

CONSULTORA JUMADICOM CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015

ÍNDICE:

Estados de Situación Financiera

Estados de Resultados Integrales

Estados de Cambios en el Patrimonio

Estados de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

ABREVIATURAS USADAS:

US\$ – Dólares Estadounidenses

NIIF – Normas Internacionales de Información Financiera

CONSULTORA JUMADICOM CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015
 (Expresados en dólares estadounidenses)

	<u>31/12/2016</u>	<u>31/12/2015</u>
<u>ACTIVOS</u>		
<u>Activo corriente:</u>		
Caja y bancos	17.718,81	17.730,88
Efectivo y equivalentes de efectivo	17.718,81	17.730,88
<u>Cuentas por cobrar:</u>		
Cuentas por cobrar comerciales	316.200,00	165.000,00
Anticipo a empleados	100,00	8.611,53
Retención en la renta	3.225,54	1.760,44
	319.525,54	175.371,97
Total de activos	<u>337.244,35</u>	<u>193.102,85</u>
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>		
<u>Pasivo corriente:</u>		
Cuentas por pagar comerciales	-	1.383,94
Cuentas por pagar relacionadas	302.294,58	146.839,20
Impuestos Corrientes	19.556,80	18.736,74
Obligaciones con el IESS	1.228,07	1.683,01
Beneficios a empleados	1.097,73	6.295,62
Liquidaciones por pagar	-	592,26
Total cuentas por pagar	324.177,18	175.530,77
Total pasivos	324.177,18	175.530,77
<u>Patrimonio</u>		
Capital social	15.000,00	15.000,00
Reserva legal	167,81	167,81
Utilidad de ejercicios anteriores	2.404,27	455,53
Utilidad o Pérdida del Ejercicio	- 4.504,91	1.948,74
Total patrimonio, adjunto	13.067,17	17.572,08
Total de pasivos y patrimonio	<u>337.244,35</u>	<u>193.102,85</u>

CONSULTORA JUMADICOM CIA. LTDA.

**ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRAL
OR LOS AÑOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015
(Expresados en dólares estadounidenses)**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Ingreso de actividades ordinarias	135.000,00	150.000,00
Utilidad bruta en ventas	135.000,00	150.000,00
Gastos de venta	- 30.101,89	- 134.441,81
Gastos Administrativos	- 107.149,26	- 14.318,95
Gastos Financieros	- 3.296,33	-
Utilidad operacional	- 5.547,48	1.239,24
Otros ingresos (egresos):	2.712,61	2.541,32
Utilidad antes de participación de los trabajadores e impuesto a la renta	- 2.834,87	3.780,56
Participación de trabajadores		592,26
Impuesto a la renta	- 1.670,04	1.239,56
Utilidad neta del ejercicio	- 4.504,91	1.948,74

CONSULTORA JUMADICOM CIA. LTDA.

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015
 (Expresados en dólares estadounidenses)

	<u>Resultados Acumulados</u>				
	<u>Capital Suscrito</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Otros Resultados Integrales Ganancias actuariales</u>	<u>Años anteriores</u>	<u>Total</u>
Saldo al 1 de enero del 2015	15.000,00	167,81	-	455,53	15.623,34
Distribución de dividendos	-	-	-	-	-
Resultado Integral del Ejercicio	-	-	-	1.948,74	1.948,74
Saldo al 31 de diciembre del 2015	15.000,00	167,81	-	2.404,27	17.572,08
Distribución de dividendos	-	-	-	-	-
Resultado Integral del Ejercicio	-	-	-	4.504,91	- 4.504,91
Saldo al 31 de diciembre del 2016	15.000,00	167,81	-	2.100,64	13.067,17

CONSULTORA JUMADICOM CIA. LTDA.

FLUJO DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

2016

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACION

Proveniente de ventas de bienes y prestación de servicios	6.339,53
Proveniente de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	-
Proveniente de otras actividades de operación	-
Utilizado en proveedores por el suministro de bienes y servicios	- 1.383,94
Utilizado en empleados	- 12.834,15
Utilizado en impuesto a la renta	- 645,04
Intereses pagados	-
Intereses recibidos	-
Utilizado en otras actividades de operación	8.511,53
Efectivo neto utilizado en actividades de operación	- 12,07

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION

Proveniente de (utilizado en) acciones y participaciones	-
Provenientes de la venta de propiedades, planta y equipo / activos intangibles	-
Utilizado en propiedades, planta y equipo / activos intangibles	-
Utilizado en otros activos	-
Dividendos recibidos	-
Intereses pagados	-
Intereses recibidos	-
Proveniente de (utilizado en) otras actividades de inversión	-
Efectivo neto provisto por actividades de inversión	-

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Proveniente de aporte en efectivo por aumento de capital	-
Proveniente de (utilizado en) préstamos	-
Utilizado en pasivos por arrendamientos financieros	-
Dividendos pagados	-
Intereses recibidos	-
Proveniente de (utilizado en) otras actividades de financiamiento	-
Efectivo neto provisto por actividades de financiamiento	-

DISMINUCION NETA DE EFECTIVO - 12,07

EFFECTIVO AL INICIO DE LOS AÑOS 17.730,88

EFFECTIVO AL FINAL DE LOS AÑOS 17.718,81

CONSULTORA JUMADICOM CIA. LTDA.
FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE 2016

Continuación

	<u>2015</u>
(Pérdida) utilidad neta	- 4.504,91
Partidas de conciliación entre la (pérdida) utilidad neta y los flujos de efectivo neto provistos por actividades de operación	
Incluir ajustes que afectaron a resultados	
BAJA DE AC	-
Depreciación	-
Participación trabajadores	-
Jubilación patronal y desahucio	7.044,00
Impuesto a la renta	-
Baja de inventarios	
Deterioro de inventarios	-
PROVISIN	-
APROPIACIM DE REERVA	-
	<u>2.539,09</u>
Cambios netos en el Capital de Trabajo	
2.1 Cuentas por cobrar clientes no relacionados	-
2.2 Cuentas por cobrar clientes relacionados	-151.200,00
3 Otras cuentas por cobrar	8.511,53
5 Otros activos financieros	-
6 Inventarios	-
7 Activos por impuestos corrientes	- 1.465,10
8 Activos clasificados como mantenidos para la venta	-
9 Otros activos	-
102 Cuentas por pagar comerciales	- 1.383,94
103 Otras cuentas por pagar	155.000,44
104 Impuestos por pagar	820,06
105 Provisiones	-
106 Beneficios empleados corto plazo	- 5.790,15
108 Otras cuentas por pagar	-
109 Beneficios empleados post-empleo	- 7.044,00
110 Pasivos por impuesto diferido	-
Efectivo neto utilizado en actividades de operación	- 12,07

CONSULTORIA JUMADICOM CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015
(Cifras expresadas en dólares estadounidenses)

NOTA 1 - OPERACIONES

La compañía fue establecida bajo las leyes ecuatorianas en el año 2014 con el objeto de dedicarse a actividades de consultoría Informática y de gestión de instalaciones.

NOTA 2 - ESTIMACIONES, SUPUESTOS Y PROVISIONES CONTABLES MAS IMPORTANTES

La preparación de los estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera, involucra la elaboración, por parte de la administración de la Compañía, de estimaciones, suposiciones y provisiones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como la revelación de activos y pasivos contingentes. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Gerencia. La Gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

Estimaciones y Supuestos.- Las estimaciones y supuestos contables más importantes utilizados por la Compañía en la elaboración de los estados financieros fueron las siguientes:

- **Vida útil de bienes de uso**

Las estimaciones de vida útil se basan principalmente en las proyecciones de uso futuro de los activos. En aquellos casos en los que se puedan determinar que la vida útil de los activos debería disminuirse, se deprecia el exceso entre el valor en libros neto y el valor de recuperación estimado (para vehículos), de acuerdo a la vida útil restante revisada. Factores tales como los cambios en el uso planificado de los distintos activos podrían hacer que la vida útil de los activos se viera disminuida o incrementada.

- **Deterioro del valor de los activos no financieros**

La Compañía evalúa los activos o grupos de activos por deterioro cuando eventos o cambios en las circunstancias indican que el valor en libros de un activo podría no ser recuperable. Frente a la existencia de activos, cuyos valores exceden su valor de mercado o capacidad de generación de ingresos netos, se practican ajustes por deterioro de valor con cargo a los resultados del período.

NOTA 2- ESTIMACIONES, SUPUESTOS Y PROVISIONES CONTABLES MÁS IMPORTANTES
(Continuación)

• **Impuestos:**

La determinación de las obligaciones y gastos por impuestos requiere de interpretaciones a la legislación tributaria aplicable. Aun cuando la Compañía considera que sus estimaciones en materia tributaria son prudentes, conservadoras y aplicadas en forma consistente en los períodos reportados, pueden surgir discrepancias con el organismo de control tributario (Servicio de Rentas Internas), en la interpretación de normas, que pudieran requerir de ajustes por impuestos en el futuro.

Provisiones.- Debido a la subjetividad inherente en el proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Gerencia.

La determinación de los valores a provisionar sobre los valores reales a pagar, está basada en la mejor estimación efectuada por la Gerencia de la Compañía efectuada considerando toda la información disponible a la fecha de la elaboración de los estados financieros, incluyendo opiniones de asesores y consultores.

NOTA 3 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las políticas de contabilidad que sigue la compañía están de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las cuales requieren que la Gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones, que se requiere presentar en las mismas. La Gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en tales circunstancias.

a. Preparación de los estados financieros

Los registros contables de la compañía de los cuales se fundamentan los estados financieros, son llevados en dólares estadounidenses.

La Compañía prepara sus estados financieros y llevan sus registros de contabilidad de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el International Accounting Standards Board ("IASB").

Esta presentación exige proporcionar la representación fiel de los efectos de las transacciones, así como los otros hechos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y los criterios de reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos establecidos en el marco conceptual de las NIIF.

b. Efectivo y equivalente de efectivo

La política es considerar el efectivo y equivalente del efectivo, los saldos en caja, en bancos, los depósitos a plazos en entidades financieras y otras inversiones de corto plazo de gran liquidez, con un vencimiento original de tres meses o menos.

NOTA 3 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES
(Continuación)

c. Cuentas por cobrar Comerciales

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

La política contable de la Compañía es reconocer las cuentas por cobrar comerciales a su valor justo y posteriormente medirlas a su costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

NOTA 3 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES
(Continuación)

d. Deterioro de los activos no financieros

Los activos que tienen una vida útil indefinida, (terrenos), no están sujetos a depreciación y son evaluados anualmente en cuanto al deterioro de su valor. Los activos que están sujetos a amortización/depreciación son revisados en cuanto al deterioro de su valor siempre que existan eventos o cambios en las circunstancias que indiquen que el valor en libros sería no recuperable.

Se reconoce una pérdida por deterioro cuando el valor en libros excede el valor recuperable. El valor recuperable es el mayor entre el valor justo de un activo menos los costos de venta y su valor de utilización económica. Con el propósito de efectuar la evaluación en cuanto a su deterioro, los activos son agrupados considerando el menor nivel para el cual existen flujos de caja identificables en forma separada ("unidades generadoras de efectivo"). Los activos no financieros que han sufrido deterioros son revisados en cuanto a la posible reversión del deterioro en cada cierre contable.

NOTA 3 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES
(Continuación)

e. Impuesto a las ganancias.

El gasto por impuesto a las ganancias del ejercicio comprende al impuesto a la renta corriente. El impuesto se reconoce en el estado de resultados, excepto cuando se trata de partidas que se reconocen directamente en el patrimonio, en otros resultados integral o provienen de una combinación de negocios.

La provisión para impuesto a la renta se calcula utilizando la tasa del impuesto vigente para el año 2015 y 2014 es del 22% sobre la utilidad gravable.

f. Ingresos Ordinarios

Los ingresos ordinarios, incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de bienes y servicios en el curso ordinario de las

actividades de la Compañía. Los ingresos ordinarios se presentan netos de impuestos a las ventas, devoluciones y descuentos.

La Compañía reconoce el ingreso cuando su monto puede ser medido confiablemente, cuando es probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la Compañía y se hayan cumplido los criterios específicos que aplican a las actividades de la Compañía. Se considera que el monto del ingreso no ha sido determinado de manera confiable hasta que todas las contingencias relacionadas con la venta hayan sido superadas. La Compañía basa sus estimados en los resultados históricos, tomando en consideración el tipo de cliente, el tipo de transacción y las especificaciones de cada acuerdo comercial.

g. Administración de riesgos

Factores de riesgo financiero

Las actividades de la Compañía la exponen a una variedad de riesgos financieros (incluyendo el riesgo de moneda, riesgo de valor razonable por cambios en la tasa de interés y riesgo de tasa de interés sobre los flujos de efectivo), riesgos de mercado (riesgos de precios, costos, etc.), riesgo de crédito (límites y plazos) y riesgos de liquidez. El programa general de administración de riesgos de la compañía se concentra principalmente en lo impredecible de los mercados financieros y trata de minimizar potenciales efectos adversos en el desempeño financiero de la Compañía.

- Riesgos financieros. -

La Gerencia tiene a su cargo la administración de los riesgos financieros, riesgos de crédito y riesgos de liquidez, conforme las políticas establecidas por la Compañía. Estas políticas se establecen los niveles de inversión, uso de instrumentos financieros para la inversión de excedentes de liquidez y límite de endeudamiento.

- Riesgos de crédito. -

El riesgo de crédito surge del efectivo y equivalente de efectivo y depósitos en bancos e instituciones financieras. Respecto de bancos e instituciones financieras, solo se acepta a instituciones cuyas calificaciones transmitan seguridad a la empresa.

- Riesgos de liquidez. -

La principal fuente de liquidez son los flujos de efectivo provenientes de las ventas de inventarios. Para administrar la liquidez de corto plazo, la Compañía se basa en los flujos de caja proyectados para un periodo de doce meses.

- Riesgos de capitalización. -

Los objetivos de la Compañía al administrar el capital son salvaguardar la capacidad de la misma de continuar como empresa en marcha con el propósito de generar retornos a los accionistas y mantener una estructura de capital óptima.

(Continuación)

h. Nuevos pronunciamientos contables y su aplicación

Nuevas Normas e Interpretaciones que han sido emitidas pero su fecha de aplicación aún no está vigente:

Enmiendas a NIIF	Fecha de aplicación obligatoria
NIIF 1 Adopción por Primera Vez de las NIIF "Significado de NIIF Vigentes"	Periodos anuales iniciados en o después del 1 de julio del 2014.
NIIF 3. Combinación de negocios – Excepciones al alcance para negocios conjuntos	Periodos anuales iniciados en o después del 1 de julio del 2014.
NIIF 13 Medición del Valor Razonable – Alcance del párrafo 42 (excepción de cartera)	Periodos anuales iniciados en o después del 1 de julio del 2014.
NIC 40 "Propiedades de inversión" – Aclaración de la interrelación entre la NIIF 3 y la NIC 40 al clasificar una propiedad como propiedad de inversión o propiedad ocupada por el propietario	Periodos anuales iniciados en o después del 1 de julio del 2014.

La Administración estima que la aplicación de estas normas no ha tenido un impacto significativo en los montos reportados en estos estados financieros.

Nuevas Normas e Interpretaciones que han sido emitidas pero su fecha de aplicación aún no está vigente:

NIIF	Estándares nuevos o enmendados	Fecha de vigencia (* aplicación anticipada)
NIIF 5 Activos no corrientes mantenidos para la venta y operaciones discontinuadas	Cambios en los métodos de disposición	1 de enero del 2016*
NIIF 7 Instrumentos Financieros: Revelación	Contratos de servicio de administración, aplicación de las enmiendas a la NIIF 7 sobre revelación de la compensación en los estados financieros intermedios condensados.	1 de enero del 2016*
NIC 19 Beneficios para los empleados	Tasa de descuento: tasa del mercado regional	1 de enero del 2016*
NIC 34 Información Financiera Intermedia	Información a revelar en alguna otra parte de la información financiera intermedia	1 de enero del 2016*

NORMA	TEMA	Estándares nuevos o enmendados	Fecha De Vigencia (*Aplicación Anticipada)
NIIF 7	Instrumentos Financieros: Información a revelar	Revelaciones adicionales y enmiendas por consecuencia resultantes del NIIF 9	1 de enero del 2018*
NIIF 9	Instrumentos Financieros	Introducción de un modelo de Contabilidad de Coberturas	1 de enero del 2018*
		Un único modelo de deterioro de valor de "pérdidas esperadas" con proyección al futuro para los activos financieros a valor razonable con cambios en resultados.	1 de enero del 2016*

NOTA 3 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES
(Continuación)

NORMA	TEMA	Estándares nuevos o enmendados	Fecha De Vigencia (*Aplicación Anticipada)
NIIF 11	Acuerdos conjuntos	Enmiendas para aclarar la contabilidad para la adquisición de un interés en una operación conjunta cuando la actividad constituye un negocio	1 de enero del 2016*
NIIF 14	Cuentas regulatorias diferidas	Publicación de la norma "Cuentas de Diferimientos de Actividades Reguladas"	1 de enero del 2016*
NIIF 15	Ingresos ordinarios provenientes de contrato con los clientes	Publicación de la norma "Reconocimiento de los ingresos procedentes de los contratos con los clientes", esta norma reemplazará a la NIC 11 y 18, SIC 31, CNIIF 31, 15 y 18	1 de enero del 2018*
NIC 1	Presentación de estados Financieros	Iniciativa sobre información a revelar	1 de enero del 2016*
NIC 16 y NIC 41	Propiedad, planta y equipo Agricultura	Enmiendas para aclarar la contabilidad para las plantas que producen frutos de agricultura	1 de enero del 2016*
NIC 28	Inversiones en asociadas y negocios conjuntos	Enmiendas para aclarar la contabilidad para la pérdida de control de una subsidiaria cuando la subsidiaria cuando la subsidiaria no constituye un negocio	1 de enero del 2016*
NIC 27	Estados Financieros Separados	Método de la participación en los Estados Financieros (Separados)	1 de enero del 2016*
NIIF 10 y NIC 28	Estados Financieros Consolidados Inversiones en asociadas y negocios conjuntos	Venta o aportación de activos entre un inversor y su asociada o negocio conjunto	1 de enero del 2016*
NIIF 10, NIIF 12 y NIC 28	Estados Financieros Consolidados Información a revelar sobre participaciones en otras entidades Inversiones en asociadas y negocios conjuntos	Entidades de inversión: Aplicación de la excepción de consolidación	1 de enero del 2016*
NIC 16 y NIC 38	Propiedad, planta y equipo Activos intangibles	Enmiendas para aclarar los métodos aceptables de depreciación y amortización	1 de enero del 2016*

La Administración de la Sociedad estima que la futura adopción de las Normas, Enmiendas e Interpretaciones antes descritas no tendrán un impacto significativo en los estados financieros de CONSULTA JUMADICOM CIA. LTDA.

NOTA 4 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

a) CAJA Y BANCOS

Caja y Bancos al 31 de diciembre del 2016 y 2015, se muestra a continuación:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Efectivo en caja	16.730,88	16.730,88
Instituciones Financieras:		
Locales	987,93	1.000,00
Total	17.731,00	16.731,00

NOTA 5 - CUENTAS POR COBRAR – COMERCIALES

El saldo de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar, neto al 31 de diciembre del 2016 y 2015, fue como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Cuentas por cobrar comerciales:</u>		
Cientes	316.200,00	165.000,00
<u>Otras cuentas por cobrar</u>		
Anticipo Empleados	100,00	8.611,53
CREDITO TRIBUTARIO		
Retencion en la Renta	3.225,54	1.760,44
Total	319.525,54	175.371,97

NOTA 6 - CUENTAS POR PAGAR

El detalle de cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2016 y 2015, comprende:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
CUENTAS POR PAGAR:		
Cuentas por pagar comerciales	-	1.383,94
Cuentas por pagar relacionadas	302.294,58	146.839,20
Impuestos Corrientes	19.556,80	18.736,74
Obligaciones con el IESS	1.228,07	1.683,01
Beneficios a empleados	1.097,73	6.295,62
Liquidaciones por pagar	-	592,26
Total	324.177,18	175.530,77

NOTA 7- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

El detalle de los ingresos de actividades ordinarias por los periodos terminados al 31 de diciembre del 2016 y 2015 son los siguientes:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Servicios prestados de nómina	135.000,00	150.000,00
Total	135.000,00	150.000,00

NOTA 8- GASTOS ADMINISTRATIVOS

Los gastos de administrativos por el año 2016 y 2015 se encuentran distribuidos principalmente en los siguientes rubros:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
GASTOS ADMINISTRATIVO		
Sueldos y Salarios Administrativo	69.540,00	-
Bono de Cumplimiento	644,21	-
Fondos de Reserva Administrativo	4.377,42	-
Aporte Patronal 12.15 Administrativo	8.527,39	372,60
Aporte Personal Asumido Administra	1.209,60	-
Decimo Tercer Sueldo Administrativo	5.373,49	5.470,56
Decimo Cuarto Sueldo Administrativo	1.629,50	1.164,27
Vacaciones	274,71	167,81
Desahucio	825,00	-
Indemnizaciones	9.900,00	-
Otros gastos personal Administra.	18,11	-
Honorarios	-	3.270,00
Atención Empleados	-	592,74
Internet y comunicaciones	-	4,46
Municipio Patente	332,31	-
Municipio 1.5	49,72	-
Contribución Superintendencia	512,76	-
IVA Gasto	3.329,16	-
Contribuciones Solidarias	-	-
Contribuciones Utilidades	169,02	-
Notaria	-	350,00
Papejería Pre-Impresa	112,00	-
Otros Gastos Generales (No Deducib	324,86	2.278,27
Suministros y Materiales de Oficina		39,24
Gastos Legales		609,00
Total	107.149,26	14.318,95

NOTA 9 - GASTOS DE VENTA

Se presenta un detalle a continuación

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
GASTOS DE VENTA		
Sueldos y Salarios	-	74.565,00
Aporte Patronal 12.15	-	8.829,85
Aporte Personal Asumido	-	1.621,15
Decimo Tercer Sueldo ventas	41,00	-
Vacaciones	-	2.735,28
Otros Gastos Personal Ventas	-	2.584,00
Dietas	29.543,29	-
Honorarios	-	38.202,48
Comisiones	-	5.760,37
Viajes ventas	174,00	-
Movilización ventas	343,60	143,68
	30.101,89	134.441,81
Total	60.203,78	268.883,62

NOTA 10 - IMPUESTO A LA RENTA

a) Conciliación tributaria

Un detalle de la conciliación tributaria es como sigue:

Detalle	2016
Utilidad antes de participación trabajadores e impuesto a la renta	- 2.834,87
15% Participación trabajadores	-
Utilidad antes de impuesto a la renta	- 2.834,87
Más: Gastos no deducibles	-
Gastos no deducibles	324,86
Contribuciones Solidarias	169,02
Menos: Ingresos exentos	-
Base imponible impuesto a la renta	- 2.340,99
Impuesto a la renta causado (22%)	-
Anticipo del año anterior	1.670,04
Impuesto a la renta por pagar mayor entre el anticipo y el impuesto causado	1.670,04
(-) Crédito tributario de años anteriores	-
(-) Retenciones en la fuente	4.460,44
(-) Anticipo Impuesto a la renta pagado	435,14
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	- 3.225,54

NOTA 11 - CAPITAL SUSCRITO

El capital suscrito de la compañía al 31 de diciembre del 2015 por un valor de US\$ 15.000, está representado por 15.000 acciones ordinarias de valor nominal de US\$ 1 cada una.

NOTA 12 - EVENTOS SUBSIGUIENTES

Hasta la fecha de emisión de este informe no se han presentado eventos que se conozca, puedan afectar la marcha de la compañía, ni la información presentada en sus estados financieros.

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía en abril 18 de 2017 y serán presentados a los Accionistas para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de Accionistas sin modificaciones.