

**EPSODECUA CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 - 2016**

## Balance de Situación Comparativo

| <u>Activo</u>                                             | Referencia<br><u>a Notas</u> | Diciembre 31, |             | <u>Pasivo y patrimonio</u>                              | Referencia<br><u>a Notas</u> | Diciembre 31, |             |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------|---------------|-------------|---------------------------------------------------------|------------------------------|---------------|-------------|
|                                                           |                              | <u>2016</u>   | <u>2015</u> |                                                         |                              | <u>2016</u>   | <u>2015</u> |
| ACTIVO CORRIENTE                                          |                              |               |             | PASIVO CORRIENTE                                        |                              |               |             |
| Efectivo y equivalentes de efectivo                       | 1                            | 213,724       | 470,971     | Obligaciones bancarias y financieras                    |                              | -             | -           |
| Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar | 2                            | 495,436       | 183,134     | Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar | 5                            | 160,689       | 157,647     |
| Inventarios                                               |                              | -             | -           | Obligaciones acumuladas                                 | 6                            | 92,809        | 43,565      |
| Otros Activos                                             |                              | 11,046        | 10,426      | Otros pasivos financieros                               |                              |               |             |
| Activos por impuestos corrientes                          | 3                            | -             | -           | Pasivos por impuestos corrientes                        | 3                            | 58,049        | 71,364      |
|                                                           |                              |               |             |                                                         |                              |               |             |
| Total activos corrientes                                  |                              | 720,206       | 664,532     | Total pasivos corrientes                                |                              | 311,546       | 272,576     |
|                                                           |                              |               |             |                                                         |                              |               |             |
| ACTIVO NO CORRIENTE                                       |                              |               |             | PASIVO NO CORRIENTE                                     |                              |               |             |
| Propiedades, planta y equipo                              | 4                            | 71,411        | 45,392      | Obligaciones bancarias y financieras                    |                              | -             | -           |
| Activos por impuestos diferidos                           |                              | 34,186        | -           | Obligación por beneficios definidos                     | 7                            | 60,315        | 50,470      |
| Otras cuentas por cobrar                                  |                              | -             | -           | Pasivos por impuestos diferidos                         |                              | 17,560        | -           |
|                                                           |                              |               |             | Otros pasivos                                           |                              | -             | -           |
| Total activos no corrientes                               |                              | 105,597       | 45,392      | Total pasivos no corrientes                             |                              | 77,875        | 50,470      |
|                                                           |                              |               |             |                                                         |                              |               |             |
|                                                           |                              |               |             | PATRIMONIO (según estado adjunto)                       |                              | 436,383       | 386,878     |
| TOTAL ACTIVOS                                             |                              | 825,803       | 709,924     | TOTAL PASIVO + PATRIMONIO                               |                              | 825,803       | 709,924     |
|                                                           |                              |               |             |                                                         |                              |               |             |
|                                                           |                              |               |             |                                                         |                              |               |             |
|                                                           |                              |               |             |                                                         |                              |               |             |
| NATHALY FLORES                                            |                              |               |             | Dr. MARIO LARREA                                        |                              |               |             |
| CONTADOR                                                  |                              |               |             | LARREA ANDRADE & CIA ABOGADOS ASOCIADOS S.A.            |                              |               |             |
| EPSODECUA CIA. LTDA.                                      |                              |               |             | REPRESENTANTE LEGAL                                     |                              |               |             |
|                                                           |                              |               |             | EPSODECUA CIA. LTDA.                                    |                              |               |             |

## Estado de Resultados Integral Comparativo

|                                                            |                                                         | Diciembre 31, |             |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------|-------------|
|                                                            |                                                         | <u>2016</u>   | <u>2015</u> |
| OPERACIONES ORDINARIAS                                     |                                                         |               |             |
| Ingresos Ordinarios                                        |                                                         | 2,633,796     | 2,417,439   |
| Costo de Venta                                             |                                                         |               |             |
| Utilidad bruta                                             |                                                         | 2,633,796     | 2,417,439   |
| GASTOS                                                     |                                                         |               |             |
| De administración y ventas                                 |                                                         | (2,409,953)   | (2,350,355) |
| Financieros                                                |                                                         | (22,993)      | (18,892)    |
| Utilidad (Pérdida) Operaciones Ordinarias                  |                                                         | 200,850       | 48,192      |
| INGRESOS o EGRESOS NETOS DE OPERACIONES NO ORDINARIAS      |                                                         | 6,110         | 4,731       |
| Utilidad (Pérdida) antes de Impuesto a la renta            |                                                         | 206,960       | 52,923      |
| Menos gasto por impuesto a la renta:                       |                                                         |               |             |
| Corriente                                                  |                                                         | (51,575)      | (66,046)    |
| Diferido                                                   |                                                         | -             | -           |
| Total                                                      |                                                         | (51,575)      | (66,046)    |
| UTILIDAD DEL AÑO                                           |                                                         | 155,385       | (13,122)    |
| OTROS RESULTADOS INTEGRALES                                |                                                         |               |             |
| Nuevas mediciones de obligaciones por beneficios definidos |                                                         | 0             | 0           |
| OTRO RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO NETO DE IMPUESTOS          |                                                         | 0             | 0           |
| TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO                           |                                                         | 155,385       | (13,122)    |
|                                                            |                                                         |               |             |
|                                                            |                                                         |               |             |
|                                                            |                                                         |               |             |
|                                                            |                                                         |               |             |
|                                                            |                                                         |               |             |
| <b>NATHALY FLORES</b>                                      | <b>Dr. MARIO LARREA</b>                                 |               |             |
| <b>CONTADOR</b>                                            | <b>LARREA ANDRADE &amp; CIA ABOGADOS ASOCIADOS S.A.</b> |               |             |
| <b>EPSODECUA CIA. LTDA.</b>                                | <b>REPRESENTANTE LEGAL</b>                              |               |             |
|                                                            | <b>EPSODECUA CIA. LTDA.</b>                             |               |             |

## Estado de Flujos de Efectivo

|                                                                                                   | Diciembre 31,         |                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                                                   | <u>2016</u>           | <u>2015</u>           |
|                                                                                                   | (En US\$)             | (En US\$)             |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>                 | <b>(110,705.10)</b>   | <b>125,597.95</b>     |
| <b>Clases de cobros por actividades de operación</b>                                              | <b>2,324,080.00</b>   | <b>2,238,103.27</b>   |
| Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios                              | 2,324,080.00          | 2,238,103.27          |
| Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias     | -                     | -                     |
| Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negoci         | -                     | -                     |
| Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscr      | -                     | -                     |
| Otros cobros por actividades de operación                                                         | -                     | -                     |
| <b>Clases de pagos por actividades de operación</b>                                               | <b>(2,360,464.71)</b> | <b>(2,134,854.44)</b> |
| Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios                                       | (1,507,527.15)        | (1,504,445.60)        |
| Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar                     | -                     | -                     |
| Pagos a y por cuenta de los empleados                                                             | (796,875.02)          | (606,547.87)          |
| Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas s      | (46,022.26)           | (18,638.88)           |
| Otros pagos por actividades de operación                                                          | (10,040.28)           | (5,222.09)            |
| Dividendos pagados                                                                                | -                     | -                     |
| Dividendos recibidos                                                                              | -                     | -                     |
| Intereses pagados                                                                                 | -                     | -                     |
| Intereses recibidos                                                                               | -                     | -                     |
| Impuestos a las ganancias pagados                                                                 | (79,704.21)           | -                     |
| Otras entradas (salidas) de efectivo                                                              | 5,383.82              | 22,349.12             |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                 | <b>(40,662.68)</b>    | <b>(54,626.46)</b>    |
| 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  | -                     | -                     |
| Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos                                   | -                     | -                     |
| Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo                                 | -                     | -                     |
| Adquisiciones de propiedades, planta y equipo                                                     | (40,662.68)           | (54,626.46)           |
| Importes procedentes de ventas de activos intangibles                                             | -                     | -                     |
| Dividendos recibidos                                                                              | -                     | -                     |
| Intereses recibidos                                                                               | -                     | -                     |
| Otras entradas (salidas) de efectivo                                                              | -                     | -                     |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>              | <b>(105,879.54)</b>   | <b>400,000.00</b>     |
| Aporte en efectivo por aumento de capital                                                         | -                     | -                     |
| Financiamiento por emisión de títulos valores                                                     | -                     | -                     |
| Importes procedentes de subvenciones del gobierno                                                 | -                     | -                     |
| Dividendos pagados                                                                                | -                     | -                     |
| Intereses recibidos                                                                               | -                     | -                     |
| Otras entradas (salidas) de efectivo                                                              | (105,879.54)          | 400,000.00            |
| <b>EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b> | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo         | -                     | -                     |
| <b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>                       | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>                              | <b>470,971.49</b>     | <b>-</b>              |
| <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>                                  | <b>213,724.17</b>     | <b>470,971.49</b>     |

## Estado de Flujos de Efectivo (continuación)

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

|                                                                                                | Diciembre 31,       |                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|
|                                                                                                | <u>2016</u>         | <u>2015</u>        |
|                                                                                                | (En US\$)           | (En US\$)          |
| <b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>                    | <b>243,482.28</b>   | <b>66,581.77</b>   |
| <b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>                                              | <b>(73,454.24)</b>  | <b>(70,469.66)</b> |
| Ajustes por gasto de depreciación y amortización                                               | 14,643.37           | 9,234.55           |
| Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del | -                   | -                  |
| 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                                                      | (51,575.27)         | (66,045.82)        |
| Ajustes por gasto por participación trabajadores                                               | (36,522.34)         | (13,658.39)        |
| Otros ajustes por partidas distintas al efectivo                                               | -                   | -                  |
| <b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>                                                           | <b>(280,733.14)</b> | <b>129,485.84</b>  |
| (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes                                        | (309,716.00)        | (179,336.00)       |
| (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar                                           | -                   | -                  |
| (Incremento) disminución en anticipos de proveedores                                           | -                   | -                  |
| (Incremento) disminución en inventarios                                                        | -                   | -                  |
| (Incremento) disminución en otros activos                                                      | -                   | -                  |
| Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales                                      | (19,674.05)         | 126,286.70         |
| Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar                                            | (2,820.98)          | (2,855.97)         |
| Incremento (disminución) en beneficios empleados                                               | 43,810.75           | 88,068.91          |
| Incremento (disminución) en anticipos de clientes                                              | -                   | -                  |
| Incremento (disminución) en otros pasivos                                                      | 7,667.14            | 97,322.20          |
| <b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>        | <b>(110,705.10)</b> | <b>125,597.95</b>  |

NATHALY FLORES  
CONTADOR  
EPSODECUA CIA. LTDA.

Dr. MARIO LARREA  
LARREA ANDRADE & CIA ABOGADOS ASOCIADOS S.A.  
REPRESENTANTE LEGAL  
EPSODECUA CIA. LTDA.

## Estado de Evolución del Patrimonio

|                                             |  | Capital              | Reserva Legal | Reserva de Capital | Pérdidas Acumuladas                          | Ganancias Acumuladas | Total       |
|---------------------------------------------|--|----------------------|---------------|--------------------|----------------------------------------------|----------------------|-------------|
| Saldos al 31 de diciembre del 2014          |  | -                    | -             | -                  | -                                            | -                    | -           |
| Aumento de Capital                          |  | 400,000              | -             | -                  | -                                            | -                    | 400,000     |
| Apropiación Reserva Legal                   |  | -                    | -             | -                  | -                                            | -                    | -           |
| Utilidad o Pérdida del año                  |  | -                    | -             | -                  | -                                            | (13,122)             | (13,122)    |
| Otro resultado integral del año             |  | -                    | -             | -                  | -                                            | -                    | -           |
| Saldos al 31 de Diciembre del 2015          |  | 400,000              | -             | -                  | -                                            | (13,122)             | 386,878     |
| Aumento de Capital                          |  | -                    | -             | -                  | -                                            | -                    | -           |
| Apropiación Reserva Legal                   |  | -                    | -             | -                  | -                                            | -                    | -           |
| Utilidad o Pérdida del año                  |  | -                    | -             | -                  | (13,122)                                     | 13,122               | -           |
| Ajustes Impuestos Diferidos años anteriores |  |                      |               |                    | (105,880)                                    |                      | (105,879.5) |
| Otro resultado integral del año             |  | -                    | -             | -                  | -                                            | 155,385              | 155,384.67  |
| Saldos al 31 de Diciembre del 2016          |  | 400,000              | -             | -                  | (119,002)                                    | 155,385              | 436,383     |
|                                             |  |                      |               |                    |                                              |                      |             |
|                                             |  |                      |               |                    |                                              |                      |             |
|                                             |  |                      |               |                    |                                              |                      |             |
|                                             |  |                      |               |                    |                                              |                      |             |
|                                             |  |                      |               |                    |                                              |                      |             |
|                                             |  |                      |               |                    |                                              |                      |             |
|                                             |  |                      |               |                    |                                              |                      |             |
|                                             |  | NATHALY FLORES       |               |                    | Dr. MARIO LARREA                             |                      |             |
|                                             |  | CONTADOR             |               |                    | LARREA ANDRADE & CIA ABOGADOS ASOCIADOS S.A. |                      |             |
|                                             |  | EPSODECUA CIA. LTDA. |               |                    | REPRESENTANTE LEGAL                          |                      |             |
|                                             |  |                      |               |                    | EPSODECUA CIA. LTDA.                         |                      |             |

### (Nota 1) - Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Los valores efectivos, sobre los cuales la compañía podía disponer sin ninguna restricción, se detallan a continuación. Los saldos inmóviles depositados en cuentas corrientes, de acuerdo a la Ley, ganan intereses en tasas variables:

|          | Diciembre 31,  |                |
|----------|----------------|----------------|
|          | <u>2016</u>    | <u>2015</u>    |
| Citibank | 213,724        | 470,971        |
| Total    | <u>213,724</u> | <u>470,971</u> |

### (Nota 2) – Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Este rubro corresponde al detalle de cuentas pendientes de cobro tal como se detalla a continuación:

|                                               | Diciembre 31,  |                |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                               | <u>2016</u>    | <u>2015</u>    |
| <b>Cuentas por cobrar comerciales:</b>        |                |                |
| Clientes No relacionados                      | -              | -              |
| Compañías Relacionadas , nota 14              | 489,052        | 179,336        |
| Provisión cuentas dudosas                     | -              | -              |
|                                               | 489,052        | 179,336        |
| <b>Otras cuentas por cobrar:</b>              |                |                |
| Compañías Relacionadas                        | -              | -              |
| Funcionarios y empleados                      | 707            | 942            |
| Seguros pagados por anticipado                | 5,677          | 2,856          |
| Anticipo proveedores nacionales               | -              | -              |
| Ingresos por Cobrar del Período no facturados | -              | -              |
| Otras                                         | -              | -              |
| Total                                         | <u>495,436</u> | <u>183,134</u> |
| <b>Largo Plazo</b>                            |                |                |
| <b>Otras cuentas por cobrar</b>               |                |                |
| Cuentas por cobrar Largo Plazo                | -              | -              |
| Garantías Proveedores                         | -              | -              |
|                                               | -              | -              |

**(Nota 2) – Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar  
(continuación)**

|                                                     | Diciembre 31,  |                |
|-----------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                     | <u>2016</u>    | <u>2015</u>    |
|                                                     |                |                |
|                                                     |                |                |
| <b>Clientes Relacionados</b>                        |                |                |
|                                                     |                |                |
| Por vencer :                                        | 489,052        | 179,336        |
|                                                     |                |                |
| Vencido en días:                                    |                |                |
| Hasta 30                                            | -              | -              |
| De 31 a 60                                          | -              | -              |
| De 61 a 120                                         | -              | -              |
| De 121 a 365                                        | -              | -              |
| Más de 365                                          | -              | -              |
|                                                     |                |                |
|                                                     | <u>489,052</u> | <u>179,336</u> |
|                                                     |                |                |
|                                                     |                |                |
| <b>Cambios en la provisión para cuentas dudosas</b> |                |                |
|                                                     |                |                |
| Saldo al comienzo del año                           | -              | -              |
| Provisión del año                                   | -              | -              |
| Castigos                                            | -              | -              |
| Importes recuperados durante el año                 | -              | -              |
|                                                     |                |                |
|                                                     |                |                |
| <b>Total</b>                                        | <u>-</u>       | <u>-</u>       |

### (Nota 3) - Impuestos Corrientes

Un resumen de Activos por Impuestos Corrientes es como sigue:

|                                                           | Diciembre 31, |             |
|-----------------------------------------------------------|---------------|-------------|
|                                                           | <u>2016</u>   | <u>2015</u> |
|                                                           |               |             |
| <b>Activos por impuesto corriente:</b>                    |               |             |
| Retención en la fuente de Impuesto a la renta             | -             | -           |
| Crédito Tributario Impuesto al valor agregado compras     | -             | -           |
| Retención en la fuente de Impuesto al valor agregado      | -             | -           |
| Notas de crédito recibidas del Servicio de Rentas         | -             | -           |
|                                                           |               |             |
| Total                                                     | -             | -           |
|                                                           |               |             |
| <b>Pasivos por impuestos corrientes:</b>                  |               |             |
| Impuesto a la renta por pagar                             | 51,575        | 66,046      |
| Impuesto al Valor Agregado -IVA por pagar y retenciones   | 1,400         | 977         |
| Impuesto a la salida de divisas                           | -             | -           |
| Retenciones en la fuente de impuesto a la renta por pagar | 5,074         | 4,341       |
|                                                           |               |             |
|                                                           |               |             |
| Total                                                     | 58,049        | 71,364      |

**(Nota 4) - Propiedades, Planta y Equipo**

El saldo de este grupo se descompone en las siguientes cuentas:

|                                   | Diciembre 31, |             |
|-----------------------------------|---------------|-------------|
|                                   | <u>2016</u>   | <u>2015</u> |
| Equipo de Computación             | 41,361        | 4,191       |
| Vehículos                         | 50,435        | 50,435      |
|                                   |               |             |
|                                   | 91,797        | 54,626      |
| Menos:                            |               |             |
| Depreciación acumulada            | (20,385)      | (9,235)     |
|                                   |               |             |
|                                   | 71,411        | 45,392      |
|                                   |               |             |
| Terrenos                          | -             | -           |
| Construcciones y equipos en curso | -             | -           |
|                                   |               |             |
| Total                             | 71,411        | 45,392      |
|                                   |               |             |
|                                   |               |             |
| <b>Movimiento:</b>                |               |             |
|                                   |               |             |
| Saldo al 1 de enero               | 45,392        | -           |
| Adiciones netas                   | 37,170        | 54,626      |
| Depreciación del año              | (11,151)      | (9,235)     |
|                                   |               | -           |
|                                   | 71,411        | 45,392      |

## (Nota 5) - Cuentas por Pagar

Un resumen de Cuentas por Pagar es como sigue:

|                                         | Diciembre 31, |             |
|-----------------------------------------|---------------|-------------|
|                                         | <u>2016</u>   | <u>2015</u> |
|                                         |               |             |
| <b>Cuentas por pagar comerciales:</b>   |               |             |
| Proveedores del exterior                | -             |             |
| Proveedores locales                     | 87,589        | 113,842     |
|                                         |               |             |
| Subtotal                                | 87,589        | 113,842     |
|                                         |               |             |
| <b>Otras cuentas por pagar:</b>         |               |             |
| Cuentas por pagar Relacionadas, nota 14 |               |             |
| Con el IESS                             | 15,278        | 13,194      |
| Anticipo de clientes                    |               |             |
| Obligaciones con Trabajadores           |               |             |
| Provisiones Proveedores                 | 19,024        | 12,445      |
| Otras                                   | 38,797        | 18,167      |
|                                         |               |             |
| Subtotal                                | 73,100        | 43,805      |
|                                         |               |             |
| Total                                   | 160,689       | 157,647     |
|                                         |               |             |
| <b>Largo Plazo</b>                      |               |             |
|                                         |               |             |
| <b>Otras cuentas por pagar</b>          |               |             |
|                                         |               |             |
| Cuentas por pagar Socios                | -             | -           |
|                                         |               |             |
|                                         |               |             |
| Total                                   | -             | -           |

## **(Nota 6) - Obligaciones Acumuladas**

Un resumen de las Obligaciones Acumuladas es como sigue:

|                                                                  | Diciembre 31, |             |
|------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|
|                                                                  | <u>2016</u>   | <u>2015</u> |
| Participación a trabajadores                                     | 36,522        | 13,658      |
| Décimo Tercero                                                   | 3,617         | 5,501       |
| Décimo Cuarto                                                    | 3,219         | 2,989       |
| Vacaciones                                                       | 49,450        | 21,416      |
| Total                                                            | 92,809        | 43,565      |
| Los movimientos de participación trabajadores fueron como sigue: |               |             |
| Saldos al comienzo del año                                       | 13,658        | -           |
| Provisión del año                                                | 36,522        | 13,658      |
| Pagos                                                            | (13,658)      | -           |
| Total                                                            | 36,522        | 13,658      |

## **(Nota 7) - Obligaciones por Beneficios Definidos**

Un resumen de las Obligaciones por Beneficios Definidos es como sigue:

|                            | Diciembre 31, |             |
|----------------------------|---------------|-------------|
|                            | <u>2016</u>   | <u>2015</u> |
| Jubilación Patronal        | 60,315        | 50,470      |
| Bonificación por Desahucio | -             | -           |
| Total                      | 60,315        | 50,470      |

A continuación el movimiento de las provisiones por Beneficios Definidos:

|                                                   | Diciembre 31, |             |
|---------------------------------------------------|---------------|-------------|
|                                                   | <u>2016</u>   | <u>2015</u> |
| Saldos al comienzo del año                        | 50,470        | -           |
| Costo de los servicios del período corriente      | 9,845         | 50,470      |
| Costo por intereses neto                          | -             |             |
| (Ganancias)/pérdidas actuariales:                 | -             |             |
| Beneficios pagados                                | -             |             |
| Efecto de reducciones o liquidaciones anticipadas | -             |             |
| Saldos al fin del año                             | 60,315        | 50,470      |

### **(Nota 8) - Conciliación Tributaria**

Un movimiento de la Conciliación Tributaria es como sigue:

|                                                                           | Diciembre 31,  |                |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                           | <u>2016</u>    | <u>2015</u>    |
| Utilidad (Pérdida) según estados financieros antes de impuesto a la renta | 243,482        | 66,582         |
| 15% Participación a trabajadores                                          | (36,522)       | (13,658)       |
| Gastos no deducibles                                                      | 27,473         | 853,812        |
| Ingresos exentos                                                          | -              | -              |
| Otras deducciones (remuneraciones empleados con discapacidad)             | -              | -              |
| <b>Utilidad (Pérdida) gravable</b>                                        | <b>234,433</b> | <b>906,736</b> |
| Impuesto a la renta causado 22% <b>(1)</b>                                | <b>51,575</b>  | <b>199,482</b> |
| Anticipo calculado                                                        | -              | -              |
| <b>Impuesto a la renta corriente cargado a resultados</b>                 | <b>51,575</b>  | <b>199,482</b> |
| <b>Movimiento de la provisión de impuesto a la renta</b>                  |                |                |
| Saldos al comienzo del año                                                | 199,482        | -              |
| Provisión del año                                                         | 51,575         | 199,482        |
| Pagos efectuados                                                          | (199,482)      | -              |
| <b>Saldos al fin del año</b>                                              | <b>51,575</b>  | <b>199,482</b> |

### **(Nota 9) – Transacciones con Partes Relacionadas**

A continuación el detalle de las transacciones con partes relacionadas:

|                                       | Diciembre 31,    |                  |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
|                                       | <u>2016</u>      | <u>2015</u>      |
| Exportación de Servicios              | 2,633,796        | 2,417,439        |
| Compra de inventario                  | -                | -                |
| Asesoría en distribución de logística | -                | -                |
| Reembolso de gastos                   | -                | -                |
| Servicios administrativos             | -                | -                |
| Prestamos                             | -                | -                |
| <b>Total</b>                          | <b>2,633,796</b> | <b>2,417,439</b> |

---

Nathaly Flores  
Contador  
Epsodecua Cia. Ltda.

---

Dr. Mario Larrea  
Larrea Andrade & Cia. Abogados Asociados S.A.  
Representante Legal  
Epsodecua Cia. Ltda.