

**ESTAMPADOS METÁLICOS
NICOLALDE & NICOLALDE CÍA. LTDA.**

**Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y comparativo 2016
Informe de los Auditores Independientes**

Contenido

INFORME DE LOS AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES	3
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	5
ESTADO DE RESULTADOS GLOBAL	6
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO	7
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	10
1. GENERALIDADES	10
2. Bases de elaboración y principales políticas contables	10
2.1 Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias	10
2.2 Costos por préstamos	10
2.3 Impuesto a las ganancias	10
2.4 Propiedades, planta y equipo	11
2.5 Deterioro del valor de los activos	12
2.6 Inventarios	12
2.7 Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	12
2.8 Acreedores comerciales	13
2.9 Sobregiros y préstamos bancarios	13
2.10 Beneficios a los empleados - pagos por largos periodos de servicio	13
3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	13
5. INVENTARIOS	13
6. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	14
8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	14
9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	15
11. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	15
12. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	16
13. EVENTOS SUBSECUENTES	16



INFORME DE LOS AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES

A los Señores Socios de
**ESTAMPADOS MECANIZADOS
NICOLALDE & NICOLALDE CÍA. LTDA.**

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de ESTAMPADOS MECANIZADOS NICOLALDE & NICOLALDE CÍA. LTDA., que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2017, el estado del resultado global, el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dichas fechas, así como las notas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos expresan, en todos los aspectos materiales, la imagen fiel de la situación financiera de ESTAMPADOS MECANIZADOS NICOLALDE & NICOLALDE CÍA. LTDA., al 31 de diciembre de 2017, así como de sus resultados, cambios en el patrimonio y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES.

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestra responsabilidad de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección "Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la Compañía de acuerdo con las disposiciones del Código de Ética para Contadores públicos emitidos por el Consejo de Normas Internacionales de Ética (IESBA) y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con dichos requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Responsabilidades de la dirección y de los responsables del gobierno

La dirección es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos de conformidad con las NIIF, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la dirección es responsable de la valoración de la capacidad de la Compañía de continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento excepto si la dirección tiene intención de liquidar la sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Los responsables del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Otros asuntos

Los estados financieros de la Compañía por el período económico 2016 fueron sujetos a revisión y dictamen de auditoría externa por otros auditores. Las cifras por el año terminado el 31 de diciembre de 2016 se incluyen con fines comparativos.

La administración considera que no es aplicable para la Compañía el registro de los beneficios por jubilación y desahucio de sus empleados debido a la alta rotación de personal.

Atentamente,

PHAROS AUDITORES EXTERNOS

PHAROS AUDITORES EXTERNOS CIA. LTDA.
SC RNAE No.703

Magdalena Martínez Mora
RN CPA 19309

Quito D. M., 16 de mayo de 2018
Excepto por el Informe de Cumplimiento
Tributario que se emitirá por separado

ESTAMPADOS METÁLICOS NICOLALDE & NICOLALDE CIA.LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE
(Expresado en dólares estadounidenses)

	NOTAS	2017	2016
ACTIVO			
CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	362,468	60,336
Activos financieros	4	385,697	336,922
Inventarios	5	180,386	255,880
Servicios y otros pagos anticipados	6	102,050	4550
Activos por impuestos corrientes	7	31,924	13,951
		<u>1,062,525</u>	<u>671,639</u>
NO CORRIENTE			
Propiedad, planta y equipo	8	528,618	547,794
		<u>528,618</u>	<u>547,794</u>
TOTAL ACTIVO		<u>1,591,143</u>	<u>1,219,433</u>
PASIVO			
CORRIENTE			
Cuentas y documentos por pagar	9	171,236	52,697
Obligaciones con instituciones financieras	10	52,390	9,704
Otras Obligaciones corrientes	11	57,107	96,653
Dividendos por pagar			154,726
Cuentas por pagar diversas/relacionadas	12	129,511	310,367
Anticipo de Clientes		48,783	39
		<u>459,027</u>	<u>624,185</u>
NO CORRIENTE			
Obligaciones con instituciones financieras	10	292,899	
Pasivo Diferido			22,039
		<u>292,899</u>	<u>22,039</u>
TOTAL PASIVO		<u>751,926</u>	<u>646,223</u>
PATRIMONIO DE LOS SOCIOS (Véase estado adjunto)		<u>839,217</u>	<u>573,210</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>1,591,143</u>	<u>1,219,433</u>

Roberto Nicolalde
GERENTE GENERAL

Mónica Oña
CONTADORA

ESTAMPADOS METÁLICOS NICOLALDE & NICOLALDE CIA.LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS GLOBAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE
(Expresado en dólares estadounidenses)

	2017	2016
INGRESOS		
Venta otros productos	(2,012,943)	(1,437,871)
Venta de motos	(433,373)	(366,750)
Otras ventas	(1,200)	
VENTAS NETAS	(2,447,516)	(1,804,622)
COSTO DE VENTAS		
Otros productos	1,529,950	872,335
Motos	376,157	284,390
	1,906,107	1,156,725
Utilidad en ventas	(541,409)	(647,897)
GASTOS		
De Administración	374,236	476,038.01
De Ventas	58,682	73,710.98
	432,918	549,748.99
Ingresos no Operacionales	(197)	(4,333)
Gastos Financieros y otros	19,127	8,940
	18,930	4,608
Utilidad Neta	(89,561)	(93,539.98)
Resultados actuariales	-	-
Utilidad neta global	(89,561)	(93,540)

Roberto Nicolalde
GERENTE GENERAL

Mónica Oña
CONTADORA

ESTAMPADOS METÁLICOS NICOLALDE & NICOLALDE CIA. LTDA.
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE
 (Expresado en dólares estadounidenses)

	CAPITAL ASIGNADO	RESERVA LEGAL	SUPERAVIT REVALORIZACION ACTIVO	GANANCIAS ACUMULADAS	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo al 31 de diciembre de 2016	367,587.00	32,219.49	79,863.11		93,539.98	573,209.58
Transferencia entre cuentas		4,677.00		88,862.98	(93,539.98)	-
Cierre provisión impuesto diferido						22,038.74
Reversión dividendos por pagar			22,038.74	154,725.65		154,725.65
Ajuste depreciación años anteriores				(318.08)		(318.08)
Resultado global del ejercicio					89,560.87	89,560.87
Saldo al 31 de diciembre de 2017	367,587.00	36,896.49	101,901.85	243,270.55	89,560.87	839,216.76

Roberto Nicolalde
 GERENTE GENERAL

Mónica Oña
 CONTADORA

Las notas explicativas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

ESTAMPADOS METÁLICOS NICOLALDE & NICOLALDE CIA.LTDA.
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE
 (Expresado en dólares estadounidenses)

	2017	2016
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Ventas de bienes y prestación de servicios	2,446,316	1,753,400
Otros cobros por actividades de operación	377,441	
Clases de cobros por actividades de operación	2,823,757	1,753,400
Proveedores por el suministro de bienes y servicios	(1,673,359)	(1,231,391)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(593,780)	(36,908)
Otros pagos por actividades de operación	(439,832)	(145,735)
Intereses pagados	(19,127)	(8,940)
Impuestos a las ganancias pagados	(25,767)	(46,275)
Otras entradas (salidas) de efectivo		4,333
Clases de pagos por actividades de operación	(2,731,865)	(1,464,917)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	73,092	288,483
FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adquisiciones (Ventas) de propiedades, planta y equipo	(62,341)	(24,230)
	(62,341)	(24,230)
FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Pago de préstamos		(54,910)
Financiación por préstamos a largo plazo	292,899	
Pago de dividendos		(154,726)
Otras entradas (salidas) de efectivo	(1,518)	
	291,381	(209,635)
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	302,132	54,618
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	60,336	5,717
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	362,468	60,336

(Continuación)

	2017	2016
GANANCIA GLOBAL DEL EJERCICIO		
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	89,561	144,698
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	81,517	77,279
	171,077	221,977
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
(Incremento) disminución en cuentas de clientes	(48,775)	(51,221)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar		(46,437)
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	(97,500)	
(Incremento) disminución en inventarios	75,494	(149,604)
(Incremento) disminución en otros activos	(17,973)	
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	118,539	(24,653)
Incremento (disminución) en beneficios empleados	(35,549)	
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	48,744	
Incremento (disminución) en otros pasivos	(140,966)	338,422
Flujos de efectivo netos procedentes (utilizados en) de actividades de operación	73,092	288,483

Roberto Nicolalde
GERENTE GENERAL

Mónica Oña
CONTADORA

ESTAMPADOS METÁLICOS NICOLALDE & NICOLALDE CÍA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Expresado en dólares estadounidenses)

1. GENERALIDADES

Estampados Metálicos Nicolalde & Nicolalde es una compañía limitada domiciliada en Quito - Ecuador, fue constituida el 10 de marzo 2008 mediante escritura pública inscrita en el Registrador Mercantil del cantón Quito el 31 de los mismos mes y año. Su objeto social es Fabricación, Distribución, Importación, Exportación, compra venta, permuta, comercialización de partes y piezas metálicas estampadas especialmente para vehículos terrestres de todo tipo de ejes.

2. Bases de elaboración y principales políticas contables

Los estados financieros han sido elaborados de acuerdo con la *Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en dólares estadounidenses, que es la moneda adoptada por el Ecuador desde marzo de 2000.

2.1 Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes se reconocen cuando se entregan los bienes y ha cambiado su propiedad. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del gobierno (SRI).

2.2 Costos por préstamos

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

2.3 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 se 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 o cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado al final del periodo sobre el que se informa.

2.4 Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo representan bienes tangibles que posee la empresa para su uso en la producción de bienes y servicios, así como para propósitos administrativos y se espera utilizarlos por más de un año, cuyo valor de adquisición es superior a USD 15.000.

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado, con excepción de los bienes inmuebles, edificio y terreno, los cuales son presentados a sus valores revaluados, que son sus valores razonables, en el momento de las revaluaciones, menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de valor.

El aumento en la revaluación de dicho terreno y edificio se reconoce en otro resultado integral, excepto si revierte una disminución en la revaluación del mismo previamente reconocida en resultados, en cuyo caso el aumento se acredita a resultados en la medida en que se carga la disminución previa. Una disminución del valor en libros de la revaluación de dichos bienes, edificios y maquinaria es registrada en resultados en la medida que excede el saldo, si existe alguno, mantenido en la reserva por revaluación de propiedades relacionado con una revaluación anterior de dicho activo.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan los siguientes porcentajes:

Edificios	5
Vehículos	20
Muebles y enseres	10
Maquinaria y equipo	10
Equipo de computación	33,33

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.

2.5 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 esos 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 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.

2.6 Inventarios

Los inventarios se expresan al importe menor entre el costo y el precio de venta menos los costos de terminación y venta. El costo se calcula aplicando el método promedio.

En cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. Si una partida del inventario (o grupo de partidas similares) se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos de terminación y venta, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

2.7 Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no cargan intereses. Al final de cada período 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 es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

2.8 Acreedores comerciales

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no cargan intereses.

2.9 Sobregiros y préstamos bancarios

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

2.10 Beneficios a los empleados

La Administración considera que no es aplicable el registro del pasivo por beneficios de jubilación y desahucio a los empleados, debido a la alta rotación de personal.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Este rubro está conformado de la siguiente manera:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
CAJA		
Caja Chica Quito	520	1,265
Caja General Transferencias	1,000	5,286
	<u>1,520</u>	<u>6,551</u>
BANCOS		
Produbanco	216,097	10,839
Pichincha	128,483	19,278
Terrabank Miami	6,543	17,899
Solidario	9,796	5,769
	<u>360,919</u>	<u>53,785</u>
TOTAL	362,439	60,336

4. ACTIVOS FINANCIEROS

Este rubro está conformado de la siguiente manera:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cientes otros	312,886	253,141
Cientes motos	76,707	82,762
Tarjetas de crédito		1,019
Estimación incobrables	(3,896)	
TOTAL	385,697	336,922

5. INVENTARIOS

El saldo de este rubro está conformado de la siguiente manera:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Mercadería Motos (5.1)	16,667	112,205
Repuestos Motos (5.1)	15,704	100,145
Accesorios Motos (5.1)	30,448	25,829
Importaciones en Tránsito	117,567	17,701
TOTAL	180,386	255,880

(5.1) El registro y control de estos inventarios es extracontable al 31 de diciembre de 2017

6. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

La conformación de este grupo es la siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anticipo a Proveedores	101,750	-
Otros	300	4,550
TOTAL	102,050	4,550

7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Este rubro está conformado de la siguiente manera:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
CREDITO TRIBUTARIO POR IVA		
En compras	28,910	-
Retenciones 70%		13,951
	28,910	13,951
CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA		
Retenciones 1%	3,015	
	3,015	-
TOTAL	31,924	13,951

8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

La conformación de este grupo es la siguiente:

	<u>AL</u> <u>31-12-2016</u>	<u>INCREMENTOS</u>	<u>BAJAS</u>	<u>AL</u> <u>31-12-2017</u>
Terreno	184,800			184,800
Edificio	127,594			127,594

Muebles y Enseres	11,421			11,421
Maquinaria y Equipo	481,643	62,341		543,984
Equipo de Computación	12,903			12,903
Vehículos	247,557			247,557
	<u>1,065,917</u>	<u>62,341</u>	<u>-</u>	<u>1,128,258</u>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA				
Edificio	(334,415)	(6,380)	296,262	(44,533)
Muebles y Enseres	(2,950)	(4,284)		(7,234)
Maquinaria y Equipo	(109,629)	(193,087)		(302,716)
Equipo de Computación	(2,023)	(10,880)		(12,903)
Vehículos	(69,106)	(163,148)		(232,255)
	<u>(518,123)</u>	<u>(377,779)</u>	<u>296,262</u>	<u>(599,640)</u>
VALOR EN LIBROS	547,794	(315,438)		528,618

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Este rubro está conformado de la siguiente manera:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Proveedores mercadería	56,893	4,377
Proveedores varios	114,343	48,320
TOTAL	<u>171,236</u>	<u>52,697</u>

10. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Este rubro está conformado de la siguiente manera:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
CORTO PLAZO		
Préstamo Produbanco	46,229	
Tarjeta de Crédito	6,161	9,704
	<u>52,390</u>	<u>9,704</u>
LARGO PLAZO		
Préstamo Produbanco	292,899	

11. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Este rubro está conformado de la siguiente manera:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		
IVA en Ventas		
Retenciones IVA	1,049	3,763
Retenciones IR	2,226	2,371
Retencione Impuesto Renta empleados	696	1,662
ICE por pagar	580	2,460
Impuesto renta Compañía		1,518
	<u>4,550</u>	<u>11,774</u>
CON EL IESS		
Aporte Patronal y Personal	15,959	14,583
Fondos de Reserva	1,597	-
Préstamos	2,662	2,408
	<u>20,218</u>	<u>16,991</u>
CON EL PERSONAL		
Sueldos por Pagar		21,641
Décimo tercer sueldo	2,104	2,034
Décimo cuarto sueldo	9,749	10,759
15% Participación trabajadores	20,352	21,705
Mecaniza	134	11,750
	<u>32,339</u>	<u>67,888</u>
TOTAL	<u>57,107</u>	<u>96,653</u>

12. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

En este rubro se registran las deudas que tiene la compañía por préstamos recibidos de sus socios.

13. EVENTOS SUBSECUENTES

Al 31 de diciembre de 2017, no se produjeron eventos que, en opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros.