AVIPECUARIA LAGOLONDRINA CIA.LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE 2015

INDICE DEL CONTENIDO:

- ESTADO DE RESULTADO FINANCIERA
- ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
- ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AVIPECUARIA LAGOLONDRIA CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(EXPRESADO EN DOLARES ESTADOUNIDESES)

ACTIVO	NOTA	AL 31/12/2015	AL 31/12/2014
ACTIVOS CORRIENTES			
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2.3 Y 3	5.185,76	30.276,80
CUENTAS POR COBRAR	2.4 Y 4	18.857,97	91.189,41
PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES		(188,58)	(278,31)
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES		94.242,49	
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO			
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		**118.097,64**	**121.187,90**
ACTIVOS NO CORRIENTES			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS			
EDIFICOS COSTO HISTORICO			
EDIFICIO REAVALÚO			
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL		18.000,00	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		(3.600,00)	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO REAVALÚO			
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS		14400	
TOTAL DEL ACTIVO		**132.497,64**	**121.187,90**
ACTIVO POR REINVERSIÓN DE UTILIDADES (INFORMATIVO)			
PASIVO			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES	5	11.756,65	8.556,25
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS O SOCIOS			13.381,87
PARTICIPACION TRABAJADORES	6	1.020,67	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	7.1	-	3.203,45
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES RELACIONADAS		50.198,16	513,35
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO RELACIONADAS		29.100,72	
JUBILACIÓN PATRONAL LARGO PLAZO POR PAGAR			
DESAHUCIO LARGO PLAZO POR PAGAR			
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		**92.076,20**	**25.654,92**
TOTAL DEL PASIVO		**92.076,20**	**25.654,92**
PATRIMONIO NETO			
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	8 a)	400,00	400,00
RESERVA LEGAL	8 b)	3.715,26	5.920,48
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		30.522,38	
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			
UTILIDAD DEL EJERCICIO	7.2	5.783,80	89.212,50
TOTAL PATRIMONIO NETO		**40.421,44**	**95.532,98**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**132.497,64**	**121.187,90**

JUAN RIOS BAYAS
GERENTE GENERAL

MARIA AUGUSTA RIOS
CONTADOR GENERAL

AVIPECUARIA LAGOLONDRIA CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(EXPRESADO EN DOLARES ESTADOUNIDESES)

INGRESOS	NOTA	AL 31/12/2015	AL 31/12/2014
TOTAL INGRESOS			
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% DE IVA		119.253,36	458.854,39
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA		160.029,19	
TOTAL INGRESOS		279.282,55	458.854,39
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	9	**124.941,46**	**279.370,81**
GASTO			
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		77.705,85	74.458,01
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		13.691,55	11.903,62
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)		14.392,22	14.720,46
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		5.200,00	678,80
ARRENDAMIENTOS		1.520,00	2.160,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		14.662,10	8.210,86
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		1.634,20	2.428,44
SUMINISTROS Y MATERIALES			
INTERESES BANCARIOS			
PROMOCION Y PUBLICIDAD		291,78	
SERVICIOS PUBLICOS		43,40	328,21
PAGO POR OTROS SERVICIOS		16.774,47	3.592,87
PAGO POR OTROS BIENES		1.432,48	443,79
PROVISIONES			
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		188,56	
JUBILACIÓN PATRONAL			
DESAHUCIO			
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)			
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (EXCLUYE ACTIVOS BIOLÓGICOS Y PROPIEDADES DE INVERSIÓN)			
TOTAL GASTOS		147.536,62	122.760,04
UTILIDAD DEL EJERCICIO		**6.804,47**	56.723,54
PARTICIPACION TRABAJADORES		1.020,67	8.508,53
UTILIDAD LUEGO DE PARTICIPACION		5.783,80	48.215,01
IMPUESTO POR PAGAR		1.272,44	10.607,30
UTILIDAD NETA		4.511,37	37.607,71

JUAN RIOS BAYAS
GERENTE GENERAL

MARIA AUGUSTA RIOS
CONTADOR GENERAL

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

	SALDOS BALANCE 2015 (En US$):	SALDOS BALANCE 2014 (En US$):
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	(25.091,04)	28.651,07
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(7.091,04)	28.651,07
Clases de cobros por actividades de operación	252.262,60	1.368.686,79
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	92.233,41	1.368.686,79
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias		
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar		
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas		
Otros cobros por actividades de operación	160.029,19	-
Clases de pagos por actvidades de operación	(253.884,29)	(1.336.619,67)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(153.978,35)	(1.267.372,78)
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar		
Pagos a y por cuenta de los empleados	(99.905,93)	(69.246,89)
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas		
Otros pagos por actividades de operación		
Dividendos pagados		
Dividendos recibidos		
Intereses pagados		
Intereses recibidos		
Impuestos a las ganancias pagados	(5.469,35)	(3.416,05)
Otras entradas (salidas) de efectivo		
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(18.000,00)	-
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios		
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control		
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras		
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades		
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades		
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos		
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos		
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo		
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	(18.000,00)	-
Importes procedentes de ventas de activos intangibles		
Compras de activos intangibles		
Importes procedentes de otros activos a largo plazo		
Compras de otros activos a largo plazo		
Importes procedentes de subvenciones del gobierno		
Anticipos de efectivo efectuados a terceros		
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros		
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera		
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera		
Dividendos recibidos		
Intereses recibidos		
Otras entradas (salidas) de efectivo		
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0	0
Aporte en efectivo por aumento de capital		
Financiamiento por emisión de títulos valores		
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad		
Financiación por préstamos a largo plazo	-	-
Pagos de préstamos	-	-
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros		
Importes procedentes de subvenciones del gobierno		
Dividendos pagados		
Intereses recibidos		
Otras entradas (salidas) de efectivo		
EFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	0	0
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(25.091,04)	28.651,07
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	30.276,80	1.625,73
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	5.185,76	30.276,80

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	**6.804,47**	**89.212,50**
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	-	-
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	-	-
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo		
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada		
Pérdidas en cambio de moneda extranjera		
Ajustes por gastos en provisiones	-	-
Ajuste por participaciones no controladoras		
Ajuste por pagos basados en acciones		
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable		
Ajustes por gasto por impuesto a la renta		
Ajustes por gasto por participación trabajadores		
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo		
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	**(13.895,51)**	**(60.561,43)**
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes		-
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(26.831,39)	-
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores		
(Incremento) disminución en inventarios		
(Incremento) disminución en otros activos	-	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(947,94)	(45.581,33)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	27.861,70	-
Incremento (disminución) en beneficios empleados	(8.508,53)	(11.564,05)
Incremento (disminución) en anticipos de clientes		
Incremento (disminución) en otros pasivos	(5.469,35)	(3.416,05)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	**(7.091,04)**	**28.651,07**

JUAN RIOS BAYAS
GERENTE GENERAL

MARIA AUGUSTA RIOS
CONTADOR GENERAL

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

EN CIFRAS COMPLETAS US$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS		OTROS RESULTADOS INTEGRALES				RESULTADOS ACUMULADOS			RESERVA DE CAPITAL	RESERVA POR DONACIONES	RESERVA POR VALUACIÓN	RESERVA POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	TOTAL PATRIMONIO
					RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	ACTIVOS INTANGIBLES	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF							
		301	302	303	30401	30402	30501	30502	30503	30504	30601	30602	30603	30604	30605	30606	30607	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	99	400	-	0	3715,26	0	0	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	50.284,39	0	54.399,65
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR ANTERIOR	9901	400,00	-	-	5.920,48	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	89212,5	0	95.532,98
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	400,00			5.920,48													89,211,50		95.532,98
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:	990102																			-
CORRECCION DE ERRORES:	990103																			-
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	0	0	0	-2205,22	0	0	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	-38928,11	0	(41.133,33)
Aumento (disminución) de capital social	990201																			-
Aportes para futuras capitalizaciones	990202																			-
Prima por emisión primaria de acciones	990203																			-
Dividendos	990204				(2.205,22)															(2.205,22)
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205																	(89.212,50)		(89.212,50)
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta	990206																			-
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo	990207																			-
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles	990208																			-
Otros cambios (detallar)	990209										-									-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210																	50.284,39		50.284,39

AVIPECUARIA LAGOLONDRINA CIA.LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE 2015

1.- INFORMACION GENERAL

La Compañía de **AVIPECUARIA LAGOLONDRINA CIA. LTDA** fue constituida como Compañía Limitada mediante escritura pública a inicios del año 2008, nació como una empresa familiar y así se ha mantenido hasta el presente año.

En el año 2009, la empresa inicia ya su proceso de crecimiento en ventas, debido al incremento de la producción, iniciativa de los socios accionistas.

En el mes de Abril del 2010, se inicia el proyecto de la comercialización de productos pecuarios (insumos, desinfectantes, vacunas), la venta se la realiza en las provincias de Pichincha e Imbabura hasta la presente fecha.

En el año 2011 se inicia la comercialización de productos pecuarios en la provincia de Tungurahua, año 2012 se mantienen las ventas en las provincias de Pichincha y Tungurahua.

Para el año 2013, se incrementan las ventas en un porcentaje razonable, lo que denota que se mantiene la estabilidad en el mercado ya cubierto.

En el año 2014, se toma la decisión de concluir con la producción y comercialización de pollos de engorde, debido a que el precio del pollo pactado como integrado con la Empresa Integración Avícola Oro, no representa ya una ganancia razonable para nuestra empresa y se decide incursionar con la empresa anteriormente mencionada la prestación de servicios de crianza de pavos.

Hay que recalcar que continuamos con la comercialización de productos pecuarios en la provincia de Tungurahua.

En el año 2015 se mantiene con Servicios de Crianza de Pavos, en octubre del mismo año se concluye la comercialización de productos pecuarios con la finalidad de mantener una sola línea de negocio.

OBJETO SOCIAL

La actividad económica principal de **AVIPECUARIA LAGOLONDRINA CIA. LTDA**, es la producción y comercialización de productos avícolas.

Los estados financieros individuales no consolidados de AVIPECUARIA LAGOLONDRINA CIA. LTDA., para el período terminado al 31 de diciembre de 2015, fueron aprobados y autorizados por el directorio para su emisión el 21 de Marzo de 2016.

2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS APLICABLES

2.1. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Los presentes estados financieros de la compañía al 31 de Diciembre del 2015 han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas (NIIF para PYMES) que han sido adoptadas en ecuador y representan la adopción integral, explicita y sin reservas de los referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

Estos estos financieros han sido emitidas con la autorización de la Administración de la Compañía posteriormente serán puestos en consideración de la Junta General de Accionistas.

Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

2.2- MONEDA FUNCIONAL Y MONEDA DE PRESENTACION

Los Estados Financieros se preparan en la moneda del ambiente económico primero donde opera la compañía (moneda funcional).

Las cifras incluidas en los Estados Financieros adjuntos están expresados en dólares estadounidenses que corresponden a la moneda funcional y de Presentación de la Compañía.

2.3- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades de crédito y otros inversiones a corto plazo de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos.

2.4- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Las cuentas y documentos por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vence en el ciclo normal de operación, si este fuera superior), se presentan como pasivos no corrientes.

2.5- PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O SOCIOS

La cuenta préstamos de accionista o socios se refiere a dinero entregado por los socios a la compañía, por un período corto de tiempo 3 meses o menos.

2.6- PARTIPACION TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES

El 15% de la utilidad anual que la Compañía debe reconocer en concepto de participación laboral en las utilidades es registrada con cargo a los resultados del ejercicio del ejercicio en que se devenga, con base en las sumas por pagar exigibles.

2.7- IMPUESTOS CORRIENTES Y DIFERIDOS

El gasto por impuesto del periodo comprende los impuestos corrientes y diferentes. Los impuestos se reconocen en el resultado, excepto en la medida en que estos se refieran a partidas reconocidos en el otro resultado integral o directamente en el patrimonio. En este caso, el impuesto también se reconoce en el otro resultado integral o directamente en patrimonio neto respectivamente.

IMPUESTOS CORRIENTES

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 22% de las utilidades gravables.

A partir del ejercicio 2010 entro en vigor la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función a las cifras reportadas al año anterior sobre 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los activos.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta definitivo a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de acuerdo con la norma que rige la devolución de este anticipo.

2.8- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES RELACIONADAS (BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

2.8.1. BENEFICIOS DE CORTO PLAZO

Se registran en un rubro "beneficios sociales" del estado de Situación Financiera con contrapartida en el estado de resultado integral y corresponden principalmente a:

a) Remuneración fijas o variables de los funcionarios de la compañía: se provisionan y/o se pagan de acuerdo a las políticas internas establecidas por la compañía.
b) Décimo tercer sueldo, Décimo Cuarto Sueldo, y a aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social. Se provisionan y se pagan de acuerdo a la Legislación vigente en el Ecuador.

2.9- RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

2.9.1 INGRESOS RELACIONADOS CON LA OPERACIÓN

Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contraprestación recibida o a recibir y representan los importes a cobrar por los productos vendidos, netos de descuentos, devoluciones, y del impuesto sobre el valor añadido.

2.9.2- GASTOS

Se reconocen por el método devengado.

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

	31 de diciembre	
	2015	**2014**
BANCOS	5.185,76	30.276,80
TOTAL	**5.185,76**	**30.276,80**

BANCOS.- La cuenta de Efectivo y Equivalentes de Efectivo corresponden únicamente a dinero que se mantiene en la cuenta bancaria del Banco del Pacifico.

4.- CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

	31 de diciembre	
	2015	**2014**
CLIENTES COMERCIALES	18.857,97	102.644,45
TOTAL	**18.857,97**	**102.644,45**

5.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES

	31 de diciembre	
	2015	**2014**
PROVEEDORES	11.756,65	64.141,77
TOTAL	**11.756,65**	**64.141,77**

6.- PARTICIPACION TRABAJADORES

	31 de diciembre	
	2015	2014
PARTICIPACION TRABAJADORES	1.020,67	8.508,03
TOTAL	**1.020,67**	**8.508,03**

7.- IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

7.1.- IMPUESTO A LA RENTA RECONOCIDO EN EL RESULTADO DEL EJERCICIO

	31 de diciembre	
	2015	2014
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	0,00	5.469,46
TOTAL	**0,00**	**5.469,46**

7.2.- CONCILIACION DEL RESULTADO CONTABLE-TRIBUTARIO

	31 de diciembre	
	2015	2014
Utilidad del según estados financieros NIIF	6.804,47	56.723,54
(-) 15% Impuesto Trabajadores	1.020,67	8.508,53
(+) Gastos no deducibles	11.632,56	2.068,88
Utilidad Gravable Base Imponible	**17.416,36**	**50.283,89**
Impuesto a la Renta	3.831,60	11.062,46
(-) Retenciones en la fuente	3.873,80	5.593,11
Impuesto a la Renta por pagar	**-42,20**	**5.469,35**

8.- PATRIMONIO

a) CAPITAL SOCIAL

El capital de la Compañía es de $400 usd, comprendido de la siguiente manera: Luz María de las Mercedes Jarrín Taco, titular de 280 participaciones sociales íntegramente pagadas, de USD $ 1

cada una, equivalentes al setenta por ciento del capital social de la compañía; Juan Carlos Ríos Jarrín, titular de 40 participaciones sociales íntegramente pagadas, de USD $ 1 cada una, equivalentes al diez por ciento del capital social de la compañía; María Augusta Ríos Jarrín, titular de 40 participaciones sociales íntegramente pagadas de USD $1 cada una, equivalentes al diez por ciento del capital social de la compañía y Andrea Soledad Ríos Jarrín, titular de 40 participaciones sociales íntegramente pagadas, de USD $1 cada una, equivalentes al diez por ciento del capital social de la compañía.

b) RESERVA LEGAL

De acuerdo a la Ley de Compañías se debe tomar de la utilidad anual de la empresa al menos el 10% para apropiar la reserva legal hasta que la misma alcance el 50% del capital social, en vista de lo mencionado la compañía mantiene de reserva legal el valor de $ 3715,26 usd..

9.- COSTOS DE OPERACIÓN

	31 de diciembre	
	2015	**2014**
COSTOS DE OPERACIÓN	124.941,46	122.760,04
TOTAL	**124.941,46**	**122.760,04**

Los costos incluyen todas las compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo.

10.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2015 y la fecha de emisión de estos estados financieros (marzo 2016), no se produjeron eventos, que en opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

JUAN ROGERES RIOS
GERENTE GENERAL

MARIA AUGUSTA RIOS
CONTADOR GENERAL