

**COMPAÑÍA
PILADORA SOL DE
ORIENTE S.A.
PILSOLOR**

REPORTE FINANCIERO

AÑO 2015

CONTENIDO

ESTADOS FINANCIEROS

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados Integral

Estado de Cambios del Patrimonio

Estado de Flujo de Efectivo método directo.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1 - Información general

2- Bases de preparación

3. Políticas Contables

4-Estimaciones y juicios contables

1. INFORME DE PRESIDENCIA 2015

Lago Agrío, marzo 27 del 2016

Señores y señoras accionistas:

PILADORA SOL DE ORIENTE S.A. es una sociedad anónima que inicia sus actividades el 26 de septiembre del 2012 iniciando así las actividades económicas.

Misma que en este año hemos logrado consolidarnos toda la junta general como compañeros y ofrecer buen trato a nuestra clientela mediante el buen trato, amabilidad y precios justos, aumentando así el grado de confianza de nuestros clientes para con nosotros, cumpliendo nuestra política en cuanto a atención a clientes.

Para nosotros PILADORA SOL DE ORIENTE S.A. PILSOLOR en el año 2015 fue un año de logros y experiencias y aprendizajes, esto nos motiva a seguir trabajando aún más fuerte en las metas propuestas para este nuevo año.

Desde el inicio de las actividades económicas hasta diciembre del 2015 el valor de ingreso por ventas de producto aumento ascendiendo a un valor de 1.193.802,32. Las utilidades netas generadas del ejercicio fueron de 40.837,12 USD dólares luego del pago del impuesto a la renta 2015, utilidades a trabajadores es por 9.841,89 USD para repartición de trabajadores, con una reserva legal para el año 2016 de 2.057,94 USD.

Así el directorio propone a la junta general de accionistas que se declare los dividendos a acumulación de los mismos y no repartición del valor después del cálculo de la Reserva legal que se establece por ley.

Para concluir en el 2015 según nuestro plan estratégico la compañía continuará promoviendo los estándares de excelencia hacia nuestros accionistas, desarrollo de nuestra gente y desempeño ocupacional que generen valor sostenido y a la sociedad en general.



Lama Angel

PRESIDENTE.

PILADORA SOL DE ORIENTE S.A. PILSOLOR
BALANCE GENERAL
FECHA: 31-Diciembre-2015

1.	ACTIVO			
1.1.	ACTIVO CORRIENTE			
1.1.1.	EFFECTIVO EQUIVALENTES EFFECTIVO			
1.1.1.01.	EFFECTIVO			
1.1.1.01.01.	CAJA GENERAL	0,00		
= TOTAL =	EFFECTIVO		0,00	
1.1.1.02.	BANCOS			
1.1.1.02.02.	BANCOS NACIONALES	37182,39		
= TOTAL =	BANCOS		37182,39	
1.1.1.03.	INVERSIONES CORRIENTES	0,00		
= TOTAL =	INVERSIONES CORRIENTES		0,00	
= TOTAL =	EFFECTIVO EQUIVALENTES EF			37182,39
1.1.2.	DEUDORES COMERC OTRAS CTA X CO			
1.1.2.01.01.	DEUDORES COMERCIALES	36250,47		
1.1.2.01.02.	PROVISION INCOBRABLES	0,00		
= TOTAL =	DEUDORES COMERCIALES		36250,47	
1.1.2.04.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR			
1.1.2.04.01.	ANTICIPOS SOCIOS	0,00		
1.1.2.04.02.	ANTICIPOS EMPLEADOS	0,00		
1.1.2.04.03.	ANTICIPOS PROVEEDORES	0,00		
= TOTAL =	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		0,00	
= TOTAL =	DEUDORES COMERC OTRAS CT			36250,47
1.1.4.	IMPUESTOS PRE PAGADOS			
1.1.4.01.	IMPUESTOS CORRIENTES			
1.1.4.01.01.	IMPUESTO A LA RENTA	11937,02		
1.1.4.01.02.	IMPUESTO VALOR AGREGADO	0,00		
= TOTAL =	IMPUESTOS PRE PAGADOS		11937,02	11937,02
1.1.5.	INVENTARIOS			
1.1.5.01.	INVENTARIOS	32028,60		
= TOTAL =	INVENTARIOS		32028,60	32028,60

1.1.7.	OTROS ACTIVOS CORRIENTES			
1.1.7.01.	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	<u>0,00</u>		
= TOTAL =	OTROS ACTIVOS CORRIENTES		<u>0,00</u>	0,00
= TOTAL =	ACTIVO CORRIENTE			<u>117398,48</u>
1.2.	ACTIVO NO CORRIENTE			
1.2.1.	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
1.2.1.01.	ACTIVOS FIJOS			
1.2.1.01.01.	COSTO O VALOR RAZONABLE	0,00		
1.2.1.01.02.	DEPRECIACION ACUMULADA	<u>0,00</u>		
= TOTAL =	ACTIVOS FIJOS		<u>0,00</u>	
= TOTAL =	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIP			
1.2.3.	ACTIVOS INTANGIBLES			
1.2.3.01.	ACTIVO DIFERIDO	<u>0,00</u>		
= TOTAL =	ACTIVO DIFERIDO		<u>0,00</u>	
= TOTAL =	ACTIVO DIFERIDO			0,00
1.2.4.03.	IMPUESTOS DIFERIDOS	<u>0,00</u>		
= TOTAL =	IMPUESTOS DIFERIDOS		<u>0,00</u>	
= TOTAL =	ACTIVOS INTANGIBLES			0,00
1.2.5.	PROPIEDADES DE INVERSION			
1.2.5.01.	PROPIEDADES DE INVERSION	<u>0,00</u>		
= TOTAL =	PROPIEDADES DE INVERSION		<u>0,00</u>	0,00
1.2.7.	INVERSIONES LARGO PLAZO			
1.2.7.01.	INVERSIONES NACIONALES	<u>0,00</u>		
= TOTAL =	INVERSIONES LARGO PLAZO		<u>0,00</u>	0,00
1.2.8.	DEUDORES COMERCIALES OTRAS CTA			
1.2.8.01.	DEUDORES COMERCIALES	<u>0,00</u>		
= TOTAL =	DEUDORES COMERCIALES OTR		<u>0,00</u>	0,00
= TOTAL =	ACTIVO NO CORRIENTE			<u>0,00</u>
= TOTAL =	ACTIVO			<u>117398,48</u>
2.	PASIVO			

2.1.	PASIVO CORRIENTE			
2.1.2.	SUELDOS PRESTACIONES SOCIALES			
2.1.2.01.	SUELDOS PRESTACIONES SOCIALES	-440,13		
2.1.2.01.	PARTICIPACION TRABAJADORES	-9841,89		
= TOTAL =	SUELDOS Y PRESTACIONES S		-10282,02	-10282,02
2.1.3.	IMPUESTOS POR PAGAR			
	IMPUESTOS POR PAGAR			
2.1.3.01.	CORRIENTES	-22486,89		
= TOTAL =	IMPUESTOS POR PAGAR CORR		-22486,89	-22486,89
2.1.3.04.	PRESTAMOS FINANCIEROS			
	PRESTAMOS FINANCIEROS			
2.1.3.04.01.	NACIONAL	0,00		
= TOTAL =	PRESTAMOS FINANCIEROS		0,00	0,00
2.1.4.	PASIVOS FINANCIEROS	0,00		
= TOTAL =	PASIVOS FINANCIEROS		0,00	0,00
2.1.5.	ACREEDORES COMERCIALES OTRAS C			
2.1.5.01.	ACREEDORES COMERCIALES	-31871,17		
2.1.5.02.	PRESTAMOS SOCIOS	0,00		
2.1.5.03.	OTROS ACREEDORES	0,00		
2.1.5.05.	INGRESOS DIFERIDOS	0,00		
= TOTAL =	ACREEDORES COMERCIALES O		-31871,17	-31871,17
= TOTAL =	PASIVO CORRIENTE			-64640,08
2.2.	PASIVO NO CORRIENTE			
2.2.1.	SUELDOS Y PRESTACIONES SOCIALE			
2.2.1.01.	SUELDOS Y PRESTACIONES SOCIALE	0,00		
= TOTAL =	SUELDOS Y PRESTACIONES S		0,00	0,00
2.2.2.	IMPUESTOS POR PAGAR	0,00		
= TOTAL =	IMPUESTOS POR PAGAR		0,00	0,00
2.2.3.	PASIVOS FINANCIEROS	0,00		
= TOTAL =	PASIVOS FINANCIEROS		0,00	0,00
2.2.5.	ACREEDORES COMERCIALES OTRAS C			
2.2.5.02.	PRESTAMOS SOCIOS O DIRECTIVOS	0,00		
= TOTAL =	ACREEDORES COMERCIALES O		0,00	0,00
= TOTAL =	PASIVO NO CORRIENTE			0,00

= TOTAL =	PASIVO			-64640,08
3.	PATRIMONIO			
3.1.	CAPITAL SOCIAL			
3.1.1.	CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	<u>-5000,00</u>		
= TOTAL =	CAPITAL SUSCRITO Y/O ASI		<u>-5000,00</u>	
= TOTAL =	CAPITAL SOCIAL			-5000,00
3.2.	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONE			
3.2.1.	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONE	<u>0,00</u>		
= TOTAL =	APORTE FUTURAS CAPITALIZ		<u>0,00</u>	0,00
3.3.	RESERVAS			
3.3.1.	RESERVAS	<u>-2500,00</u>		
= TOTAL =	RESERVAS		<u>-2500,00</u>	-2500,00
3.4.	RESULTADOS ACUMULADOS			
3.4.1.	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS	<u>-4420,68</u>		
= TOTAL =	UTILIDADES NO DISTRIBUID		<u>-4420,68</u>	-4420,68
3.4.2.	PERDIDAS ACUMULADAS			
3.4.2.01.	PERDIDAS ACUMULADAS	<u>0,00</u>		
= TOTAL =	PERDIDAS ACUMULADAS		<u>0,00</u>	0,00
= TOTAL =	RESULTADOS ACUMULADOS			
	RESULTADO DEL PERIODO	<u>-40837,72</u>		
	TOTAL RESULTADO		<u>-40837,72</u>	-40837,72
= TOTAL =	PATRIMONIO			-52758,40
= TOTAL =	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			<u>-117398,48</u>


 ROJAS KRISNA
 GERENTE GENERAL


 Miguel Angel Castillo
 CONTADOR
 RUC: 1710169606001
 CASTILLO MIGUEL
 CONTADOR

PILADORA SOL DEL ORIENTE S.A. PILSOLOR
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 01 ENERO DEL 31 DICIEMBRE 2015

INGRESOS

INGRESOS ORDINARIOS

VENTAS	<u>1.193.802,32</u>		
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS		1.193.802,32	1.193.802,32
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-		
TOTAL INGRESOS EXTRAORDINARIOS		<u>-</u>	
TOTAL INGRESOS			<u>1.193.802,32</u>

EGRESOS

COSTO DE VENTAS

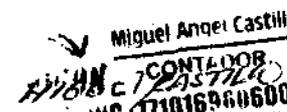
COSTO DE VENTAS	<u>1.046.329,71</u>		
TOTAL COSTO DE VENTAS		1.046.329,71	

EGRESOS ORDINARIOS

GASTOS	-		
SUELDOS	19.998,36		
APORTE PATRONAL	2.429,69		
DECIMO TERCERO	1.666,53		
DECIMO CUARTO	1.206,60		
FONDOS DE RESERVA	1.469,90		
TRANSPORTE	14.293,72		
ASESORIA PROFESIONAL	9.692,64		
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	37,50		
SUMINISTROS Y MATERIALES	5.504,57		

GASTO DE GESTIÓN	511,02	
SERVICIOS BASICOS	12.396,13	
PROMOCION Y PUBLICIDAD	86,50	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	9.337,55	
OTROS GTS..ADMIN	477,05	
Iva ASUMIDO POR COMPRAS	2.752,25	
TOTAL EGRESOS ORDINARIOS		81.860,01
EGRESOS EXTRAORDINARIOS		
GASTO INTERES MORA	-	
TOTAL EXTRAORDINARIOS		-
TOTAL EGRESOS		<u>1.128.189,72</u>
RESULTADO DEL PERIODO		<u>65.612,60</u>


 ROJAS KRISNA
 GERENTE GENERAL


 Miguel Angel Castillo
 CONTADOR
 RUC: 1710169606001
 CASTILLO MIGUEL
 CONTADOR

PILADORA SOL ORIENTE S.A PILSOR
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO BAJO NIIF
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
 (Expresado en U.S. Dólares)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Recibido de clientes	1.173.119,60	
Pagado a proveedores	-1.126.769,51	
Pagado a empleados	-5.343,19	
Intereses ganados	0,00	
Intereses pagados	0,00	
Impuesto a la renta	-1.899,37	
Efectivo neto proveniente de actividades operativas		39.107,53

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Compra de Instrumentos financieros (inversiones)	0,00	
Compra de Propiedad planta y equipos	0,00	
Compra de intangibles	0,00	
Compra de Propiedades de inversión		
Compra de Activos por exploración y evaluación		
Compra Activos biológicos		
Compra de Inversiones en subsidiarias/asociadas/negocios conjuntos		
Cuentas y documentos por cobrar no corrientes	0,00	
Producto de la venta de activos fijos	0,00	
Producto de la venta de intangibles	0,00	
Producto de la venta de inversiones temporales	0,00	
Efectivo neto usado en actividades de inversión		0,00

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones bancarias	0,00	
Obligaciones bancarias no corriente	0,00	
Préstamos por pagar relacionados	0,00	
Préstamos por pagar relacionados no corriente	0,00	
Cuentas y documentos por pagar no corriente	-6.102,49	
Aportes para futuras capitalizaciones	0,00	
Capital pagado		
Dividendos pagados	0,00	
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento		-6.102,49

Aumento (disminución) neto en efectivo y sus equivalentes	33.005,04
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año	

Efectivo y sus equivalentes al final del año	37.182,39
	0,00


 ROJAS KRISHNA
 GERENTE GENERAL


 CASTILLO MIGUEL
 CONTADOR

PILADORA SOL DEL ORIENTE S.A PILSOLOR
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en U.S. (Dólares))

DETALLE CUENTAS	SALDO INICIAL A 01/01/15	INCREMENTO	DISMINUCION	SALDO AL 31/12/15
CAPITAL SOCIAL	5000	0	0	5000
CAPITAL SUSCRITO	0	0	0	0
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	0	0	0	0
RESERVALEGAL	442,06	2057,94	0	2500
RESULTADOS ACUMULADOS	4420,68	0	0	4420,68
RESULTADO DEL PERIODO	0	0	0,00	40837,72
	9862,74	2057,94	0,00	52758,40


Rojas Ariana
GERENTE GENERAL


Miguel Angel Castillo
CONTADOR.
Castillo Miguel
CONTADOR

1. INFORME GENERAL

COMPAÑÍA PILADORA SOL DEL ORIENTE S.A. PILSOLOR. (en adelante la Compañía), está constituida en Ecuador el 26 de septiembre del 2012 y su actividad principal es la compra y venta actualmente viene trabajando en la comercialización de café y cacao.

El domicilio principal de la Compañía se encuentra en la Vía Quito Km 10 Lago Agrio.

Los estados financieros para el periodo determinado al 31 de diciembre del 2015 fueron aprobados y autorizados por el directorio para su emisión el 27 de marzo del 2015.

2. BASES DE PRESENTACION

DECLARACION DE CUMPLIMIENTO:

Los estados financieros adjuntos y sus notas son responsabilidad de la administración de la compañía y han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIFF) emitidas por la International Accounting Standards Board vigentes al 31 de diciembre del 2013.

BASES DE MEDICION:

Han sido preparados en base al costo histórico, se presenta en miles de dólares americanos que es la moneda de curso legal en Ecuador y moneda funcional de presentación de la Compañía.

3. POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros:

El ingreso de actividades ordinarias de la compañía procedente de las ventas ordinarias propias de la empresa cumpliendo con las disposiciones del SRI.

Factores importantes a tomarse en cuenta para seguir con el funcionamiento de la empresa de acuerdo a la ley de compañías en las condiciones Generales.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS –NIIFs PARA PYMES

NOTA 1

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO.- Correspondientes a los recursos que tiene la empresa representados por caja, bancos, depósitos a la vista, inversiones al momento la compañía cuenta con estos 37.182,39 USD valores que se reflejan en los estados de cuenta corriente Banco de Guayaquil. Sus cuentas corresponden exclusivamente a caja bancos, los registros del manejo de caja guardan relación absoluta con sus cuentas utilizados durante el ejercicio 2015,

NOTA 2

DEUDORES COMERCIALES.-

Actualmente la empresa cierra con un valor por cobrar de 36.250,47 USD mismo que corresponde a una cartera de 2 clientes.

NOTA 3

ACTIVOS FIJOS

La empresa al momento no cuenta con activos fijos debido a que se dedican a la compra y venta de café en estado natural la misma que no necesita de maquinaria para procesar.

NOTA 4

IMPUESTOS POR PAGAR CORRIENTES.- Corresponde a los valores de IVA ventas, retenciones a proveedores, a corto plazo, incluye el impuesto a la renta por un valor de 54.798,19 USD.

NOTA 5

15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES.- El valor asciende a 9.841,89 USD mismos que serán repartidos a sus respectivos trabajadores como estipula el Ministerio de Relaciones Laborales.

NOTA 6

CAPITAL SOCIAL.- Desde su constitución hasta la presente fecha se ha mantenido un valor de capital por 5.000,00 USD.

NOTA 7

RESERVA LEGAL.- El valor por reserva Legal para el año 2016 calculado supera el 50% del capital legal y de acuerdo a la ley de compañías este no debe superar, registrado al momento por un valor total de 2.500 USD.

NOTA 8

INGRESOS ORDINARIOS.- Corresponden a los valores del giro del negocio.

NOTA 9

La compañía tiene gastos principalmente de administración, entre otras que se encuentran registrados en el IESS, beneficios a trabajadores como decimos y fondos de reserva, servicios profesionales, servicios básicos.