



## JUAN MARCET COMPAÑIA LIMITADA

### ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

#### CONTENIDO:

- Estado de situación financiera
- Estado de resultado integral
- Estado de cambios en el patrimonio
- Estado de flujos de efectivo
- Notas a los estados financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 31 DE DICIEMBRE DEL 2015  
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA US\$)

	Nota	31/12/2016	31/12/2015
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	6	437,320	567,344
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	7.1	98,606	110,695
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR RELACIONADOS	7.2	23,820	44,566
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	8	27,389	27,322
INVENTARIOS, NETOS	9	5,059,395	5,789,597
GASTOS Y PAGOS ANTICIPADOS	10	147,111	198,240
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	11	-	14,323
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>5,793,640</b>	<b>6,752,087</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO, NETO	12	513,171	528,543
ACTIVO INTANGIBLE, NETO	13	1,162,920	1,322,662
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	14	58,403	46,934
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTE	15	214,377	213,790
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1,948,870</b>	<b>2,111,930</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>7,742,510</b>	<b>8,864,017</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES	16	1,347,329	1,536,601
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	17	904,809	2,437,098
PROVISIONES		471	414
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	18	429,706	484,136
ANTICIPOS / DEVOLUCIONES DE CLIENTES		2,233	455
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>2,684,547</b>	<b>4,458,705</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		1,000,795	107,279
PROVISIONES POR JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO	19	1,351,801	1,374,666
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>2,352,596</b>	<b>1,481,945</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>		<b>5,037,143</b>	<b>5,940,650</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>			
CAPITAL	22,1	500,000	500,000
RESERVA LEGAL	22,3	100,000	100,000
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA		1,212,270	1,212,270
RESULTADOS ACUMULADOS	22,5	1,382,855	1,270,279
RESULTADOS ACUMULADOS NIIF POR 1ERA VEZ		-590,668	-590,668
OTROS RESULTADOS INTEGRALES		318,910	318,910
RESULTADOS DEL EJERCICIO	22,4	-218,000	112,576
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>2,705,367</b>	<b>2,923,367</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>7,742,510</b>	<b>8,864,017</b>

JUAN MARCET ORTEGA  
GERENTE GENERAL

MARJORIE MOLINA VILLAMAR  
CONTADORA

**JUAN MARCET COMPAÑIA LIMITADA**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**  
**(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA US\$)**

	Nota	31/12/2016	31/12/2015
<b>INGRESOS</b>	23		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		15,698,262	18,793,413
(-) COSTO DE VENTAS		8,477,375	9,810,012
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>7,220,886</b>	<b>8,983,401</b>
<b>(+) OTROS INGRESOS</b>			
INTERESES FINANCIEROS		489	1,359
OTRAS RENTAS		45,697	28,791
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>		<b>46,187</b>	<b>30,150</b>
<b>(-) GASTOS</b>	24		
GASTOS DE VENTAS Y ADMINISTRACION		7,142,108	8,448,618
GASTOS FINANCIEROS		200,904	232,090
OTROS GASTOS		1,637	27,332
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>7,344,649</b>	<b>8,708,039</b>
<b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION, IMPUESTO Y RESERVA</b>		<b>-77,576</b>	<b>305,512</b>
GASTO DE PARTICIPACION LABORAL		0	45,827
GASTO DE IMPUESTO A LA RENTA		151,892	154,921
GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO		-11,468	-7,811
<b>UTILIDAD DEL PERÍODO</b>		<b>-218,000</b>	<b>112,576</b>

**OTRO RESULTADO INTEGRAL (Informativo)**

OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0	-
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL PERÍODO</b>	<b>-218,000</b>	<b>112,576</b>

  
**JUAN MARCET ORTEGA**  
**GERENTE GENERAL**

  
**MARJORIE MOLINA VILLAMAR**  
**CONTADORA**

JUAN MARCET COMPAÑIA LIMITADA  
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO  
 POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015  
 (EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA US\$)

2016

Conceptos	CAPITAL		RESERVAS		RESULTADOS			OTROS RESULTADOS INTEGRALES	TOTAL PATRIMONIO
	Capital social	Reserva Legal	Reserva Facultativa y Estatutaria	Reservados Acumulados	Resultados Acumulados por 1ra vez de las NIIF	Resultados del Ejercicio			
Saldo inicial al 1 de enero del 2016	500,000	100,000	1,212,270	1,270,279	-590,668	112,576	318,910	2,923,367	
Distribución a resultados acum. Utilidad 2015				112,576		-112,576		-	
Resultado del Ejercicio 2016						-218,000		-218,000	
Saldo final al 31 de Diciembre del 2016	500,000	100,000	1,212,270	1,382,855	-590,668	-218,000	318,910	2,705,367	

2015

Conceptos	CAPITAL		RESERVAS		RESULTADOS			OTROS RESULTADOS INTEGRALES	TOTAL PATRIMONIO
	Capital social	Reserva Legal	Reserva Facultativa y Estatutaria	Resultados Acumulados	Resultados Acumulados por 1ra vez de las NIIF	Resultados del Ejercicio			
Saldo inicial al 1 de enero del 2015	500,000	100,000	1,212,270	1,160,391	-590,668	109,888	400,114	2,891,994	
Distribución a resultados acum. Utilidad 2014				109,888		-109,888		-	
Otros Cambios								-81,203	
Resultado del Ejercicio 2015						112,576		112,576	
Saldo final al 31 de Diciembre del 2015	500,000	100,000	1,212,270	1,270,279	-590,668	112,576	318,910	2,923,367	

JUAN MARCET ORTEGA  
 GERENTE GENERAL

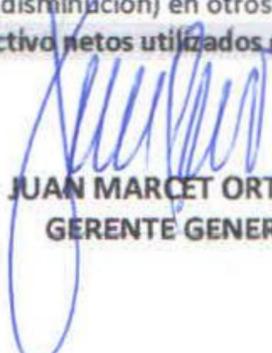
MARJORIE MOLINA VILLAMAR  
 CONTADORA

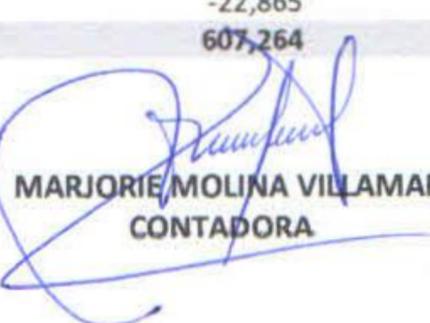
**JUAN MARCET COMPAÑIA LIMITADA**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**  
**(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA US\$)**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>INCREMENTO/DISMINUCIÓN EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>-130,024</b>	<b>-222,065</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>607,264</b>	<b>569,584</b>
Cobros procedentes de las ventas	15,728,356	18,780,987
Otros cobros por actividades de operación	45,697	28,722
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-11,763,333	-14,489,455
Pagos a y por cuenta de Empleados	-3,068,970	-3,375,271
Intereses pagados	-200,904	-232,090
Intereses recibidos	489	1,359
Impuestos a las ganancias pagados	-136,435	-117,336
Otras Entradas (Salidas) de efectivo	2,363	-27,332
<b>FLUJOS DE EFECTIVO UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>-98,515</b>	<b>-392,990</b>
Adquisiciones de propiedad, planta y equipo	-57,889	-117,906
Compras de Activos Intangibles	-40,626	-275,084
<b>FLUJOS DE EFECTIVO UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>-638,773</b>	<b>-398,659</b>
Dividendos Pagados	-	-
Entradas y salidas de efectivo por préstamos	-638,773	-398,659
<b>INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>-130,024</b>	<b>-222,065</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<b>567,344</b>	<b>789,409</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>437,320</b>	<b>567,344</b>

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

<b>GANANCIA ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>-77,576</b>	<b>305,512</b>
<b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>	<b>121,738</b>	<b>184,944</b>
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	273,630	385,692
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-151,892	-154,921
Ajuste por gasto participación de trabajadores	-	-45,827
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>	<b>563,102</b>	<b>79,128</b>
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	32,835	-13,264
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-67	2,176
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	51,129	120,387
(Incremento) disminución en inventarios	730,202	-10,261
(Incremento) disminución en otros activos	168,657	21,143
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-189,272	-149,385
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-142,165	-20,360
Incremento (disminución) en beneficios a empleados	-67,130	23,403
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	1,778	-609
Incremento (disminución) en otros pasivos	-22,865	105,899
<b>Flujos de efectivo netos utilizados en actividades de operación</b>	<b>607,264</b>	<b>569,584</b>

  
**JUAN MARCET ORTEGA**  
**GERENTE GENERAL**

  
**MARJORIE MOLINA VILLAMAR**  
**CONTADORA**