho legal de compensarlos y la Gerencia tiene la intención de cancelarlos sobre una base neta, o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

Los instrumentos financieros básicos se reconocen en los Estados Financieros al costo amortizado menos el deterioro del valor. Los demás instrumentos financieros se reconocen a su valor razonable, el cual se refiere al monto por el que un activo puede ser intercambiado entre un comprador y vendedor debidamente informados, o puede ser cancelada una obligación, entre un deudor y un acreedor con suficiente información, bajo los términos de una transacción de libre competencia.

La compañía mantiene instrumentos financieros en la categoría de cuentas por cobrar, cuentas por pagar y deudas a largo plazo cuyos valores en libros son sustancialmente similares a sus valores razonables de mercado.

c) Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible y depósitos de libre disponibilidad en instituciones financieras. Los sobregiros bancarios se presentan como pasivo corriente.

d) Cuentas por cobrar comerciales

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de

interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia, se reconoce de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados.

Adicionalmente, las cuentas por cobrar están presentadas netas de la provisión para cuentas de cobranza dudosa, de modo que su monto tenga un nivel de que la Gerencia considera adecuado para cubrir eventuales pérdidas en las cuentas por cobrar a la fecha del balance general.

e) Inventarios

Los inventarios se valúan al costo de mercado, el último, de tal manera que los Estados Financieros en el rubro de inventarios estén exactamente con el valor razonable para la debida toma de decisiones financieras que la Gerencia opte al término del ejercicio.

La Compañía en los siguientes periodos contables determinará una provisión de obsolescencia de inventarios, debido a que se han empezado a producir cambios de productos en el mercado, más agresivamente y esto implica que tendremos producto que ya no será vendible.

f) Propiedad, planta y equipo

El rubro Propiedad, Planta y Equipo se presenta al costo neto de compra, adicionando el valor de la depreciación acumulada por rubros y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada.

Así mismo, cuando se venden o retiran los activos, se elimina su costo y depreciación acumulada y cualquier ganancia o pérdida que resulte de su disposición se incluye en el Estado de Ganancias y Pérdidas.

El costo inicial de los edificios, la maquinaria y equipo comprende su precio de compra, incluyendo cualquier costo directamente atribuible para ubicar y dejar el activo en condiciones de trabajo y uso. Los desembolsos incurridos después de que los activos fijos se hayan puesto en operación, tales como reparaciones y costos de mantenimiento y de reacondicionamiento, se cargan a resultados del período en que se incurren los costos.

En el caso en que se demuestre claramente que los desembolsos resultarán en beneficios futuros por el uso del edificio, maquinaria y equipo, más allá de su estándar de funcionamiento original, estos son capitalizados como un costo adicional del edificio, maquinaria y equipo.

La depreciación se calcula siguiendo el método de línea recta, utilizando las siguientes vidas útiles estimadas:

CATEGORÍA DE ACTIVO	VIDA ÚTIL
Edificios y otras construcciones	20 años
Maquinaria y Equipo	10 años
Muebles y Enseres	10 años
Equipo de Computación	3 años
Vehículos	5 años

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Cuando se venden o retiran los activos, se elimina su costo y depreciación, y cualquier ganancia o pérdida que resulte de su disposición se incluye en el estado de resultados integral. Asimismo, el excedente de revaluación que pudiera existir por dicho activo se carga a utilidades retenidas.

En el caso de los activos que se presentan a su valor revaluado, se ha procedido a efectuar mediciones de valor razonable de dichos bienes, los cuales se amparan en los respectivos avalúos realizados por profesionales independientes o el avalúo comercial consignado en la carta predial del año 2014. En el caso de los activos revaluados, cualquier disminución, primero que compensa contra el excedente de revaluación que exista por el mismo activo y posteriormente, se carga a la utilidad operativa.

g) Deterioro del valor de los activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y venta, en el caso de los inventarios), sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

h) Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses, además que se encuentran expresados en dólares estadounidenses moneda oficial.

i) Provisiones

Se reconoce una provisión solo cuando la Compañía tiene una obligación actual (legal o implícita) presente como resultado de un evento pasado, es probable que se requieran recursos para cancelar la obligación y se pueda estimar confiablemente el monto de la obligación. Las provisiones se revisan cada período y se ajustan para reflejar la mejor estimación que se tenga a la fecha del balance general.

j) Reconocimiento de ingresos, costos y gastos

Los ingresos por venta de productos y el costo de venta relacionado, son reconocidos cuando se ha entregado el bien y se ha transferido al comprador los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad. Los demás ingresos y gastos se reconocen cuando se devengan.

El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta exigidos por las autoridades tributarias.

k) Costos por préstamos

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

l) Impuesto a las ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido. El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año. El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que la gerencia espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuestos diferidos, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas por las autoridades fiscales.

m) Contingencias

Los pasivos contingentes no se reconocen en los estados financieros. Estos se revelan en notas a los estados financieros a menos que la posibilidad de que se desembolse un flujo económico sea remota. Un activo contingente no se reconoce en los Estados Financieros, pero se revela cuando se grado de ocurrencia es probable.

NOTA 4 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre, los saldos de efectivo y equivalente de efectivo se indican a continuación:

Concepto	31-dic-16	31-dic-15
Caja Chica Quito	100,00	100,00
Produbanco Cta 0205401280-1	7.832.93	3.155.37
	\$ 7.932,93	\$ 3.255,37

NOTA 5 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Al 31 de diciembre, los saldos de las cuentas por cobrar se indican a continuación:

Concepto	31-dic-16	31-dic-15
Cientes Nacionales	26.295.94	36.588.06
	\$ 26.295.94	\$ 36.588.06
Provisión Para Incobrables	\$ 1.017,46	\$ 2.121,91
Valor Neto	\$ 25.278,48	\$ 34.466,15

NOTA 6 OTRAS CUENTAS POR COBRAR /RETENCIONES Y ANTICIPOS IMPUESTO A LA RENTA E IVA

Al 31 de diciembre, los saldos de otras cuentas por cobrar se indican a continuación:

Concepto	31-dic-16	31-dic-15
Otras cuentas por cobrar	660,66	543,10
Préstamos empleados	0,00	32,48
Anticipo a Proveedores	00,00	00.00
Deudores Varios	00.00	00.00
Retenciones en la fuente	3.012,01	4.715,56
Crédito Tributario Fiscal	1.837,48	662,73
	\$ 5.510,15	\$ 5.953,87

Al cierre del ejercicio como se puede observar hay un incremento sustancial de las otras cuentas por cobrar, que su resultante es por el aumento de las cuentas fiscales que estarán sujetas a la devolución de valores por el estado a la institución especialmente en la devolución del 5% a la remesa de giros al exterior efectuadas por la empresa y que la utiliza en producción local.

NOTA 7 INVENTARIOS

Al 31 de diciembre, los saldos de los inventarios se indican a continuación:

Concepto	31-dic-16	31-dic-15
Materia Prima	632.20	1.753,99
Producto Terminado	631,70	235,40
Mercadería	462,72	365,48
	\$ 1.726,62	\$ 2.354,87

Importaciones en Trámite

\$ 0,00 \$ 0.00

NOTA 8 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.

Los movimientos de propiedades, planta y equipo durante los años 2015 y 2016, expresados en dólares, fueron los siguientes:

	31-dic-16	31-dic-15
Propiedades, Planta y equipo		
Edificios	110.000,00	110.000,00
Maquinaria y Equipo	9.264,26	9.264,26
Muebles y Enseres	3.327,00	3.152,40
Vehículos	26.776,79	26.776,79
Equipo de Computación	5.289,70	4.235,09
	\$ 154.657,75	\$ 153.428,54

DEPRECIACION ACUMULADA

Propiedad, Planta y equipo

Edificios	17.875,00	12.375,00
Maquinaria y Equipo	7.558,51	6.432,07
Muebles y Enseres	2.264,48	1.947,78
Vehículos	26.776,19	26.776,19
Equipo de Computación	3.444,60	2.559,54
	57.918,78	50.090,58

GRAN TOTAL NETO

\$ 96.738,97 \$ 103.337,96

- a) Si existen activos que estén totalmente depreciados al 31 de diciembre del 2016. Todos los otros activos aún se encuentran en uso.
- b) La prueba de deterioro se basa en el valor en uso de avalúos de precios de mercado de cada uno de los ítems. Sobre esta base la Administración de la Compañía considera que, al 31 de diciembre del 2016, los activos están registrados al importe menor entre su costo y su valor de mercado.

NOTA 9 CUENTAS POR PAGAR LOCALES, EXTERIOR

Al 31 de diciembre, los saldos de las cuentas por pagar locales del exterior y relacionadas se indican a continuación:

Concepto	31-dic-16	31-dic-15
Proveedores Nacionales	2.452,44	12.785,05
Proveedores del Exterior	870,94	6.073,60
	\$ 3.323,38	\$ 18.858,65

NOTA 10 PRESTAMOS ACCIONISTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre, los saldos de las obligaciones con relacionadas, porción corriente se indican a continuación:

NOMBRE	31-dic-16	31-dic-15
Ana Isabel Chávez Naranjo	4.715,34	8.759,13
	4.715,34	8.759,13

NOTA 11 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre, los saldos de las cuentas por pagar se indican a continuación:

Concepto	31-dic-16	31-dic-15
Aportes al IESS Por pagar	522,18	700,80
Préstamos I:E:S:S por pagar	118,17	210,26
Décimo Tercer Sueldo	199,84	144,97
Décimo Cuarto Sueldo	305,00	442,50
Participación de Trabajadores	677,53	1.188,80

Sueldos por Pagar	1.730,96	870,94
Impuesto a la Renta por Pagar	1.060,10	1.253,58
Impuesto al Valor Agregado	146,16	0,00
Retenciones del IVA por Pagar	16,00	74,56
Retenciones en la Fuente	54,13	100,99
	\$ 4.830,07	\$ 4.987,40

La prueba de deterioro de valor se basa en el valor actual o intención de pago de cada una de las acreencias. Sobre esta base la Administración de la Compañía considera que, al 31 de diciembre del 2016, los pasivos están registrados al importe menor entre su costo histórico y su costo actualizado.

NOTA 12 ACRREDITORES VARIOS Y FINANCIERAS

Al 31 de diciembre, los saldos de las obligaciones con relacionadas, porción no corriente se indican a continuación:

Concepto	31-dic-16	31-dic-15
Master Card Black	4.217,56	(211,31)
Eduardo Baquero	500,00	0,00
Marcelo Baquero B	2.415,22	2.692,43
Martha Chávez Naranjo	0,00	0,00
Enma Peñafiel	0,00	0,00
Produbanco P/CTE	6.995,96	6.996,38
	\$ 14.128,74	\$ 9.477,50

PASIVO NO CORRIENTE

NOTA 13 OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS E HIPOTECARIO

La obligación de la Empresa por beneficios a los empleados por pagos por largos periodos de servicio, específicamente relacionada con Jubilación Patronal y Desahucio, se basa en una valoración actuarial integral con fecha de 31 de diciembre de 2016 y 2015 y es como sigue:

Concepto	31-dic-16	31-dic-15
Provisión por Desahucio	1.844,90	1.056,41
Provisión Jubilación Patronal	1.138,54	1.445,13
Préstamo Hipotecario Produbanco	35.038,01	42.033,97
	\$ 38.021,45	\$ 44.535,51
	=====	=====

El incremento de las provisiones por Jubilación Patronal y Desahucio, se han determinado a través del cálculo actuarial del año terminado al 31 de diciembre del año 2016 según informe dictaminado por la empresa ACTUARIA. No Tenemos utilización del saldo porque no hemos tenido los casos aplicables a dichas cuentas.

En cuanto a la cuenta de Préstamo Hipotecario con el Produbanco, se lo hizo por el monto de \$70.000,00 pagaderos a 10 años plazo y sirvió para la compra del edificio e instalaciones que usa la institución .

NOTA 14 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

El capital de Antilles Corp S. A. al cierre de cada período está en la suma de US\$ 10.000 dividido en 1000 acciones, suscritas y pagadas de 1usd cada acción de la misma serie nominativas de carácter ordinario.

NOTA 15 APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES

A 10 de Mayo del año 2013 se estableció una junta de accionistas, donde se determinó en hacer un depósito con carácter de aportes para futuras capitalizaciones debido a que la empresa necesitaría un apalancamiento financiero, pero que robustezca el capital social de la compañía en futuros términos.

NOTA 16 RESERVA LEGAL

La ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10 % de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50 % del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital. La Reserva Legal para la compañía es de \$ **4.165.25**

NOTA 17 RESULTADOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015 el saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la Compañía y puede ser utilizado para distribución de dividendos.

Concepto	31-dic-16	31-dic-15
Saldo de Utilidades acumuladas	42.223.66	37.756.35
Utilidades del Ejercicio	2.779,26	4.934.96
	45002,92	42.691.31
 Acciones emitidas y autorizadas	 1.000,00	 1.000,00
 Valor de cada acción patrimonial	 \$ 45,00	 \$ 42,69

NOTA 18 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se detallan a continuación:

Concepto	31-dic-16	31-dic-15
Venta de Productos Remanufacturados	127.257,25	122.333,81
Venta de Productos Originales	95.437,82	139.290,28
Ventas de Servicios de Impresión y Software	118,89	3.975,97
Oros ingresos	0,00	123,18
	\$ 222.813,96	\$ 265.723,24

NOTA 19 COSTO DE VENTAS

Los costos de ventas por ingresos ordinarios se detallan a continuación:

Concepto	31-dic-16	31-dic-15
Costo de Productos Terminados Remanufacturados	49.075.55	85.540,03
Costo de Productos Originales	90.897,89	90.113,03
Costo de Servicios de Mant. Impresoras y Software	140,00	2.044,62

\$ 140.113,44 \$ 177.697,68

=====

NOTA 20 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

Los gastos de administración y ventas se detallan a continuación:

	2016	2015
Sueldos y salarios	30.090,28	36.794,95
Horas Extras	393,38	836,78
Comisiones	0,00	12,15
Aporte Patronal	3.713,90	4.394,27
Décimo Tercer Sueldo	2560,30	670,03
Décimo Cuarto Sueldo	1.372,25	1.068,60
Vacaciones	228,29	60,42
Fondos de Reserva	2.756,49	3.042,88
Movilización	480,00	820,00
Trabajos Ocasionales	765,19	432,25
Refrigerios	1,80	0,00
Bonificación por Deshaucio y despido intempstivo	1762,90	924,38
Jubilación Patronal	0,00	0,00
Mantenimiento de equipos		0,00
Mantenimiento de Edificios	325,02	0,00
Adecuaciones de Local	1.831,25	398,45
Mantenimiento de Maquinaria	201,09	1.097,56
Mantenimiento de Vehículos	1.158,18	3,12
Mantenimiento de Equipos de Computación	112,06	20,00
Herramientas y Materiales	361,75	391,74
Depreciación de Edificios	5.500,00	5.500,00
Depreciación de Maquinaria y Equipo	1.126,44	2.039,79
Depreciación de Muebles y Enseres	316,70	734,70

Depreciación de Vehículos	0,00	5.355,36
Depreciación Equipo de Computación	885,06	-280,46
Impuestos Municipales	1.691,69	118,73
Impuestos Fiscales	2.282,46	0,00
Otros Impuetos	568,72	844,01
Suministros de Oficina	844,97	503,88
Servicios de Luz y fuerza	657,69	608,51
Servicio de Agua	24,50	50,65
Servicio de Telecomunicaciones	2.033,46	1.785,02
Combustibles y Lubricantes	1.187,32	1.037,08
Seguros Generales	1.929,32	1.852,,55
Servicios de Seguridad	671,48	362,88
Honorarios		0,00
Arrendamiento de Locales		0,00
Donaciones y Contribuciones	100,00	208,71
Servicios de Contabilidad y Auditoria	970,00	721,88
Servicios Varios	12,99	109,26
Sobregiros y Otros Gastos Bancarios	6.576,09	5.626,18
Publicidad Y promoción		0,00
Viáticos y Gastos de Viaje	162,40	333,57
Cursos y Capacitaciones		0,00
Gastos de Constitución		0,00
Gastos Navideños	131,05	180,00
Correos y Envíos		0,00
Peajes EMOP	138,28	82,99
Gastos Legales	10,00	19,41
Intereses Master Card Black	96,97	270,20
Uniformes	76,50	0,00
Atención a Personal y clientes	572,69	418,01
Seguros Privados		0,00
Provisión Incobrables	195,34	165,24
Fletes y Transporte	328,11	484,49
Comisiones de Terceros		0,00

TOTAL	77.204,36	80.100,22
		0.00

NOTA 21

Los Otros gastos se detallan a continuación:

	2016	2015
Gastos no Deducibles	979,27	0.00
TOTAL	979,27	0.00

22 PROVISIONES

Las provisiones se detallan a continuación:

	2016	2015
Depreciaciones	7.828,20	13.349,39
Cuentas Incobrables	195,34	165,24
Jubilación Patronal y desahucio	664,90	924,38
TOTAL	8.688,44	14.439,01

NOTA 23 IMPUESTO RENTA Y PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

El impuesto a la renta y participación a trabajadores, por los años terminados al 31 de diciembre del 2016 y 2015 son atribuibles a lo siguiente:

	2016	2015
Utilidad contable	4.516,89	7.925,34
Participación Trabajadores (15%)	677,53	1.188,80
Gastos no deducibles	979,27	0,00
Utilidad grabable	4.818,63	6.736,54
Impuesto a la Renta (22%)	1.060,10	1.457,81

De acuerdo con disposiciones legales, la autoridad tributaria tiene la facultad de revisar las declaraciones de impuesto a la renta de la compañía, dentro del plazo de hasta siete años posteriores contados a partir de la fecha de presentación de la declaración del impuesto a la renta, siempre y cuando se haya cumplido oportunamente. La Compañía no ha tenido revisiones por parte de la autoridad tributaria hasta la presente fecha y por lo tanto no existen glosas pendientes. El impuesto a la renta se calcula a una tasa del 22% sobre las utilidades tributables del año 2016. En caso de que la compañía reinvierta sus utilidades en el país en maquinarias y equipos nuevos que se utilicen para su actividad productiva, la tasa del impuesto a la renta sería del 13% sobre el monto reinvertido, siempre y cuando efectúen el correspondiente aumento de capital hasta el 31 de diciembre del año siguiente.

NOTA 24 HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

A la fecha de emisión de los Estados Financieros (31 de marzo del 2017) no han existido eventos o hechos que afecten significativamente las cifras mencionadas en los estados financieros del 31 de diciembre del 2016.

Ana Isabel Chávez Naranjo
Gerente General

Rodrigo Eduardo Rueda Encalada
Contador