

**COMPañA ECUATORIANA DE RECICLAJE S.A. ERC
ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

**OPINIÓN
A LOS ACCIONISTAS****COMPAÑIA ECUATORIANA DE RECICLAJE CERSA S.A ERC**

- 1 Hemos auditado el balance de situación de la COMPAÑIA ECUATORIANA DE RECICLAJE CERSA S.A ERC, al 31 de diciembre del 2015 y los correspondientes Estados de Utilidades, De evolución del Patrimonio y de Flujo de Fondos, por el año terminado en esa fecha.

JUEGO DE ESTADOS FINANCIEROS

- 2 Los estados financieros presentados son de responsabilidad de la administración de COMPAÑIA ECUATORIANA DE RECICLAJE CERSA S.A. ERC, así como La preparación y presentación razonable de estos Estados Financieros, los mismos que son elaborados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), adicionalmente corresponde a la administración el diseño, la implementación y el mantenimiento de control interno, referente a la preparación y presentación razonable de los estados financieros cuidando que los mismos no contengan distorsiones importantes que sean causados por fraude o algún error significativo, producto de la falta de control interno o inexistencia del mismo. Mediante la adecuada adopción de políticas apropiadas y de la realización de estimaciones contables razonables la administración evitará errores y fraudes.
- 3 Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados financieros, con base en el examen de auditoría y control interno, basados tanto en el análisis de saldos de cada una de las cuentas que conforman los estados financieros antes mencionados, así como en el control interno de la compañía; de tal manera que la auditoría cumpla con Normas Internacionales de Auditoría (NIA), estas normas básicamente requieren que la elaboración de los estados financieros cumplan con principios éticos y que en la preparación, planificación y elaboración de la auditoría sobre los estados financieros mencionados anteriormente no incluyan errores significativos que distorsionen los estados financieros.

NEGOCIO EN MARCHA

Esta auditoría incluye el análisis de los saldos de las diversas cuentas que conforman los estados financieros así como la obtención de la evidencia de todos los procedimientos utilizados en la elaboración de los Estados financieros incluyendo la evaluación del riesgo del negocio en marcha, así como también del riesgo de errores significativos o fraudes.

CONTROL INTERNO

Al efectuar esta evaluación de posible fraude, los auditores hemos considerado que es un elemento relevante el análisis del control interno de la compañía, por lo tanto a fin de elaborar y aplicar procedimientos de auditoría apropiados a la compañía, hemos revisado y evaluado el control interno, sin embargo este análisis del control interno no permite emitir una opinión sobre la efectividad y eficacia del control interno de la compañía.

En nuestro examen de auditoría también hemos realizado una evaluación de las políticas contables, los principios de contabilidad y de las estimaciones contables a fin de determinar la razonabilidad de su aplicación y hemos considerado el obtener evidencias que justifiquen la base de nuestra opinión de auditoría.

Adicionalmente nuestra responsabilidad mira que los Estados Financieros fueran elaborados de acuerdo con normas Internacionales de auditoría (NIA), y principios contables de general aplicación, para lo cual se realizó y cumplió una planificación operacional, de tal manera que los resultados obtenidos del análisis a los Estados Financieros, estén libres de errores significativos y fraudes.

ETICA

Entre los procedimientos utilizados para el cumplimiento de la planificación operativa esta, la selección y el examen de una base de datos selectivos, que conforman el estado financiero, cuyo alcance, evidencia los montos más significativos, de acuerdo a los principios de ética que eviten cometer errores o fraudes.

El análisis efectuado ofrece una base razonable para emitir una opinión, y por consiguiente, determina que exista un compendio de evidencia y pruebas de los registros de contabilidad y demás procedimientos de auditoría determinados por las (NIAAs).

- 4 En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de COMPAÑIA ECUATORIANA DE RECICLAJE CERSA S.A ERC, al 31 de diciembre del 2015, los resultados de sus operaciones y flujo de fondos por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

NIFs

- 5 Los Estados Financieros de la compañía aplica NIIF PYMES de acuerdo a la resolución No 08.G.DSC.010 Y Memorando No. SC.Q.ICI.CPAIFRS.11.009, de la Superintendencia de Compañías.

- 6 La opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, correspondientes al año terminado el 31 de diciembre del 2015, de COMPAÑÍA ECUATORIANA DE RECICLAJE CERSA S.A ERC, requerida por disposiciones legales vigentes, se emitirá por separado.



Ing. Gloria Bedón
GANZBED AUDITORES S.A.
Gerente
SC.RNAE - 674

Quito, 10 de marzo del 2016

COMPañÍA ECUATORIANA DE RECICLAJE S.A. ERC
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
 (En dólares USD)

Activo Disponible		
	Caja-Bancos (nota 3)	563,94
Activo Exigible		
	Comerciales (nota 4)	593.179,16
	Provisión Incobrables	-700,15
	Neto Comerciales (nota 4)	592.479,01
	Cuentas por cobrar fiscales (nota 5)	73.359,67
	Otras Cuentas por Cobrar (nota 6)	57.606,21
Inventarios (nota 7)		290.202,08
Activo Fijo (nota 8)		397.344,55
Otros Activos e Intangibles (nota 9)		12.288,01
Total Activo		1.423.843,47
Pasivo		
Pasivo a Corto Plazo		
	Obligaciones Bancarias (nota 10)	143.502,90
	Proveedores (nota 11)	250.729,73
	Pasivos acumulados (nota 12)	146.141,03
Pasivo a Largo Plazo		
	Obligaciones Bancarias (nota 13)	253.295,80
	Cuentas por pagar accionistas (nota 14)	558.317,85
Patrimonio		71.856,16
Total Pasivo y Patrimonio		1.423.843,47

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

COMPAÑÍA ECUATORIANA DE RECICLAJE S.A. ERC
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
 2014-2015
 (En dólares USD)

	Año 31/12/2014	Año 31/12/2015	INCRM-DECRE.	% INCR-DECR.
Activo Disponible				
Caja-Bancos	11.824,22	563,94	-11.260,28	-1996,72%
Activo Exigible				
Comerciales	159.942,99	593.179,16	433.236,17	73,04%
Provisión Incobrables	-700,15	-700,15	0,00	0,00%
Neto Comerciales	159.242,84	592.479,01	433.236,17	73,12%
Cuentas por cobrar fiscales	53.178,25	73.359,67	20.181,42	27,51%
Otras Cuentas por Cobrar	190.238,61	57.606,21	-132.632,40	-230,24%
Inventarios	282.055,25	290.202,08	8.146,83	2,81%
Activo Fijo	528.925,47	397.344,55	-131.580,92	-33,12%
Otros Activos	14.445,77	12.288,01	-2.157,76	-17,56%
Total Activo	1.239.910,41	1.423.843,47	183.933,06	12,92%
Pasivo				
Pasivo a Corto Plazo				
Obligaciones Financieras corrientes	132.418,26	143.502,90	11.084,64	100,00%
Proveedores	284.637,02	250.729,73	-33.907,29	-13,52%
Otros pasivos corrientes	176.439,44		-176.439,44	100,00%
Pasivos acumulados	103.828,17	146.141,03	42.312,86	28,95%
Pasivo a Corto Plazo				
Cuentas por pagar accionistas	525.389,00	558.317,85	32.928,85	5,90%
Deuda Largo plazo	0,00	253.295,80	253.295,80	-100,00%
Patrimonio	17.198,52	71.856,16	54.657,64	76,07%
Total Pasivo y Patrimonio	1.239.910,41	1.423.843,47	183.933,06	12,92%

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

COMPAÑÍA ECUATORIANA DE RECICLAJE S.A. ERC
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
 (En dólares USD)

Ventas (nota 16)		2.675.928,67
Chatarra	514.957,28	
Servicio de compactado	36.340,65	
Cartón	4.079,82	
Exportaciones	618.327,33	
Activos Fijos	170.000,00	
Diferencia PET SRI Efectivo	1.279.918,84	
Transporte	9.539,00	
Comisiones Adeica	15.525,75	
Diferencia PET SRI N/C	27.240,00	
Costos de Ventas		-1.592.507,22
Gastos Operacionales		-1.044.610,19
Gastos de Personal	-383.683,28	
Gastos Servicios Generales	-405.112,78	
Gastos Oficina	-8.920,96	
Gastos Mantenimiento	-71.879,49	
Gastos Honorarios	-22.188,50	
Gastos Bancarios	-13.824,63	
Gasto Depreciaciones	-77.032,25	
Gastos Amortizaciones	-2.157,76	
Gastos Importaciones	-21.941,34	
Gastos Varios	-37.869,20	
Utilidad del Ejercicio (nota 17)		38.811,26
15% Participación Trabajadores		5.821,69
Utilidad Neta		32.989,57

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

COMPAÑÍA ECUATORIANA DE RECICLAJE S.A. ERC
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO
 2014-2015
 (En dólares USD)

	Año 31/12/2015	Año 31/12/2014	INCRM-DECRE.	% INCR-DECR.
Ventas	2.675.928,67	5.319.110,31	-2.643.181,64	-49,69%
Costos de Ventas	-1.592.507,22	-4.226.462,47	2.633.955,25	-62,32%
Gastos Operacionales	-1.044.610,19	-1.083.223,07	38.612,88	-3,56%
Misceláneos		1.695,86	-1.695,86	-100,00%
Pérdida/(Utilidad) del Ejercicio antes PT.	38.811,26	11.120,63	27.690,63	249,00%

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

COMPAÑÍA ECUATORIANA DE RECICLAJE S.A. ERC
 ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
 (En dólares USD)

	Capital Social (15)	Aporte Futuras Capitalizaciones	Reserva Legal	Resultados años anteriores	Resultados del Ejercicio	TOTAL
Saldo al 31 de diciembre del 2014	1.000,00	299.000,00	6.745,98	11.120,61	0,00	317.866,59
Transferencia Aportes Aumento de capital	20.000,00	-299.000,00				-279.000,00
Utilidad del presente ejercicio					32.989,57	32.989,57
Saldo al 31 de diciembre del 2015	21.000,00	0,00	6.745,98	11.120,61	32.989,57	71.856,16

(15) 1000 acciones de un dólar cada una

COMPañÍA ECUATORIANA DE RECICLAJE S.A. ERC
 FLUJO DE EFECTIVO
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
 (En dólares USD)

MOVIMIENTO DE OPERACIONES	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	32.989,57
DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES	79.190,01
FISCALES	-20.181,42
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	-433.236,17
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	132.632,40
INVENTARIOS	-8.146,83
OTROS PASIVOS CORRIENTES	-176.439,44
PROVEEDORES	-33.907,29
PASIVOS ACUMULADOS	42.312,86
OTROS ACTIVOS	-0,00
INCREMENTO DE INVERSION	
INCREMENTO DE ACTIVOS FIJOS	54.548,67
FINANCIAMIENTO DE LAS OPERACIONES	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	32.928,85
OBLIGACIONES FINANCIERAS	264.380,44
NETO APLICACION CTAS.PATRIMONIALES	21.668,07
NETO DE TESORERIA	-11.260,28
CAJA AL INICIO DEL AÑO	11.824,22
CAJA AL FINAL DEL AÑO	563,94

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

COMPAÑÍA ECUATORIANA DE RECICLAJE CERSA S.A ERC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1 OBJETO SOCIAL

La COMPAÑÍA ECUATORIANA DE RECICLAJE CERSA S.A ERC, fue constituida en la ciudad de Quito, mediante la resolución 09.Q.IJ2414 dictada el 15 de junio del 2009, bajo el número 1966 del Registro Mercantil Tomo 140.- Queda archivada la SEGUNDA copia certificada de la Escritura Pública de CONSTITUCION de la *Compañía "COMPAÑÍA ECUATORIANA DE RECICLAJE S.A ERC."*, otorgada el veintiocho de mayo del año dos mil nueve, ante el Notario TRIGESIMO SEPTIMO del Distrito Metropolitano de Quito, DR. ROBERTO DUEÑAS MERA.- Se da así cumplimiento a lo dispuesto en el ARTÍCULO SEGUNDO de la citada resolución, de conformidad a lo establecido en el Decreto 733 de 22 de agosto de 1975, publicado en el Registro Oficial 878 de 29 de agosto del mismo año.- Se anotó en el Repertorio bajo el número 022315.- Quito, a veinticuatro de junio del año dos mil nueve.

La compañía mediante resolución No SCVS-IRQ-DRASD-SD-15-1687 se aprueba la reactivación de la compañía Ecuatoriana de Reciclaje S.A.ERC, en Liquidación y se deja sin efecto el proceso de liquidación, en el mismo acto jurídico se aumento el capital social a USD 21.000 dólares

Entre sus principales actividades se encuentra la de:

La comercialización y/o procesamiento de todo tipo de productos reciclables. Para cumplir sus finalidades de compañía podrá realizar toda clase de actos, convenios, negocios, operaciones y contratos civiles, mercantiles o de cualquier otra naturaleza permitidos por la ley, tales como: Comprar, arrendar o vender bienes muebles o inmuebles, importar materias primas, equipos, partes piezas o repuestos, necesarios para instalar la infraestructura que requiera la compañía para el cumplimiento de su objeto social, actuar como agente, representante, mandataria o comisionista de otras empresas nacionales o extranjeras en el país o en el exterior, así mismo podrá asociarse con personas naturales o empresas de este tipo, nacionales o extranjeras, para proyectos o trabajos determinados o para el cumplimiento del objeto social en general, formando asociaciones, consorcios o cualquier otro tipo de acuerdo permitido por la ley; intervenir como socia o accionista en la formación o constitución de toda clase de sociedades o compañías, corporaciones, asociaciones, empresas y demás personas jurídicas o entes comerciales y participar en los aumentos o disminuciones de capital, fusiones o transformaciones de las mismas, aceptar y ejercer agencias y representaciones de terceros, nacionales o extranjeros,

en el país o en el exterior; y, en general todo acto o contrato permitido por la ley, acorde y conveniente para el cumplimiento de su objeto social.

2 POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

(a) Elaboración de los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, modificada parcialmente para el caso de los activos fijos, propiedad, planta, equipo y patrimonio (según se explica más adelante), de acuerdo con las disposiciones contenidas en las Normas Internacionales de Información Financiera, (NIIF para Pymes) establecidas en la resolución No 08.G.DSC.010 y Memorando No. SC.Q.ICI.CPAIFRS.11.009, de la Superintendencia de Compañías.

Los estados financieros son descritos como la base de los requerimientos contables, por lo tanto para una presentación razonable se ha efectuado lo siguiente:

Selección y aplicación de políticas contables de acuerdo sección 3 párrafos , 3.1-3.2-3.3 de la NIIF Pymes.

a.1) Negocio en Marcha. La empresa ha presentado información relevante, confiable, comparable y comprensible del negocio en marcha. Tal como lo sugieren los párrafos 3.8 y 3.9 de las NIIF. Pymes, los mismos que establecen que cuando se preparan los estados financieros, la gerencia debe hacer una evaluación de la habilidad de la empresa para continuar como un negocio en marcha. Los Estados financieros deben ser preparados sobre la base de negocio en marcha a menos que la gerencia intente liquidar la empresa o terminar el negocio. La empresa ha preparado sus estados financieros, bajo la base de contabilidad de acumulación.

Los Estados financieros tienen consistencia en la presentación y están estructurados de acuerdo a la sección 3,4,5,6,7,9 y 10 de la NIIF para Pymes.

(b) Inventarios

La empresa tiene un inventario de productos reciclables tanto en cartón, chatarra y pet valorados a precio de mercado cargados al costo de producción y ventas.

Los inventarios valorizados de esta manera se imputaron al costo de producción, aplicando la sección 13 de las NIIF para Pymes.

(c) Activos fijos

Los activos fijos se encuentran valorados al costo histórico menos la depreciación normal.

- c.1 Las adquisiciones de activos que fueron realizadas por la Compañía al 31 de diciembre del 2015 y su respectiva depreciación acumulada figuran como únicos elementos en la definición del costo del bien, cumpliendo disposiciones establecidas en la sección 17 de NIIF para Pymes.
- c.2 El valor de los activos y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados, se descargan de las cuentas respectivas cuando se produce la venta o el retiro y el resultado de dichas transacciones se registra cuando se causa.
- c.3 La empresa tiene una cuenta de reparación y mantenimiento, en donde se cargan los rubros que permiten mantener los activos fijos de la empresa y que va a resultados del ejercicio económico.

Los activos se han depreciado en los porcentajes establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno y se han registrado con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor histórico de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de línea recta, quedando los activos fijos a depreciarse en los siguientes porcentajes:

Descripción	% Depreciación
Edificios	5
Adecuaciones e Instalaciones	10
Maquinaria y Equipo	10
Equipos de Oficina	10
Muebles Enseres	10
Equipos de Computación	33

(d) Tipo de moneda aplicada en el ejercicio económico.

Los estados financieros de la COMPAÑÍA ECUATORIANA DE RECICLAJE CERSA S.A ERC., son mantenidos en dólares (\$) de los Estados Unidos de Norteamérica. La equivalencia de un dólar fue de 25.000 sucres, (moneda ecuatoriana) a este tipo de cambio se efectuó la conversión de los estados financieros de las compañías domiciliadas en el Ecuador.

(e) Reserva De Capital

Se origina en el marzo del año 2000 como una alternativa a los rubros que se depreciaban con el tiempo, lo que permitió generar

ajustes a los saldos de los estados financieros de acuerdo con el Reglamento de la Aplicación de la SIC. Resolución No 7, establece que será saldo inicial de la cuenta Resultados Acumulados, Ganancia o Pérdida Reserva Adopción NIIF por primera vez.

(f) Control Interno

COMPAÑÍA ECUATORIANA DE RECICLAJE CERSA S.A ERC, dispone de un elemento circundante de control interno. En el área financiera administrativa contable tiene controles internos, sin embargo no podemos asegurar la efectividad del control interno que dispone.

(3) Caja-Bancos

El detalle del efectivo al 31 de diciembre del 2015, es el siguiente:

Caja General	243.351,58
Caja Chica	<u>242787,64</u>
Total al 31 de diciembre del 2015	563,94
Esta con sobregiro el banco Pichincha cta. 3487158 por usd. 251,264.10	
Esta con sobregiro el banco Produbanco cta. 005156544 por usd. 1,979,27	

(4) Cuentas por Cobrar Comerciales

Al 31 de diciembre del 2015, Las Cuentas por Cobrar Comerciales son:

Jaime Medina	500,00
Patricio Avellán	1.667,17
Trailer	852,00
Anticipo.Gastos no deducibles	6.810,60
Chatarreros	11.511,00
Andec	0,88
Varios	<u>571.837,51</u>
Subtotal al 31 de diciembre del 2015	593.179,16
Provisión de Incobrables	<u>-700,15</u>
Total al 31 de diciembre del 2015	592.479,01

(5) Cuentas por Cobrar Fiscales

Al 31 de diciembre del 2015 son:

Impuesto a la Renta	55.163,52
12% IVA en compras	2,78
70% IVA retenido en ventas	-0,01
crédito tributario	13.474,67
SRI X cobrar	2.748,61
Impuesto a la salida de Divisas	1.970,10
Total al 31 de diciembre del 2015	<u>73.359,67</u>

(6) Otras Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre del 2015 son:

Franklin Ramos Bascula	4.000,00
Fletes chatarra	3.948,15
Lincon Nolivos	1.000,00
Anticipo diferencia Pet	6.639,23
Varios	39.664,60
Empleados	2.354,23
Total al 31 de diciembre del 2015	<u>57.606,21</u>

(7) Inventarios

Al 31 de diciembre del 2015 son:

Chatarra /Plástico	294.805,94
Cartón	-4.413,57 ***
Papel	2,46
Soplado	-303,00
Pet triturado	110,25
Total al 31 de diciembre del 2015	<u>290.202,08</u>

*** El cartón es un inventario en exceso que les entregan los minadores.

(8) Activos Fijos

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo del activo fijo es:

Costo Histórico	
Equipos de Computación	5.071,56
Contenedores Of. Eq.	15.778,87
Muebles Enseres	6.705,25
Vehículos	99.503,51
Bascula	92.030,00
Contenedor Bodega	3.000,00
Maquinaria y Equipo	632.183,49
Equipo de Oficina	3.554,64
	<u>857.827,32</u>
Depreciación Acumulada	<u>-460.482,77</u>
Total al 31 de diciembre del 2015	397.344,55

Variación del Activo Fijo	
Saldo al 31 de diciembre del 2014	528.925,47
Incremento (disminución), neto	-54.548,67
Depreciación Acumulada	<u>-77.032,25</u>
Saldo al 31 de diciembre del 2015	397.344,55

El gasto anual por depreciación de activos fue de \$ 77,032.25

(9) Otros Activos e Intangibles

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo es:

Preparación terreno arrendado	3.935,37
Cerramiento	<u>26.522,31</u>
Subtotal otros activos e intangibles al 31 de diciembre del 2015	30.457,68
Amortización Acumulada	<u>-28.910,73</u>
Saldo otros activos e Intangibles al 31 de diciembre del 2015	1.546,95
Garantías entregadas	<u>10.741,06</u>
Total Otros activos e Intangibles al 31 de diciembre del 2015	12.288,01

(10) Obligaciones financieras

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo es:

Operación	Institución Financiera	Monto	Interés	Fecha de Concesión	Fecha de Vencimiento	
7198	Produbanco	20.000,00	10,00%	10/03/2014	10/02/2015	cancelad
1821116-00	Pichincha 3487158904	143.502,90	10,01%	26/06/2013	01/08/2015	
	Saldo al 31 de diciembre del 2015	<u>143.502,90</u>				
	Total al 31 de diciembre del 2015	143.502,90				
	La operación de Produbanco se canceló al 31 de diciembre del 2015					
	La operación de Pichincha cta. 3487158904 se renovo el 01 de agosto del 2015 quedando un saldo al 31-12-2015 de USD. 143,502,90					

(11) Proveedores

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de Proveedores es:

Prosein	-0,02
IIASA	-0,02
Franklin Ramos Báscula	1.616,13
Durallanta	373,46
Varios Clientes	41.294,00
Varios	<u>207.446,18</u>
Total al 31 de diciembre del 2015	<u>250.729,73</u>

(12) Pasivos Acumulados

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de los Pasivos Acumulados es:

Sueldos	14.281,36
Décimo Tercer Sueldo	1.587,97
Décimo Cuarto Sueldo	3.459,07
Utilidades por pagar	5.821,69
Retenciones en la Fuente 1%	0,62
Retenciones en la Fuente 2%	0,80
Retenciones de IVA. 30%	2,09
Retenciones de IVA. 70%	0,15
Retenciones de IVA. 100%	-0,53
12% IVA en ventas	0,08
Retenciones en la Fuente 1*1000	1,35
Relación de Dependencia	5,52
Aportes less por pagar	6.053,94
Impuesto Renta por pagar	42.488,78
10% IVA retenido en compras	-3,42
20% IVA retenido en compras	-0,39
SRI por pagar	3.895,77
Galo del Pozo	2.109,25
Xavier Torres	4.743,00
Otros Anticipos	61.693,93
Total al 31 de diciembre del 2015	<u>146.141,03</u>
No se calcula provisión de vacaciones	

(13) Obligaciones Bancarias (Sobregiros permanentes)

Sobregiros bancarios	
Produbanco 02-005156544	1.979,27
Produbanco 02-173001447	56,97
Produbanco 202382002853	-4,55
Produbanco 02005180	0,01
Pichincha 3487158	251.264,10
Total al 31 de diciembre del 2015	<u>253.295,80</u>

El saldo del banco produbanco No 202382002853 está sobregirado en libros por USD 4.55.

La compañía maneja sobregiros en forma constante por está razón no se le coloca como un pasivo acumulado.

(14) Cuentas por Pagar Accionistas

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo es:

Patricio Avellán	44.851,02
Galo del Pozo	37.904,76
Accionistas inicio operaciones	
Galo del Pozo	8.000,00
Patricio Avellán	442.584,76
Andrés Tobar	24.977,31
Total al 31 de diciembre del 2015	<u>558.317,85</u>

(15) CAPITAL SOCIAL

El capital social de la compañía es \$ 1,000 dólares, y está dividido en 1,000 acciones de 1 dólar cada acción.

(16) Ventas

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo es:

Ingresos	
Exportaciones	618.327,33
Ventas con IVA servicios	15.525,75
Ventas con IVA bienes	725.377,75
Ventas sin IVA	9.539,00
Total al 31 de diciembre del 2015	<u>1.368.769,83</u>
Otros	1307158,84
Total al 31 de diciembre del 2015	<u>2.675.928,67</u>

(17) Resultado del Ejercicio

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo es:

Ingresos	2.675.928,67
Costo de Ventas	-1.592.507,22
Gastos de Personal	-383.683,28
Gastos Servicios Generales	-405.112,78
Gastos Oficina	-8.920,96
Gastos Mantenimiento	-71.879,49
Gastos Honorarios	-22.188,50
Gastos Bancarios	-13.824,63
Gasto Depreciaciones	-77.032,25
Gastos Amortizaciones	-2.157,76
Gastos Importaciones	-21.941,34
Gastos Varios	-37.869,20
Utilidad Neta antes de participación de trabajadores	<u>38.811,26</u>
15% Participación Trabajadores	5.821,69
Utilidad Neta despues de participación de trabajadores	<u>32.989,57</u>

(18) Impuesto a la renta

La Ley de Régimen Tributario Interno establece que el Impuesto a la Renta vigente, en caso de que la compañía tenga utilidad, está gravada con la tasa del 22%.

(19) EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de preparación de estos estados financieros (10 de marzo del 2016), no se produjo eventos que modifiquen sustancialmente la situación económico financiera de la compañía. La compañía está en el proceso de eliminar una disolución emitida por la Superintendencia de Compañías y en el proceso de aumento de capital.