



AUDEXT Auditores Externos S.A.

SC-RNAE N.º 775 RUC 0992686820001

Teléfonos 04 4610526 / 4610305 / 4610467

Email audext@audext.com.ec Celular 09934902531

Calificados a la SCVS Superintendencia Compañías Valores y Seguros

Calificados a la SEPS Superintendencia de Económica Popular y Solidaria

COMPAÑIA LIMITADA FAMEDIC

RUC 1792552397001 Exp. SC. 179990

INFORME DE AUDITORÍA EXTERNA

ESTADOS FINANCIEROS BÁSICOS Y NOTAS
CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO TERMINADO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Expresados en Miles de Dólares Estadounidenses

CONTENIDO

- a. Dictamen de Auditoría
- b. Estado de Situación Financiera
- c. Estado de Resultado Integral
- d. Estado de Cambios del Patrimonio
- e. Estado de Flujos de Efectivo – Método Directo
- f. Notas

US\$ = dólar estadounidense



AUDEXT Auditores Externos S.A.

SC-RNAE N° 775 RUC 0992686820001

Teléfonos 04 4610526 / 4610305 / 4610467

Email audext@audext.com.ec Celular 0994982531

Calificados a la SCVS Superintendencia Compañías Valores y Seguros

Calificados a la SEPS Superintendencia de Economía Popular y Solidaria

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES:

**A los Señores Socios de
COMPAÑIA LIMITADA FAMEDIC
Quito, Ecuador**

DICTAMEN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Opinión con salvedades

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de COMPAÑIA LIMITADA FAMEDIC RUC 1792552397001 Exp. SC. 179990 los cuales comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2016, y el estado del resultado integral, de cambios en el capital contable y de flujos de efectivo, correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra Información explicativa.

En nuestra opinión, excepto por los efectos de la cuestión descrita en la sección de Fundamento de la opinión con salvedades de nuestro informe, los estados financieros adjuntos expresan razonablemente, en todos los aspectos materiales la situación financiera de la Compañía al 31 de diciembre de 2016, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para pequeñas y medianas entidades (PYMES).

Fundamentos de la opinión con salvedades

- Con fecha Diciembre 2015 se presenta el Informe de "Evaluación de Impacto Ambiental" elaborado por la Ing. Katherine Abad Auquilla, profesional contratada por la Compañía Limitada FAMEDIC cuyo objetivo fue elaborar el estudio de evaluación técnica, económica y ambiental de todos los procesos construidos que se encuentran dentro de la Compañía Limitada FAMEDIC".
- En el resumen ejecutivo del informe de remediación ambiental, en uno de sus párrafos se indica lo siguiente "El presupuesto se estableció contabilizando la estructura del Plan de Manejo Ambiental, resultando un total de \$ 150.000 para el año 2015, así mismo se desarrolló un plan de Inversiones ambientales con el fin de dar control y seguimiento al actual PMA. A continuación se detalla el costo"

Plan de Inversiones Ambientales 2016	\$ 570.000
Plan de Inversiones Ambientales 2017	100.000
Plan de Inversiones Ambientales 2018	100.000
Plan de Inversiones Ambientales 2019	80.000
Total	\$ 850.000

- En formulario 101 # 11637607 año 2015 Compañía Limitada FAMEDIC reconoce en el formulario casillero 7164 \$ 150.000 dólares, en el casillero 7165 es considerado como gasto no deducible y reconoce la no deducibilidad en la conciliación tributaria casillero 806.

- Con fecha 5/4/17 13:17 (email) se requiere soportes de la inversión de la remediación ambiental de la provisión realizada en el año 2015 o 2016, no se proporciona soportes o comprobantes de venta de la inversión realizada durante el año 2015 o 2016.
- Con fecha 31/12/16 comprobante de nombre "Asiento" se reconoce en la contabilidad el segundo valor por \$ 570.000 dólares EUA, de acuerdo a lo establecido el Informe de remediación ambiental sin que esta se haya ejecutado durante el año 2016. En uno de los párrafos del Informe se indica lo siguiente "El Plan de Manejo Ambiental para la Compañía Limitada FAMIDEC está considerado para el año 2015 con un presupuesto de \$ 150.000. Así mismo se detalla el valor de costo de cada plan, teniendo en cuenta que el plan de monitoreo y seguimiento es el de mayor costo por temas de equipos, técnicas, métodos y actualizaciones para monitorear constantemente la emisiones al aire, efluente líquidos y control de ruido". El valor de \$ 570.000 es reconocido en la nota X. Adicionalmente en la nota A1 se reconoce en la conciliación tributaria casillero 807 como un gasto no deducible.
- De lo expuesto en los párrafos anteriores, los valores reconocidos a resultados entre los años 2015 y 2016 suman \$ 720.000,00 dólares EUA cuenta contable 602010607 "Remediación Ambiental", afectando las utilidades de la compañía y la participación de los trabajadores, debido a que estos no fueron aplicados en los años requeridos según el informe. A la fecha de la presentación de nuestro informe de auditoría los valores se encuentran acumulados en el grupo del pasivo en el elemento financiero número 20208 "Otras provisiones (Remediación Ambiental)" por el mismo valor indicado ver nota X.

X. OTRAS PROVISIONES

Código	DETALLE	dic-12	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
20208	Otras Provisiones(Remediación Ambiental)	150.000,00	720.000,00
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	150.000,00	720.000,00

Corresponde a la provisión resultante de la estimación del Plan de Inversiones Ambientales que se muestra en el Informe de Evaluación de Impacto Ambiental.

- Se ha procedido a solicitar al departamento de contabilidad comprobantes de venta de conformidad a lo requerido en el "REGLAMENTO DE COMPROBANTES DE VENTA, RETENCIÓN Y DOCUMENTOS COMPLEMENTARIOS" del plan de inversiones ambientales, a la fecha no se ha proporcionado comprobantes.

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestra responsabilidad bajo estas normas se describe con más detalle en la sección de responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros de nuestro informe. Somos independientes de la Entidad de acuerdo con las disposiciones del Código de Ética para Contadores públicos emitidos por el Consejo de Normas Internacionales de Ética (IESBA), y hemos cumplido con nuestras otras responsabilidades éticas en conformidad con estos requisitos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente para proporcionar una base razonable para nuestra opinión.



AUDEXT Auditores Externos S.A.

SC-RNAE N° 775 RUC 0992688820001

Teléfonos 04 4810526 / 4810305 / 4810467

Email audext@audext.com.ec Celular 0994982531

Certificados a la SCVS Superintendencia Compañías Valores y Seguros

Certificados a la SEPS Superintendencia de Economía Popular y Solidaria

Párrafos de énfasis – Remediación ambiental

Recomendamos leer el informe de "Evaluación de Impacto Ambiental" ver la nota X así como la cuenta de gasto 602010607 Remediación Ambiental por valor de \$ 570.000 dólares registrado en el año 2016.

Asuntos Clave de Auditoría

Asuntos Clave de Auditoría son aquellos asuntos que, a nuestro juicio profesional, fueron de mayor importancia en nuestra auditoría de los estados financieros del período actual. Estas cuestiones fueron abordadas en el contexto de nuestra auditoría como un todo, y en la formación de nuestra opinión al respecto, por lo que no representan una opinión por separado sobre estos asuntos.

- Se realizó revisión del informe de remediación ambiental y el efecto de las provisiones registradas en la contabilidad de la compañía.
- Se realizó una toma física por muestreo del inventario de la compañía, para establecer la fiabilidad de la información presentada en sus reportes, para lo cual se tomó una muestra de 50 ítems sin que se establezcan diferencias materiales en los estados financieros.
- Se procedió a cruzar la información relacionada a los empleados para lo cual se revisó contratos, avisos de entrada y salida, formularios de décimos y utilidades, así formularios de impuestos relacionados a los empleados, no se ha establecido desviaciones materiales a los principios contables.
- A la fecha se está registrando por parte del departamento de contabilidad los informes de cumplimiento de obligaciones tributaria. Adicionalmente se realizó una revisión de los impuestos para establecer la razonabilidad de sus registros contables, para lo se utilizó las declaraciones de impuestos de Enero a Diciembre:
 - ✓ Formulario 101
 - ✓ Formulario 103
 - ✓ Formulario 104
 - ✓ ATS
 - ✓ Planillas consolidadas del IESS
 - ✓ Liquidación de impuesto a la renta en relación de dependencia

Se realizó un cruce de la información de las declaraciones, se efectuaron observaciones y recomendaciones que fueron aplicadas por la entidad.

A la fecha está pendiente de registrar la información fiscal en los anexos del ICT debido a que no se han cargado aun en el portal del SRI.

Otra información incluida en el documento que contienen los estados financieros auditados

La administración es responsable de la otra información. La otra información comprende el reporte anual que se presenta de acuerdo a las disposiciones y Leyes de carácter general aplicables en la República del Ecuador.



AUDEXT Auditores Externos S.A.

SC-RNAE N° 775 RUC 0992686820001

Teléfonos 04 4610526 / 4610305 / 4610467

Email audext@audext.com.ec Celular 0994982531

Calificados a la SCVS Superintendencia Compañías Valores y Seguros

Calificados a la SEPS Superintendencia de Económica Popular y Solidaria

Nuestra opinión sobre los estados financieros no cubre la otra información y no podemos expresar cualquier forma de opinión al respecto.

En relación con nuestra auditoría de los estados financieros, es nuestra responsabilidad leer la otra información y, al hacerlo, considerar si esta es materialmente consistente con los estados financieros o con nuestros conocimientos obtenidos en la auditoría, o de lo contrario si parece estar materialmente distorsionada. Si, sobre la base del trabajo que hemos realizado, podemos concluir que existe una inexactitud importante de esta otra información, estamos obligados a notificar este hecho. No tenemos nada que informar a este respecto.

Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros (Ver Anexo A)

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros como un todo están libres de errores materiales, ya sea por fraude o por error, y emitir nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es garantía de que una auditoría realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría siempre va a detectar errores materiales cuando existan. Equivocaciones pueden surgir por fraude o error y se considera material si, individualmente o en conjunto, puede esperarse razonablemente que influyan en las decisiones económicas de los usuarios, tomadas sobre la base de los estados financieros.

Responsabilidades de la administración y los encargados de gobierno en relación con los estados financieros.

La administración de la Compañía Limitada FAMEDIC es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, así como del control interno que la administración de la Entidad considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de errores importantes debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de evaluar la capacidad de la Entidad para continuar como un negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados, salvo que la administración se proponga liquidar la Entidad o cesar sus operaciones, o no tenga otra alternativa más realista que hacerlo.

Los encargados de la Administración son responsables de supervisar el proceso de presentación de los informes financieros de la Entidad.

AUDEXT AUDITORES EXTERNOS S.A.

CPA Victor Hugo Parrales Aragonés MSc. - Socio

SC-RNAE N° 775

Lunes 17 de Abril de 2017



AUDEXT Auditores Externos S.A.

SC-RNAE N.º 775 RUC 0992686820001

Teléfonos 04 4810526 / 4810305 / 4810467

Email audext@audext.com.ec Celular 0994902531

Calificados a la SCVS Superintendencia Compañías Valores y Seguros

Calificados a la SEPS Superintendencia de Economía Popular y Solidaria

Anexo A

Como parte de una auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos el juicio profesional y mantenemos el escepticismo profesional durante toda la auditoría. Asimismo:

- ☐ Identificamos y evaluamos los riesgos de errores significativos en los estados financieros, ya sea por fraude o error, diseñamos y realizamos procedimientos de auditoría que responden a esos riesgos, obtenemos evidencia de auditoría suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material resultante de fraude es mayor que para que resulte de errores, como el fraude puede implicar la colusión, falsificación, omisiones intencionales, falseamiento, o la rescisión del control interno.
- ☐ Obtenemos un entendimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad.

Evaluamos lo adecuado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y revelaciones relacionadas efectuadas por la administración.

- ☐ Concluimos sobre el uso adecuado por la administración del supuesto de negocio en marcha y en base a la evidencia de auditoría obtenida, si existe o no relaciones con eventos o condiciones que puedan proyectar una duda importante sobre la capacidad de la entidad para continuar como un negocio en marcha. Si llegamos a la conclusión de que existe una incertidumbre material, estamos obligados a llamar la atención en nuestro Informe de auditoría de las revelaciones relacionadas en los estados financieros o, si tales revelaciones son insuficientes, modificar nuestra opinión. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, eventos futuros o condiciones pueden causar que la entidad no pueda continuar como un negocio en marcha.

Evaluamos la presentación, estructura y contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las operaciones subyacentes y eventos en una forma que logre presentación. Obteniendo suficiente evidencia apropiada de auditoría respecto de la información financiera de las entidades o actividades comerciales dentro del grupo para expresar una opinión sobre los estados financieros. Somos responsables de la dirección, supervisión y ejecución de la auditoría de la entidad. Somos los únicos responsable de nuestra opinión de auditoría.

Nos comunicamos con los encargados de la Administración en relación con, entre otras cosas, en el alcance y el momento de la auditoría y los resultados de auditoría importantes, incluidas posibles deficiencias significativas en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

También proporcionamos los encargados del gobierno con una declaración de que hemos cumplido con los requisitos éticos relevantes con respecto a la independencia, y hemos comunicado todas las relaciones y otros asuntos que puedan soportarla.

A partir de las comunicaciones con los encargados del gobierno, determinamos aquellos asuntos que eran de la mayor importancia en la auditoría de los estados financieros del periodo actual y por lo tanto son los asuntos clave de auditoría.



AUDEXT Auditores Externos S.A.

SC-RNAE N.º 775 RUC 0992686820001

Teléfonos 04 4610526 / 4610305 / 4610487

Email audext@audext.com.ec Celular 0994982531

Calificados a la SCVS Superintendencia Compañías Valores y Seguros

Calificados a la SEPS Superintendencia de Económica Popular y Solidaria

Describimos estos asuntos en nuestro informe de auditoría a menos que la ley o el Reglamento se oponen a la divulgación pública sobre el asunto o cuando, en circunstancias extremadamente raras, determinamos que un asunto no debe ser comunicado en nuestro informe debido a posibles consecuencias adversas.



AUDEXT Auditores Externos S.A.

SC-RNAE N.º 775 RUC 0992686820001

Teléfonos 04 4810528 / 4610305 / 4610467

Email audext@audext.com.ec, Celular 0994982531

Calificados a la SCVS Superintendencia Compañías Valores y Seguros

Calificados a la SEPS Superintendencia de Economía Popular y Solidaria

ACTA DE ENTREGA DEL INFORME DE AUDITORIA EXTERNA POR EL EJERCICIO ECONOMICO TERMINADO AÑO 2016.

CON FECHA LUNES 17 DE ABRIL DE 2017 A LAS 12:30 P.M. FIRMAN PARA CONSTANCIA DE LA LECTURA, REVISIÓN, APROBACIÓN Y RECEPCIÓN DEL INFORME DE AUDITORIA EXTERNA A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS DEL EJERCICIO CORRIENTE TERMINADO AÑO 2016.

AUDITOR
AUDEXT AUDITORES EXTERNOS S.A.

CPA Victor Hugo Parrales Aragonés MSc.
Gerente de Auditoria – Representante Legal
C.C. 0913847372
RUC. 0992686820001 Exp. SC. 63248

AUDITADO
COMPAÑIA LIMITADA FAMEDIC

Sr. Hugo Wilson Vega Serrano
Gerente General – Representante Legal
C.C. 1712819182
RUC. 1792552397001 Exp. SC. 179990

COMPAÑIA LIMITADA FAMEDIC

Ing. CPA Gabriel Alejandro Auz Abad
Contador General
RUC 1713143673001



AUDEXT Auditores Externos S.A.

SC-RNAE N.º 775 RUC 0992686820001

Teléfonos 04 4810520 / 4610305 / 4610467

Email audext@audext.com.ec. Celular 0994982531

Calificados a la SCVS Superintendencia Compañías, Valores y Seguros

Calificados a la SEPS Superintendencia de Economía Popular y Solidaria

COMPAÑIA LIMITADA FAMEDIC

Contenido

Informe 2016	Página
Estados financieros COMPAÑIA LIMITADA FAMEDIC	
Estado de situación financiera	10
Estado de resultado integral	11
Estado de flujos de efectivo	12
Estado de cambios del patrimonio	13
Resumen de Políticas Contable y Notas a los Estados Financieros	
1. Información general de la empresa	14
2. Bases de preparación de los estados financieros	14
3. Políticas Contables	16 - 22
4. Notas a los Estados Financieros	23 - 35



AUDEX Auditores Externos S.A.

SC-RNAE N.º 775 RUC 0992686820001

Teléfonos 04 4610526 / 4610305 / 4610467

Email audext@audext.com.ec. Celular 0994982531

Certificados a la SCVS Superintendencia Compañías Valores y Seguros

Certificados a la SEPS Superintendencia de Economía Popular y Solidaria

COMPANÍA LIMITADA FAMEDIC

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 de diciembre del año 2016

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

		Al 31 de Diciembre	
CUENTA	DETALLE	NOTAS	2015 2016
1	ACTIVO		
101	ACTIVO CORRIENTE		
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo	A	139.599,18 444.700,78
10102	Activos financieros	B	573.812,32 363.693,58
10103	Inventarios	C	586.111,32 534.594,01
10104	Servicios y Otros Pagos Anticipados	D	37,35 303.512,21
10105	Activos por Impuestos Corrientes	E	12.227,15 34.500,98
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1.311.787,32 1.681.001,56
102	ACTIVO NO CORRIENTE		
10201	Propiedad, Planta y Equipo (neto)	F	447,05 181.933,86
10204	Activo Intangible	G	162,79 -
10205	Activos por Impuestos Diferidos	H	33.000,00 2.845,81
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		33.609,84 184.779,67
1	TOTAL ACTIVO		1.345.397,16 1.865.781,23
2	PASIVO		
201	PASIVO CORRIENTE		
20103	Cuentas y Documentos por pagar	K	522.557,67 34.505,78
20107	Otras Obligaciones Corrientes	N	192.676,89 466.265,22
20108	Cuentas por pagar diversas relacionadas	O	89.168,61 34.799,52
20110	Anticipo de Clientes	Q	524,48 -
20113	Otras Pasivos Corrientes	S	837,50 44.761,54
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		805.765,15 580.332,06
202	PASIVO NO CORRIENTE		
20207	Provisiones por Beneficios a empleados	W	65.493,00 73.183,17
20208	Otras Provisiones	X	150.000,00 720.000,00
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		215.493,00 793.183,17
2	TOTAL PASIVO		1.021.258,15 1.373.515,23
3	PATRIMONIO NETO		
30101	Capital Suscrito o Asignado	Z	242.003,00 242.003,00
30104	Reserva Legal	AB	- 2.456,80
30602	Pérdidas - Ganancias Acumuladas	AD	82.136,01 -
30701	Ganancia neta del Periodo	RI	- 247.806,20
	TOTAL PATRIMONIO NETO		324.139,01 492.266,00
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		1.345.397,16 1.865.781,23

Sr. Hugo Wilson Vega Serrano
Gerente General - Representante Legal
C.C. 1712819182
RUC. 1792552397001 Exp. SC. 179990

Ing. CPA. Gabriel Alejandro Auz Abad
Contador General
RUC 1713143673001



AUDEXT Auditores Externos S.A.
SC-RNAE N. 775 RUC 0992686820001

Teléfonos 04 4610526 / 4610305 / 4610487

Email audext@audext.com.ec Celular 0994982531

Calificados a la SCVS Superintendencia Compañías Valores y Seguros

Calificados a la SEPS Superintendencia de Economía Popular y Solidaria

COMPañIA LIMITADA FAMEDIC

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

Al 31 de diciembre del año 2016

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

CUENTA	DETALLE	NÓTAS	2015	2016	%
INGRESOS					
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
4101	Ventas de bienes	AF	1.424.604,15	4.395.193,30	
4109	(-) Descuento en ventas		(86.698,44)	(316.382,22)	
4110	(-) Devolución en Ventas		(10.001,97)	(353.940,09)	
41	VENTAS NETAS		1.327.903,74	3.724.870,99	100%
51	(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN				
	Costo de venta y producción	AG	870.303,44	2.045.943,57	54,8%
42	GANANCIA BRUTA		457.600,30	1.684.927,42	45,2%
43	Otros Ingresos	AF	20,83	37.743,70	
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS					
5201	Gastos de ventas	AF	11.307,22	127.980,61	3,4%
5202	Gastos de Administración	ALL1	300.654,12	993.140,27	26,6%
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		311.961,34	1.121.120,88	
5203	GASTOS FINANCIEROS	AF			
	Interés, comisiones de Operaciones Financieras	ALL2	8.412,34	26.517,55	0,7%
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS		8.412,34	26.517,55	
5204	OTROS GASTOS	AF	0,00	0,00	0,0%
	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJA-				
60	DORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	AF	137.247,11	575.032,69	15,4%
61	15% Participación a Trabajadores		(20.587,12)	(86.254,90)	
62	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos		116.660,32	488.777,79	
63	Impuesto a la Renta		(34.524,32)	(240.971,59)	
64	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		82.136,00	247.806,20	6,6%
81	COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL		0,00	0,00	
	TOTAL COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL		0,00	0,00	
82	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO (RI)		82.136,00	247.806,20	


 Sr. Hugo Wilson Vega Serrano
 Gerente General – Representante Legal
 C.C. 1712819182
 RUC. 1792552397001 Exp. SC. 179990


 Ing. CPA. Gabriel Alejandro Auz Abad
 Contador General
 RUC 1713143673001



AUDEXT Auditores Externos S.A.
 SC-RNAE N.º 775 RUC 0992686820001
 Teléfonos 04 4610526 / 4610305 / 4610407
 Email audext@audext.com.ec Celular 0994982531
 Calificados a la SCVS Superintendencia Compañías Valores y Seguros
 Calificados a la SEPS Superintendencia de Economía Popular y Solidaria

COMPAÑÍA LIMITADA FAMEDIC
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
 Al 31 de Diciembre del 2016
 (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	2015	2016
9501 Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	101.604,26	493.917,71
950101 Clases de Cobros por actividades de operación		
95010101 Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	748.278,82	3.946.153,69
95010105 Otros cobros por actividades de operación	-	37.743,70
Total Clases de Cobros por actividades de operación	748.278,82	3.983.897,39
950102 Clases de Pagos por actividades de operación		
95010201 Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(841.470,74)	(3.221.019,81)
95010203 Pagos a y por cuenta de empleados	-	(236.141,97)
95010205 Otros pagos por actividades de operación	-	42.532,79
950105 Intereses pagados	(8.412,34)	(7.816,37)
950107 Impuesto a las ganancias pagado	-	(67.524,32)
Total Clases de Pagos por actividades de operación	(849.883,08)	(3.489.979,68)
9502 Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión		
950209 Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	(799,56)	(182.039,64)
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	(4.858,80)
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	(799,56)	(186.898,44)
9503 Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación		
950301 Aporte en efectivo por aumentos de capital	241.603,00	-
950308 Dividendos pagados	-	(1.017,67)
950310 Otras entradas (salidas) de efectivo	-	0,00
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	241.603,00	(1.017,67)
9505 Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	139.199,18	305.101,60
9506 Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Período	400,00	139.599,18
9507 Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Período	139.599,18	444.700,78
CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
96 GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA	(37.247,44)	(575.032,69)
97 AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
9701 Ajustes por gasto de depreciación y amortización	149,02	552,83
9702 Ajustes por gastos por deterioro (reversales por deterioro)	2.514,10	-
9705 Ajustes por gastos en provisiones	40,79	606.291,13
	2.703,91	606.843,96
TOTAL AJUSTES	139.951,26	1.175.876,65
98 CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
9801 (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(579.608,40)	215.305,03
9802 (Incremento) disminución en otros créditos por cobrar	(12.227,15)	42.522,79
9803 (Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-	(305.512,21)
9804 (Incremento) disminución en inventarios	(586.111,32)	51.517,31
9805 Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	839.563,30	(542.420,98)
9807 Incremento (disminución) en otros créditos por pagar	96.828,05	-
9808 Incremento (disminución) en beneficios empleados	-	(34.636,15)
9809 Incremento (disminución) en provisiones de pérdidas	-	(22,33)
9810 Incremento (disminución) en otros pasivos	-	(110.712,40)
TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	241.555,52	(681.958,94)
9820 Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados) en actividades de operación	101.604,26	493.917,71

Sr. Hugo Wilson Vega Serrano
 Gerente General – Representante Legal
 C.C. 1712819182
 RUC. 1792552397001 Exp. SC. 179990

Ing. CPA. Gabriel Alejandro Auz Abad
 Contador General
 RUC 1713143673001

COMPañIA LIMITADA FAMEDIC

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
		RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO		
		301	30401	30601	50701	
SALDO AL INICIO DEL PERIODO	99	242.003,00	2.456,80		247.806,20	492.266,00
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	242.003,00	-	49.136,01	-	291.139,01
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	242.003,00		82.136,01		324.139,01
CORRECCION DE ERRORES	990103			33.000,00		33.000,00
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO	9902	-	2.456,80	49.136,01	247.806,20	201.136,99
Dividendos	990204			46.679,21		46.679,21
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205		2.456,80	2.456,80	-	-
Resultado Integral Total del Año (Cambio o pérdida del ejercicio)	990210				247.806,20	247.806,20

Sr. Hugo Wilson Vega Serrano
Gerente General – Representante Legal
C.C. 1712819182
RUC 1792552397001 Exp. SC. 179990

Ing. CPA. Gabriel Alejandro Auz Abad
Contador General
RUC 1713143673001



AUDEXT Auditores Externos S.A.

SC-RNAE N.º 775 RUC 0992686820001

Teléfonos: (M) 4610528 / 4610305 / 4610467

Email: audext@audext.com.ec, Celular: 0994982531

Certificados a la SCVS Superintendencia Compañías Valores y Seguros

Certificados a la SEPS Superintendencia de Economía Popular y Solidaria

INFORMACIÓN GENERAL

COMPAÑÍA LIMITADA FAMEDIC: (En adelante "La empresa") Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 24 de febrero del 2014, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría Décima del cantón Quito con fecha 30 de abril del 2014.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedicará a la fabricación, producción, distribución y comercialización de ropa descartable estéril o no estéril en tela no tejida y tela tejida.

PLAZO DE DURACION: El plazo de duración de la compañía es de 50 años

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Sebastián de Benalcázar OE7-264 y av. General Rumiñahui, Quito - Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito con RUC: 1792552397001.

AUMENTO DE CAPITAL:

Con escritura del 14 de septiembre del 2015 efectuada en la notaría Décima, e inscrita en el Registro Mercantil, el 10 de diciembre del 2015, bajo el Número de repertorio 56449 y número de inscripción 6165, se registra el aumento de capital con aporte de los Accionistas, el nuevo capital es de USD\$ 242.003,00 dividido en 242.003 participaciones de un dólar (\$1,00) cada una.

BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para la PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General

De acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para el entidades bajo su control.



AUDEXT Auditores Externos S.A.

SC-RNAEN.775 RUC 0992686820001

Teléfonos 04 4810528 / 4810305 / 4810487

Email audext@audext.com.ec Celular 0994982531

Calificados a la SCVS Superintendencia Compañías, Valores y Seguros

Calificados a la SEPS Superintendencia de Economía Popular y Solidaria

Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.

En la Nota N° 4 Principios, políticas contables y criterios de valoración, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2016.

De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2016 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

Moneda

Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

Transacciones y saldos (Esta nota incluye cuando la empresa tenga operaciones con distinta moneda a la funcional con la que opera)

Las transacciones en moneda extranjera se convierten a la moneda funcional, utilizando los tipos de cambios vigentes en las fechas de las transacciones o de las valoraciones, en el caso de partidas que se han vuelto a valorar. Las pérdidas y ganancias en moneda extranjera que resultan de la liquidación de estas transacciones y de la conversión a los tipos de cambio de cierre de los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera se reconocen en la cuenta de resultados, excepto si se diferencian en el otro resultado integral como las coberturas de flujos de efectivo y las coberturas de las inversiones netas calificadas.

Las pérdidas y ganancias por diferencias de cambio relativas a préstamos y efectivo y equivalentes al efectivo se presentarán en la cuenta de pérdidas y ganancias en la línea de "Ingresos o gastos financieros". El resto de pérdidas y ganancias por diferencias de cambio se presentan como "Otros ganancias (pérdidas) netas".

Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Accionistas.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas.

Periodo Contable

El Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre 2016.



AUDEXT Auditores Externos S.A.

SC-RNAE N.º 775 RUC 0992688820001

Teléfonos 04 4610528 / 4610305 / 4610467

Email audext@audext.com.ec Celular 0994982531

Calificados a la SCVS Superintendencia Compañías Valores y Seguros

Calificados a la SEPS Superintendencia de Economía Popular y Solidaria

Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimientos igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2016, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluye el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero nacional e internacional, otras inversiones de gran liquidez con un vencimiento de tres meses o menos, para su presentación en el Estado de Flujo de efectivo.

Activos Financieros

Clasificación

La empresa clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: a) Documentos y cuentas por cobrar de clientes no relacionados, b) Documentos y cuentas por cobrar de clientes relacionados, c) Otras cuentas por cobrar no relacionadas, d) Provisión cuentas incobrables. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los activos financieros. La Gerencia determina la clasificación de sus activos financieros en el momento de reconocimiento.

Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales

Cuentas comerciales a cobrar son importes adeudados por los clientes por ventas de bienes realizadas en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos (o en el ciclo normal de la operación, si este fuera más largo) se clasifica como activos corrientes. En caso contrario se presentan como activos no corrientes.

Las cuentas comerciales se reconocen inicialmente por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor. Se asume que no existe un componente de financiación cuando las ventas se hacen con un periodo medio de cobro de 120 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

Las transacciones con partes relacionadas se presentaran por separado.

b) Provisión por cuentas incobrables

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los estados financieros, se registrará la



AUDEXT Auditores Externos S.A.

SC-RNAE N.º 775 RUC 0992686820001

Teléfonos 04 4810526 / 4610305 / 4610467

Email audext@audext.com.ec. Celular 0994982531

Calificados a la SCVS Superintendencia Compañías Valores y Seguros

Calificados a la SEPS Superintendencia de Económica Popular y Solidaria

provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas.

Inventarios

Los inventarios son los bienes para ser vendidos en el curso normal del negocio, se valoran a su costo o su valor neto realizable, el menor de los dos. El costo se determina por el método de "promedio ponderado" el costo de los productos terminados y de los productos en proceso incluye los costos de materias primas, la mano de obra directa, otros costos directos y gastos de fabricación. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos variables de venta.

Propiedad Planta y Equipo

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición.

Los costos de ampliación, modernización o mejoras que representan un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia, o un alargamiento de la vida útil de los bienes, se capitalizan como mayor costo de los correspondientes bienes.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento se cargan a la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.

Los cargos anuales en concepto de depreciación de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los porcentajes de depreciación siguientes (determinados en función de los años de la vida útil estimada de los diferentes elementos):

Concepto	Vida útil
Edificios	20 años
Instalaciones	10 años
Muebles y Enseres	10 años
Máquinas y Equipos	10 años
Equipo de Computación	3 años
Vehículos y Equipos de Transportes	5 años

Con ocasión de cada cierre contable, la empresa analiza si existe indicios, tanto internos como externos, de que el valor neto de los elementos de su activo material excede su correspondiente importe recuperable; en cuyo caso, reducen el valor en libros del activo de que se trate hasta su importe recuperable y ajustan los cargos futuros en concepto de depreciación en proporción a su valor en libros ajustado y a su nueva útil remanente, en caso de ser necesaria una reestimación de la misma.

Pérdidas por deterioro de valor de los activos financieros no financieros



AUDEXT Auditores Externos S.A.

SC-RNAE N.º 775 RUC 0992686820001

Teléfonos 04 4610526 / 4610305 / 4610467

Email audext@audext.com.ec. Celular 0994982531

Calificados a la SCVS Superintendencia Compañías Valores y Seguros

Calificados a la SEPS Superintendencia de Económica Popular y Solidaria

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, activos intangibles e inversiones en el caso de haber, para determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro del valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

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

De igual manera, en cada fecha sobre la que se informa, en base a un inventario físico, se evalúa los artículos dañados u obsoletos en este caso se reduce el importe en libros, con la provisión de inventarios por deterioro físico. Es una cuenta de valuación del activo, con el gasto respectivo.

En el caso de los activos que tienen origen comercial, cuentas por cobrar, la empresa tiene definida una política para el registro de provisiones por deterioro en función de la antigüedad del saldo vencido, que se aplica con carácter general, excepto en aquellos casos en que exista alguna particularidad que hace aconsejable el análisis específico de cobrabilidad.

Cuentas comerciales a pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales a pagar se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado usando el método de tipo de interés efectivo, cuando el plazo es mayor a 90 días. Se asume que no existen componentes de financiación cuando las compras a proveedores se hacen con un periodo medio de pago de 60 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

Obligaciones con Instituciones Financieras

Las deudas financieras se reconocen inicialmente por su valor razonable menos los costos de la transacción en los que se haya incurrido. Posteriormente, las deudas financieras se valoran por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos del costo necesario para su obtención) y el valor de reembolso se reconoce en la cuenta de resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo.



AUDEXT Auditores Externos S.A.

SC-RNAE N.º 775 RUC 0992686820001

Teléfonos 04 4610526 / 4610305 / 4610467

Email audext@audext.com.ec Celular 0994882631

Calificados a la SCVS Superintendencia Compañías Valores y Seguros

Calificados a la SEPS Superintendencia de Economía Popular y Solidaria

Las comisiones abonadas por la obtención de líneas de crédito se reconocen como costos de la transacción de la deuda siempre que sea probable que se vaya a disponer de una parte o de la totalidad de la línea. En este caso, las comisiones se diferencian hasta que se produce la disposición. En la medida en que no sea probable que se vaya a disponer de todo o parte de la línea de crédito, la comisión se capitalizará como un pago anticipado por servicios de liquidez y se amortiza en el periodo al que se refiere la disponibilidad del crédito.

Impuesto a las Ganancias

El gasto por impuesto a las ganancias del año comprende la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los Estados Financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias imponibles que se esperan que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias deducibles que se espera que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos, se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisará en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras, cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que se espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuesto diferido, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas por el SRI.

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

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en 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.

Durante el ejercicio 2016 la empresa registró como impuesto a la renta corriente causado el valor determinado sobre la base del 22% sobre las utilidades gravables.

Beneficios a los empleados



AUDEXT Auditores Externos S.A.

SC-RNAE N.º 775 RUC 0992686820001

Teléfonos: 04 4810526 / 4810305 / 4810467

Email: audext@audext.com.ec Celular: 0994982531

Calificados a la SCVS Superintendencia Compañías Valores y Seguros

Calificados a la SEPS Superintendencia de Economía Popular y Solidaria

Política de seguros: La empresa mantiene una política de seguros de responsabilidad civil y todo riesgo, al mismo tiempo se encuentran aseguradas las oficinas, líneas de producción, inventarios y vehículos.

Política de RRHH: La empresa cumple con el código laboral y disposiciones del Ministerio del Trabajo, motivando permanentemente al valioso elemento de Recursos Humanos, ha puesto a disposición de los empleados el reglamento interno de trabajo y de seguridad industrial.

HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

No se tiene conocimiento de hechos ocurridos con posterioridad al cierre de estos estados financieros, que pudieran afectar significativamente a su presentación.

Sr. Hugo Wilson Vega Serrano
Gerente General – Representante Legal
C.C. 1712819182
RUC. 1792552397001 Exp. SC. 179990

Ing. CPA. Gabriel Alejandro Auz Abad
Contador General
RUC 1713143673001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US\$	dic-16 VALOR US\$
	Caja Chica	500,00	500,00
	Caja Gastos Legales	-	-
	Fondo Mantenimiento	-	-
	Subtotal Caja	500,00	500,00
	BANCOS LOCALES		
	Banco Bolivariano	-	-
	Banco Produbanco Ahorros	-	-
	Banco Pichincha Corriente	139.099,18	444.200,78
	BANCOS DEL EXTERIOR		
	Subtotal Bancos e Inversiones	139.099,18	444.200,78
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	139.599,18	444.700,78

Corresponde a los valores que la empresa posee en Caja y Bancos al 31 de diciembre del 2016

B. ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US\$	dic-16 VALOR US\$
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	579.608,40	364.303,37
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	-	5.021,39
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	-	-
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	-	-
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-	-
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionados	-	164,70
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	(5.796,08)	(5.796,08)
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	573.812,32	363.693,58

Corresponde a los valores que la empresa posee en Cuentas por cobrar comerciales al 31 de diciembre del 2016

C. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US\$	dic-16 VALOR US\$
1010401	Seguros pagados por anticipo	-	-
1010403	Anticipo a Proveedores	37,35	303.512,21
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	37,35	303.512,21

Corresponde a pagos por la compra de bienes inmuebles en espera de las escrituras.



AUDEXT Auditores Externos S.A.

SC-RNAE N° 775 RUC 0992686820001

Teléfonos 04 4810526 / 4810305 / 4810467

Email: audext@audext.com.ec Celular 0994982531

Certificados a la SCVS Superintendencia Compañías Valores y Seguros

Certificados a la SEPS Superintendencia de Economía Popular y Solidaria

C. INVENTARIOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010301	Inventario de Materia Prima	369.934,77	401.775,29
1010302	Inventario de Productos en Proceso	-	2.139,26
1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en producción	-	-
1010304	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en la prestación	-	-
1010305	Inv. De prod. term. y mercadería en almacen-producidos por la Cia.	216.176,55	130.679,46
1010306	Inv. De prod. term. y mercadería en almacen-comprados a terceros	-	-
1010307	Mercaderías en Tránsito	-	-
1010308	Obras en construcción	-	-
1010309	Obras terminadas	-	-
1010310	Materiales o bienes para la construcción	-	-
1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	-	-
1010312	Otros Inventarios	-	-
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas	-	-
10103	TOTAL INVENTARIOS	586.111,32	534.594,01

Corresponde a los valores de Materia Prima y Materiales para la fabricación de productos y productos destinados a la venta al 31 de diciembre del 2016

D. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010401	Seguros pagados por anticipo	-	-
1010403	Anticipo a Proveedores	37,35	303.512,21
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	37,35	303.512,21

Corresponde a pagos por la compra de bienes inmuebles en espera de las escrituras.

E. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	12.227,15	-
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	-	34.500,98
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta	-	-
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	12.227,15	34.500,98

Corresponde a valores por retenciones en la fuente recibidas de clientes para compensar en Impuesto a la Renta del año 2016.

F. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15		dic-16	
		VALOR US\$	ADICIONES (RETROS)	VALOR US\$	
1020101	Terrenos	-	155.000,00	155.000,00	
1020102	Edificios	-	-	-	
1020103	Construcción en Curso	-	-	-	
1020104	Instalaciones	-	-	-	
1020105	Muebles y Enseres	-	4.174,63	4.174,63	
1020106	Máquinas y Equipos	-	19.927,03	19.927,03	
1020107	Equipo de Computación	596,07	1.223,52	1.819,59	
1020108	Vehículos y Equipos de Transportes	-	-	-	
1020109	Equipo de Oficina	-	2.200,00	2.200,00	
1020110	Otros Propiedad y Equipo	-	-	-	
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	596,07	182.525,18	183.121,25	
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(149,02)	(1.038,37)	(1.187,39)	
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-	
10201	Total Depreciación Acumulada	(149,02)	(1.038,37)	(1.187,39)	
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	447,05	181.486,81	181.933,86	

Corresponde a valores por Inversión Fija adquiridos en el año 2016 y su depreciación calculada de acuerdo a la política adoptada por la administración.

G. ACTIVOS INTANGIBLES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15		dic-16	
		VALOR US\$		VALOR US\$	
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	162,79		0,00	

El valor fue revisado por la administración y corresponde al pago de registros sanitarios, al ser considerado un valor no material se dio el tratamiento contable correspondiente para el ajuste y cierre del mismo.

H. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15		dic-16	
		VALOR US\$		VALOR US\$	
1020502	Restrucción de negocios	33.000,00		-	
	Jubilación patronal personal menor de 10 años	-		2.845,81	
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	33.000,00		2.845,81	

Saldo final del activo por Impuesto Diferido registrado a esta fecha es resultante por las diferencias temporarias deducibles del cálculo de Jubilación Patronal de los trabajadores con una antigüedad menor a 10 años; el saldo inicial fue corregido y ajustado contra la cuenta de ganancias acumuladas.

I. ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15		dic-16	
		VALOR US\$		VALOR US\$	
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	-		-	



AUDEXT Auditores Externos S.A.

SC-RNAE N.º 775 RUC 0992686820001

Teléfonos 04 4810528 / 4810306 / 4810467

Email audext@audext.com.ec. Celular 0994962531

Calificados a la SCVS Superintendencia Compañías Valores y Seguros

Calificados a la SEPS Superintendencia de Economía Popular y Solidaria

J. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US\$	dic-16 VALOR US\$
1020706	Otros Activos no corrientes	-	-
10207	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-	-

K. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US\$	dic-16 VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	522.557,67	34.505,78
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	522.557,67	34.505,78

Corresponde a valores por pagar a proveedores al 31 de diciembre del 2016 (incluye el saldo de la tarjeta de crédito corporativa).

L. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US\$	dic-16 VALOR US\$
2010401	Sobregiros Bancarios.		
	Sobregiros Bancarios: Banco Produbanco	0,00	0,00
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	0,00	0,00

LOCALES

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Produbanco	0,00	0,00
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	0,00	0,00

DEL EXTERIOR

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior		
	Banco UBS	0,00	0,00
		0,00	0,00
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	0,00	-
20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	0,00	0,00

M. PROVISIONES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US\$	dic-16 VALOR US\$
2010501	Provisiones locales	-	-
2010502	Provisiones del exterior	-	-
20105	TOTAL PROVISIONES	0,00	0,00

En esta cuenta se registran:

Para cubrir obligaciones presentes como resultados de sucesos pasados, ante la posibilidad de que la empresa, a futuro, tenga que desprenderse de recursos.

N. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	35.423,59	100.347,56
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	67.524,32	243.817,40
2010703	Obligaciones con el IESS	10.068,35	14.021,16
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	59.073,51	21.824,20
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	20.587,12	86.254,90
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	192.676,89	466.265,22

Corresponde a valores por pagar de impuestos, seguridad social y participación trabajadores al 31 de diciembre del 2016.

O. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas (Préstamos)	89.168,61	34.799,52
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	89.168,61	34.799,52

Se presenta un préstamo de parte del señor Diego Vega hacia la compañía con un saldo de 34.799,52.

NOTA: Por motivos del sistema se mantiene en la misma cuenta de proveedores locales debidamente identificado.

P. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS		

En esta cuenta se registran obligaciones financieras como comisiones u otros servicios que constituyan obligaciones actuales de la empresa por efectos de eventos pasados.

Q. ANTICIPO DE CLIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	524,48	0,00

En el año 2016 se saldaron los valores de anticipos de clientes pendientes en el saldo inicial.

R. PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Locales

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	0,00	0,00

Incluye la porción corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post empleo, o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal la empresa.



AUDEXT Auditores Externos S.A.

SC-RNAE N° 775 RUC 0992686820001

Teléfonos 04 4610525 / 4610305 / 4610467

Email audext@audext.com.ec Celular 0994982531

Calificados a la SCVS Superintendencia Compañías Valores y Seguros

Calificados a la SEPS Superintendencia de Economía Popular y Solidaria

X. OTRAS PROVISIONES

Código	DETALLE	dic-12 VALOR US\$	dic-16 VALOR US\$
20208	Otras Provisiones (Remediación Ambiental)	150.000,00	720.000,00
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	150.000,00	720.000,00

Corresponde a la provisión resultante de la estimación del Plan de Inversiones Ambientales que se muestra en el Informe de Evaluación de Impacto Ambiental.

S. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US\$	dic-16 VALOR US\$
20113	Otras cuentas por pagar	837,50	44.761,54
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	837,50	44.761,54

Corresponde al registro de los valores dividendos por pagar de la garantía nota obtenida en el año 2015.

PASIVO NO CORRIENTE

T. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US\$	dic-16 VALOR US\$
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR	-	-

II. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Locales

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US\$	dic-16 VALOR US\$
2020301	Obligaciones Bancas Locales Banco Pichincha	0,00	0,00
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	0,00	0,00

*Detallar: Vencimiento, tasa de interés, Garantías Colaterales

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Del exterior

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US\$	dic-16 VALOR US\$
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	0,00	0,00
Código	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	0,00	0,00

*Detallar: Vencimiento, tasa de interés, Garantías Colaterales

V. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Locales

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US\$	dic-16 VALOR US\$
2020401	TOTAL CUENTAS RELACIONADAS LOCALES	0,00	0,00

Del Exterior

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020402	TOTAL CUENTAS RELACIONADAS EXTERIOR	0,00	0,00
20204	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	0,00	0,00



AUDEXT Auditores Externos S.A.
 SC-RNAE N.º 775 RUC 0992686820001
 Teléfonos: 04 4610526 / 4610305 / 4610467
 Email: audext@audext.com.ec Celular 0994962531
 Calificados a la SCVS Superintendencia Compañías Valores y Seguros
 Calificados a la SEPS Superintendencia de Economía Popular y Solidaria

W. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020701	Provisión Jubilación Patronal	52.172,00	52.270,46
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados (decauicio)	13.321,00	20.912,71
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	65.493,00	73.183,17

Corresponde a la provisión resultante del cálculo actuarial del año 2016.

X. OTRAS PROVISIONES

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
20208	Otras Provisiones (Remediación Ambiental)	150.000,00	720.000,00
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	150.000,00	720.000,00

Corresponde a la provisión resultante de la estimación del Plan de Inversiones Ambientales que se muestra en el Informe de Evaluación de Impacto Ambiental.

Z. CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
3010101	Hugo Vega Serrano	241.963,00	241.963,00
3010102	Hugo Esteban Vega Salazar	40,00	40,00
3010103			
30102	(-)Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería		
	Socio A		
	Socio B		
	Socio C		
30101	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	242.003,00	242.003,00

El capital Social de la empresa está constituido por 242003 acciones de \$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

AA. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Aportes futuras capitalizaciones		
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-

Comprende los aportes efectuados por los socios para futuras capitalizaciones.

AA. RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
30401	Reserva Legal	-	2.456,80
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
304	TOTAL RESERVAS	-	2.456,80

La Reserva de Constitución de la Compañía señala en su artículo décimo que se formará obligatoriamente un fondo de reserva legal, segregando anualmente el 5% de su utilidad líquida hasta alcanzar por lo menos el 20% del capital suscrito.

Además señala que por resolución de la Junta General de Socios, la Compañía podrá acordar reservas voluntarias para los fines que estime convenientes.



AUDEXT Auditores Externos S.A.

SC-RNAE N.º 775 RUC 0992686820001

Teléfonos: 04 4810526 / 4610305 / 4610467

Email: audext@audext.com.ec Celular 0994982531

Certificados a la SCVS Superintendencia Compañías Valores y Seguros

Certificados a la SEPS Superintendencia de Economía Popular y Solidaria

AB RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US\$	dic-16 VALOR US\$
30401	Reserva Legal	-	2.456,80
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
304	TOTAL RESERVAS	-	2.456,80

La Escritura de Constitución de la Compañía señala en su artículo décimo que se formará obligatoriamente un fondo de reserva legal, segregado manteniendo el 5% de su utilidad líquida hasta alcanzar por lo menos el 20% del capital social.

Además señala que por resolución de la Junta General de Socios, la Compañía podrá acumular reservas voluntarias para los fines que estime convenientes.

AD RESULTADOS ACUMULADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US\$	dic-16 VALOR US\$
30601	Ganancias acumuladas	-	49.136,01
	Menos Dividendos	-	(16.679,21)
	Menos transferencias a Reserva Legal	-	(2.456,80)
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	-
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	-	-
3060301	Cuentas Incobrables (Cuentas de años anteriores) -> Error	-	-
3060302	Resultados Acumulados por Implementación NIIFs	-	-
3060304	Reconocimiento del pasivo (provisión Jubilación Patronal) -> Polifon	-	-
30604	Reserva de capital	-	-
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de inversiones	-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	0,00	0,00

La Junta General de Socios resolvió que la ganancia neta del ejercicio 2015 sea repartida para los socios.

AE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US\$	dic-16 VALOR US\$
4101	Ventas de Bienes y Servicios	1.424.604,15	4.395.193,30
4110	Desuento en ventas	(86.698,44)	(310.382,22)
4111	Devolución en Ventas	(10.001,97)	(353.940,09)
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.327.903,74	3.730.870,99

Corresponde al registro de las ventas realizadas en el año 2016.

AF OTROS INGRESOS

Es el siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US\$	dic-16 VALOR US\$
4301	Otros Ingresos Gravados	20,83	37.743,70
4302	Intereses Financieros	-	-
4305	Otras Rentas	-	-
43	TOTAL OTROS INGRESOS	20,83	37.743,70

Corresponde al registro de ajustes para saldar el pasivo de la cuenta vacaciones y el estorno actuarial del año 2015.



AUDEXT Auditores Externos S.A.

SC-RNAE N.º 775 RUC 0992686820001

Teléfonos 04 4610520 / 4610305 / 4610467

Email audext@audext.com.ec Celular 0994982531

Calificados a la SCVS Superintendencia Compañías Valores y Seguros

Calificados a la SEPS Superintendencia de Economía Popular y Solidaria

AG COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	253.721,13	216.176,55
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	-	-
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-	-
5101	MATERIALES UTILIZADOS		
510105	(+) Inventario inicial de materias primas	-	369.934,77
510106	(+) Compras netas (locales e importaciones) de materia prima	898.518,70	1.220.547,44
510108	(-) Inventario final de materia prima	(369.934,77)	(401.775,29)
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	-	-
510110	(-) Inventario final de productos en proceso	-	-2.139,26
510111	(+) Inventario inicial productos terminados	-	-
510112	(-) Inventario final de productos terminados	(216.176,55)	(130.679,46)
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
510201	Sueldos y Beneficios sociales	275.625,01	588.138,80
5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
510301	Sueldos y beneficios sociales	11.484,38	57.412,32
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
510401	Depreciación propiedades planta y equipo	-	485,54
510408	Gastos provisión 15% trabajadores	-	-
510406	Mantenimiento y reparaciones	-	5.455,18
510407	Suministros materiales y repuestos	-	-
510408	Otros Costos de producción	17.065,54	122.186,98
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	\$ 870.303,44	\$ 2.045.943,57

Corresponde al registro de la inversión (costo) de los productos fabricados y vendidos realizada en el año 2016.



AUDEXT Auditores Externos S.A.

SC-RNAE N.º 775 RUC 0992686820001

Teléfonos 01 4610528 / 4610305 / 4610467

Email audext@audext.com.ec Celular 0994982531

Calificados a la SCVS Superintendencia Compañías Valores y Seguros

Calificados a la SEPS Superintendencia de Economía Popular y Solidaria

AN GASTOS DE VENTA

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	2.614,92	35.511,52
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	317,17	5.610,00
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	661,65	4.699,06
520128	Gastos provisión 15% trabajadores	-	-
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	84,61
520108	Mantenimiento y reparaciones	617,92	3,90
520109	Arrendamiento operativo	-	-
520111	Promoción y publicidad	2.437,78	48.587,92
520112	Combustibles	907,79	315,12
520113	Lubricantes	-	-
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	-	157,56
520115	Transporte	974,17	23.489,98
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y	1.465,00	2.387,61
520117	Gastos de viaje	339,52	500,59
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	13,40	16,25
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-	56,20
	Impuestos, Contribuciones y otros	298,59	203,49
520121	Depreciaciones:		
52012101	Propiedades, planta y equipo	-	188,32
	Propiedades de inversión	-	-
520122	Amortizaciones:		
52012201	Intangibles	40,70	-
52012202	Otros activos	-	-
520123	Gasto deterioro:		
52012301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52012306	Otros activos	-	-
520124	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de pro	-	-
52012401	Mano de obra	-	-
52012402	Materiales	-	-
52012403	Costos de producción	-	-
520125	Gasto por reestructuración	-	-
520126	Valor neto de realización de inventarios	-	-
520128	Otros gastos	618,61	6.168,48
	Subtotal Gastos de Venta	\$ 11.307,22	\$ 127.980,61

Corresponde al registro de los Gastos de Venta realizados en el año 2016.



AUDEXT Auditores Externos S.A.
SC-RNAE N° 775 RUC 0992686820001

Teléfonos 04 4610520 / 4610305 / 4610467

Email audext@audext.com.ec Celular 0994982531

Certificados a la SCVS Superintendencia Compañías Valores y Seguros

Certificados a la SEPS Superintendencia de Económica Popular y Solidaria

ANEXO GASTOS DE ADMINISTRACION

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US\$	dic-16 VALOR US\$
520201	Sueldos, salarios y dones remuneraciones	38.936,66	79.653,53
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	6.056,58	13.234,48
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	5.971,19	19.500,15
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	62.978,90	30.400,13
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	171.617,17
520228	Gastos provisión 15% trabajadores	-	-
520208	Mantenimiento y reparaciones	158.132,21	591.758,69
520209	Arrendamiento operativo	1.800,00	-
520212	Combustibles	-	120,54
520214	Seguros y reaseguros (pólizas y cesiones)	-	-
520215	Transporte	338,16	633,67
520216	Gastos de gestión (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)	11.128,87	7.619,99
520217	Gastos de viaje	0,00	1.922,25
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	1.692,74	1.176,51
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	840,36	862,18
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	4.265,13	17.179,30
520221	Depreciaciones:	-	-
52022101	Propiedades, planta y equipo	5.945,10	364,51
52022102	Propiedades de inversión	-	-
520222	Amortizaciones:	-	-
52022201	Intangibles	-	-
52022202	Otros activos	-	-
520223	Gasto deterioro:	-	-
52022301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52022302	Inventarios	-	-
52022303	Instrumentos Financieros	-	-
52022304	Intangibles	-	-
52022305	Cuentas por Cobrar	-	-
52022306	Otros activos	-	-
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:	-	-
52022401	Mano de obra	-	-
52022402	Materiales	-	-
52022403	Costos de producción	-	-
520225	Gasto por reestructuración	-	-
520226	Valor neto de realización de inventarios	-	-
520227	Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)	-	-
520228	Otros gastos Por pago de Servicios	2.568,22	23.797,17
Subtotal Gastos de Administración		\$ 300.654,12	\$ 993.140,27

Corresponde al registro de los Gastos Administrativos realizados en el año 2016.

Total Gastos de Venta y Administrativos	\$ 311.961,34	\$ 1.121.120,88
--	----------------------	------------------------

ANEXO GASTOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US\$	dic-16 VALOR US\$
520301	Intereses	5.015,36	7.816,37
520302	Comisiones	-	-
520305	Otros Gastos Financieros	3.396,98	18.701,18
5203	Total Gastos Financieros	\$ 8.412,34	\$ 26.517,55

Corresponde al registro de los Gastos Financieros realizados en el año 2016.

AL CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

			dic-15	dic-16
Casiller o Sup.	Casillero SRI	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
60	801	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e		
		Impuesto a la Renta	137.247,44	575.032,69
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(20.587,12)	(86.254,90)
	804	(-) 100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-) 100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-) 100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	190.268,41	606.547,61
		(+) Gastos Cuotas Incobrables, que exceden el límite del 1%	-	-
		(+) Depreciación que exceden al porcentaje del SRI	-	-
		(+) Gasto Jubilación patronal empleados menos de 10 años	-	12.935,50
		(+) Gasto Valor neto de realización inventarios	-	-
	808	(-) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-	-
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuidos a ingresos exentos	-	-
	816	(-) Reducción por Discapacitados	-	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	306.928,73	1.108.260,90
63	839	Impuesto a la Renta Causado (22%)	(67.524,32)	(243.817,40)
		Impuesto Diferido no registrado en el gasto	33.000,00	2.845,81
64		GANANCIA(PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	82.136,40	247.806,20
IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR				
	839	Impuesto Causado	67.524,32	243.817,40
		(Menos:)		
	841	Anticipo del Impuesto a la Renta (Nota N° 11)	-	-
	846	Retenciones del Impuesto a la Renta (Nota N° 11)	-	34.500,98
	859	NETO IMPUESTO A PAGAR	67.524,32	209.316,42

AJ. DIFERENCIAS TEMPORALES

Diferencias temporales deducibles	Diferencias temporal	Diferencias temporarias deducibles
Depreciación en exceso de los activos	-	-
Jubilación Patronal empleados menos de 10 años	12.935,50	2.845,81
TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS DEDUCIBLES	12.935,50	2.845,81
Diferencias temporales imponibles	Diferencias temporal	Diferencias temporarias deducibles
Diferencias temporarias de desarrollos programas de computo	-	-
Revaluación propiedad, planta y equipo	-	-
TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS IMPONIBLES	-	-



AUDEXT Auditores Externos S.A.

SC-RNAE N.º 775 RUC 0992686820001

Teléfonos: 04 4810526 / 4810305 / 4810487

Email: audext@audext.com.ec Celular: 0994982531

Calificados a la SCVS Superintendencia Compañías Valores y Seguros

Calificados a la SEPS Superintendencia de Economía Popular y Solidaria

Firman para constancia de la revisión y aprobación de la fiabilidad de la información contenida en los estados financieros 2016.

COMPAÑIA LIMITADA FAMEDIC

Sr. Hugo Wilson Vega Serrano
Gerente General – Representante Legal
C.C. 1712819182
RUC. 1792552397001 Exp. SC. 179990

Ing. CPA. Gabriel Alejandro Auz Abad
Contador General
RUC 1713143673001