

LAMIFORMI C. LTDA.

Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2016

Contenido

Página

Notas a los Estados Financieros

2 – 16

LAMIFORMI C. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2016

INTRODUCCION

El presente informe refleja la situación de la empresa al 31 de diciembre del 2016, es el resultado de las operaciones comprendidas entre el 01 de enero al 31 de diciembre del 2016, se incluye el Estado de Resultados, el Estado de Situación Financiera, su variación con respecto al año 2015 y Estado de cambio en el Patrimonio, así como los respectivos Anexos y Notas Aclaratorias que forman parte integral de los Estados Financieros, los cuales han sido elaborados de acuerdo con los Principios de Contabilidad.

LAMIFORMI C. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2016

| LAMIFORMI C. LTDA. | | | | |
|--|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
| ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA | | | | |
| Al 31 de Diciembre del 2016 | | | | |
| | NOTAS | 2,016 | 2,015 | VARIACION |
| ACTIVOS | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECT | 3 | 1,604,160.85 | 424,877.42 | 1,179,183.53 |
| ACTIVOS FINANCIEROS | | | | |
| Documentos y Cuentas por Cobrar No Relacionados | | 262,655.04 | 273,188.35 | -10,543.31 |
| Documentos y Cuentas por Cobrar Relacionados | 4 | 87,878.67 | 4,831.35 | 83,187.32 |
| Otras Cuentas por Cobrar, Relacionados | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otras Cuentas por Cobrar | | 310,308.62 | 257,838.79 | 53,003.83 |
| (-) Provisión Cuentas Incobrables | | | | 0.00 |
| INVENTARIOS | | | | |
| Suministros y Materiales | 5 | 348,207.45 | 387,736.37 | 10,470.48 |
| Productos Terminados | | | | 0.00 |
| Mercaderías en Tránsito | | | | 0.00 |
| SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS | | | | |
| Seguros Pagados por Anticipado | | | | 0.00 |
| Arrendos Pagados por Anticipado | | | | 0.00 |
| Otros Anticipos Entregados | | | | 0.00 |
| ACTIVO POR EMPUESTO CORRIENTE | | | | |
| Crédito Tributario (IVA) | 6 | 0.00 | 2,749.30 | -2,749.30 |
| Crédito Tributario (IR) | | 0.00 | 6,007.08 | -6,007.08 |
| Anticipo Impuesto a la Renta | | | | 0.00 |
| OTROS ACTIVOS CORRIENTES | | | | |
| Otros Activos Corrientes | 7 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTES | | 2,613,819.73 | 1,387,259.46 | 1,386,559.87 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | | |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS | | | | |
| Muebles y Enseres | 8 | 2,807.33 | 7,884.74 | -5,076.75 |
| Maquinarias y Equipos | | 707,626.54 | 559,988.00 | 147,638.54 |
| Equipos de Computación | | 34,876.37 | 23,291.40 | 11,584.97 |
| Vehículos | | 61,241.25 | 61,241.25 | 0.00 |
| (-) Dep. Acum. Propiedades, Planta y Equipos | | -430,333.92 | -448,242.69 | -42,091.23 |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS | | | | |
| Plantas Vivas y Frutos en Crecimiento | | 1,885,003.62 | 1,208,351.19 | 676,052.43 |
| Plantas en Producción | | 730,525.65 | 625,695.31 | 104,830.34 |
| (-) Dep. Acum. Activos Biológicos | | -732,143.25 | -88,704.54 | -643,438.71 |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES | | | | |
| Otras Relacionadas Locales | 9 | 1,436,535.35 | 1,076,535.35 | 420,000.00 |
| OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES | | | | |
| Otros Activos No Corrientes | | 155,174.23 | 263,376.81 | -114,802.58 |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | | 3,851,374.43 | 3,296,677.42 | 554,697.01 |
| TOTAL DE ACTIVOS | | 6,465,185.16 | 4,683,937.28 | 1,861,247.88 |

LAMIFORMI C. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2016

| LAMIFORMI C. LTDA. | | | | |
|--|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
| ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA | | | | |
| Al 31 de Diciembre del 2016 | | | | |
| | NOTAS | 2,016 | 2,015 | VARIACION |
| PASIVOS | | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | 10 | | | |
| Proveedores Locales | | 176,205.42 | 106,319.03 | 69,886.39 |
| Proveedores Del Exterior | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| PROVISIONES | 11 | | | |
| Locales | | 119,815.68 | 89,839.20 | 29,976.48 |
| OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES | 12 | | | |
| Con la Administración Tributaria | | 8,697.55 | 4,985.98 | 3,711.57 |
| Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio | | 2,584.93 | 14,357.25 | -11,772.32 |
| Con el IESS | | 57,386.75 | 53,499.16 | 3,887.59 |
| Por Beneficios de Ley a Empleados | | 149,318.14 | 168,113.34 | -18,795.20 |
| Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio | | 199,861.41 | 149,734.11 | 50,127.30 |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS DIVERSAS / RELACIONADAS | 13 | | | |
| Locales | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ANTICIPO DE CUENTES | | | | |
| Locales | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL PASIVOS CORRIENTES | | 713,869.88 | 586,848.07 | 127,021.81 |
| PASIVO NO CORRIENTE | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS DIVERSAS | | | | |
| Locales | 14 | 5,245.82 | 0.00 | 5,245.82 |
| PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS | | | | |
| Jubilación Patronal | | 25,763.00 | 0.00 | 25,763.00 |
| Desahucio | | 8,252.00 | 0.00 | 8,252.00 |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | | 39,260.82 | 0.00 | 39,260.82 |
| TOTAL DE PASIVOS | | 753,130.70 | 586,848.07 | 166,282.63 |
| PATRIMONIO | | | | |
| PATRIMONIO NETO | 15 | | | |
| CAPITAL SOCIAL | | | | |
| Capital Suscrito | | 400.00 | 400.00 | 0.00 |
| Capital Suscrito, No Pagado | | | | 0.00 |
| APORTES SOCIOS FUTURA CAPITALIZACION | | 20,715.68 | 20,715.68 | 0.00 |
| RESERVAS | | | | |
| Reserva Legal | | 3,519.14 | 3,519.14 | 0.00 |
| Reserva Facultativa | | 4,936.02 | 4,936.02 | 0.00 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | | | | |
| Ganancias (-Pérdidas) Acumulados | | 3,984,315.96 | 2,063,705.09 | 1,920,610.87 |
| Resultados Acum. Adopción NIIF 1era. Vez | | 3,202.41 | 3,202.41 | 0.00 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | | | | |
| Ganancia (Pérdida) Netal del Período | | 1,694,965.25 | 1,920,610.87 | -225,645.62 |
| TOTAL DE PATRIMONIO NETO | | 5,712,054.46 | 4,017,089.21 | 1,694,965.25 |
| TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO | | 6,465,185.16 | 4,603,937.28 | 1,861,247.88 |

LAMIFORMI C. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2016

| LAMIFORMI C. LTDA. | | | |
|---|--------------|--------------|---------------------|
| ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES | | | |
| Al 31 de Diciembre del 2016 | | | |
| INGRESOS | NOTAS | | |
| INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | | | |
| VENTA DE BIENES | 16 | | 8,516,418.49 |
| Venta de Bienes | | 7,840,366.06 | |
| Ganancias por Mediciones de Activos Biológicos | | 676,052.43 | |
| COSTO DE VENTAS | 17 | | 5,445,074.80 |
| Mano de Obra Directa | | 2,445,334.72 | |
| Otros Costos Indirectos | | 2,999,740.08 | |
| GANANCIA BRUTA EN VENTAS | | | 3,071,343.69 |
| OTROS INGRESOS | | | |
| OTROS INGRESOS | | 145,944.25 | 145,944.25 |
| GASTOS | | | |
| GASTOS DE VENTAS | 18 | | 1,208,826.10 |
| GASTOS ADMINISTRATIVOS | | 1,208,826.10 | |
| OTROS EGRESOS | | 0.00 | |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | | | 2,008,461.84 |
| (-)INGRSOS POR MEDICIONES DE ACT. BIOLÓGICO | | | -676,052.43 |
| UTILIDAD ANTES 15% TRABAJADORES | | | 1,332,409.41 |
| 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES | | | 199,861.41 |
| UTILIDAD ANTES IMPUESTO A LA RENTA | | | 1,808,600.43 |
| IMPUESTO A LA RENTA PAGADO | | | 113,635.18 |
| UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO | | | 1,694,965.25 |

LAMIFORMI C. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Al 31 de Diciembre del 2016
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

| | NOTAS | CAPITAL | APORTES SOCIOS FUTURA CAPITALIZACION | RESERVAS | | OTROS RESULTADOS INTEGRALES | | RESULTADOS ACUMULADOS | | RESULTADOS DEL EJERCICIO GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL PERIODO | TOTAL PATRIMONIO |
|---------------------------------------|-------|---------|--------------------------------------|---------------|---------------------|-----------------------------|---------------------------------|-----------------------|------------------------|--|------------------|
| | | | | RESERVA LEGAL | RESERVA FACULTATIVA | SUPERAVIT REVALUACION PPE | OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION | GANANCIAS ACUMULADAS | ADOPCION NIFB 1ERA VEZ | | |
| SALDO AL 01-ENE-2016 | | 400.00 | 20,715.68 | 3,519.14 | 4,936.02 | 0.00 | 0.00 | 2,063,705.09 | 3,202.41 | 1,920,610.87 | 4,017,089.21 |
| Aportes Futura Capitalización | | | | | | | | | | | 0.00 |
| Transferencia a Cuentas Patrimoniales | | | | | | | | 1,920,610.87 | | | 1,920,610.87 |
| Otros Cambio | | | | | | | | | | -1,920,610.87 | -1,920,610.87 |
| Ganancia Neta del Periodo | | | | | | | | | | 1,694,965.25 | 1,694,965.25 |
| SALDO AL 31-DIC-2016 | | 400.00 | 20,715.68 | 3,519.14 | 4,936.02 | 0.00 | 0.00 | 3,984,315.96 | 3,202.41 | 1,694,965.25 | 5,712,054.46 |

LAMIFORMI C. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2016

1. **INFORMACION GENERAL**

1.1. **Objeto Social**

LAMIFORMI C. LTDA. fue constituida de acuerdo con las leyes de la República del Ecuador en Octubre de 1982 con el nombre de LAMIFORMI C. LTDA., es una persona jurídica legalmente autorizada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador con número de expediente 25650, su actividad principal es Venta al por Mayor de productos agrícolas.

2. **POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

- 2.1. **Declaración de cumplimiento** – Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera Para PYMES– NIIF-PYMES.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas han sido definidas en función de las NIIF-PYMES vigentes al 31 de diciembre del 2016, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

- 2.2. **Bases de Elaboración** – Los estados financieros de LAMIFORMI C. LTDA., comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2016, los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2016. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera Para PYMES– NIIF Pymes.
- 2.3. **Efectivo y Bancos.-** Incluye aquellos activos financieros altamente líquidos y depósitos en cuentas corrientes de bancos locales.
(NOTA 3)
- 2.4. **Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar.-** Se registran a valor razonable. La compañía vende sus productos principalmente con un crédito máximo a 15 días plazo todas las ventas están respaldadas legalmente mediante comprobantes de ventas autorizados.

LAMIFORMI C. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2016

Las cuentas por cobrar a compañías relacionadas, no incluyen intereses, son registradas al importe sin descontar de la cuenta por cobrar en efectivo, suele ser el mismo precio de la factura.

(NOTA 4)

2.5. Inventario- Bienes tangibles que se tienen para la venta en el curso ordinario del negocio, o para ser consumidos en la producción de bienes o servicios. (NOTA 5)

2.6. Impuesto corriente - Se basa Los valores retenidos por concepto de IVA O Retenciones constituyen crédito tributario para la determinación del Impuesto a la Renta del contribuyente, quien podrá disminuirlo del total del impuesto causado en su declaración anual (NOTA 6).

2.7. Propiedades y Equipos

2.7.1. Medición en el reconocimiento inicial - Las partidas de propiedades y equipos se miden inicialmente por su costo.

El costo de propiedades y equipo comprende su precio de adquisición.

2.7.2. Medición posterior al reconocimiento - Después del reconocimiento inicial, el mobiliario, maquinaria y equipo son registrados al costo menos la depreciación Acumulada. (NOTA 8)

2.7.3 Cuentas y Documentos por Cobrar no Corrientes – Se encuentran registrados Inversiones Lamiformi – Jorcorp el cual se elabora tablas de amortización y facturándose los intereses ganados por cada periodo de inversión. (NOTA 9)

2.8. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.- Son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Estos pasivos financieros son registrados a su valor razonable, se reconoce una cuenta por pagar al importe sin descontar de la cuenta por pagar en efectivo, su costo suele ser el mismo precio de la factura.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva,

LAMIFORMI C. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2016

menos cualquier deterioro. No devengan intereses. El período de crédito promedio para la compra de bienes es de 30 días, todas las cuentas se respaldan en comprobantes de ventas legalmente autorizados. (NOTA 10)

- 2.9. **Provisiones** – Las provisiones son reconocidas cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, y es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión es la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada período, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes. Cuando se mide una provisión usando el flujo de efectivo estimado para cancelar la obligación presente, su valor en libros representa el valor presente del referido flujo de efectivo. (NOTA 11)

- 2.10. **Impuestos** – El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente. El impuesto diferido se reconoce cuando se presenten una diferencia fiscal temporaria según la siguiente política:

2.10.1. **Impuesto corriente** – Se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponderables o deducibles y partidas que no son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas por el Organismo de Control Tributario – SRI (Servicio de Rentas Internas), al final de cada período.

2.10.2 **Impuestos diferidos** – Se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias fiscales temporarias. Se reconocerá activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

LAMIFORMI C. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2016

Los activos y pasivos por impuestos diferidos, son medidos empleando las tasas fiscales que se esperan sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

2.10.3 Impuestos corrientes y diferidos – Se reconocen como ingreso o gasto, y son registrados en los resultados del año, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado, ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera del resultado o cuando surgen del registro inicial de una combinación de negocios.

2.11. Beneficios a empleados.- Los costos de los servicios pasados se reconocen inmediatamente en la medida en que los beneficios ya han sido otorgados; de lo contrario, son amortizados utilizando el método de línea recta en el período promedio hasta que los referidos beneficios son otorgados.

2.11.1 Participación de trabajadores – La Compañía, reconoce en sus estados financieros un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la Entidad. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales vigentes. (NOTA 12)

2.12. Cuentas por pagar Diversas / Relacionadas – Se reconoce como pasivo corriente a las cuentas por pagar producto de la actividad del negocio a personas o compañías relacionadas, cuyo vencimiento se espera que sea superior al ciclo normal de explotación. (NOTA 13)

2.13. Pasivos No Corrientes – Se consideran no corrientes la acción de provisionar desembolsos o pagos registrados de buena fe, los cuales se esperan su regularización en efectos consecuentes. (NOTA 14)

2.14. Patrimonio – Estos rubros corresponde a bienes y derechos obtenidos por la empresa en el transcurso de los años de creación, el cual detallamos reservas, adopción de NIIF, utilidades acumuladas. (NOTA 15)

2.14. Reconocimiento de ingresos.- Se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

2.13.1 Venta de bienes – Los ingresos ordinarios procedentes de la venta de bienes son reconocidos cuando la Compañía transfiere los

LAMIFORMI C. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2016

riesgos y beneficios de tipo significativo, derivado de la propiedad de los bienes; el importe de los ingresos y los costos incurridos o por incurrir, en relación con la transacción, pueden ser medidos con fiabilidad, y es probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción. (NOTA 16)

- 2.14. Costos y gastos.-** Se registran al costo histórico, y son reconocidos a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen. (NOTA 17 Y NOTA 18)
- 2.15. Unidad Monetaria.-** A partir de Enero 10 del 2000 el Gobierno Nacional decretó un tipo de cambio fijo de S/. 25.000 (Sucres) por cada Dólar de EEUU, como primer paso del proceso de dolarización, las leyes actuales confirman que el Ecuador ha adoptado el Dólar de los EEUU como medio circulante de dinero, dicho cambio ha originado entre otros los siguientes factores: baja en tasas de interés, recesión de la economía, disminución del poder adquisitivo, incremento de los índices de inflación.

LAMIFORMI C. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2016

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

3. EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

A continuación se detallan los saldos contables en las cuentas bancarias que poseen la compañía a finales del año 2016 y 2015:

| | <u>2016 US \$</u> | <u>2015 US \$</u> |
|--------------------------------------|---------------------|-------------------|
| Efectivos y Equivalentes al efectivo | 1.020.599.17 | 424.977.42 |
| Inversiones Corrientes | <u>583.561.78</u> | <u>0.00</u> |
| Total Caja – Bancos | 1.604.160.95 | 424.977.42 |

Al 31 de diciembre de 2016 los depósitos bancarios y sus saldos no generan intereses ganados.

4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de las cuentas por cobrar, es como sigue:

| | <u>2016 US \$</u> | <u>2015 US \$</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Documentos y Cuentas por Cobrar No Relacionados | 262.655.04 | 273.198.95 |
| Documentos y Cuentas por Cobrar Relacionados | 87.878.67 | 4.691.35 |
| Otras Cuentas por Cobrar, Relacionados | 0.00 | 0.00 |
| Otras Cuentas por Cobrar | <u>310.908.62</u> | <u>257.898.79</u> |
| Total Cuenta por Cobrar | 661.442.33 | 535.789.09 |

La administración ha decidido no estimar la provisión de cuentas incobrables en este periodo de operaciones.

5. INVENTARIOS

La Empresa al 31 de diciembre cuanta con los siguientes valores como otros inventarios.

| | <u>2016 US \$</u> | <u>2015 US \$</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Inventario de Suministros y Materiales a ser consumidos en el proceso de Producción | <u>348.207.45</u> | <u>337.736.97</u> |
| Total Inventario | 348.207.45 | 337.736.97 |

LAMIFORMI C. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2016

6. ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

| | <u>2016 US \$</u> | <u>2015US \$</u> |
|---|-------------------|------------------|
| Crédito Tributario (IVA) | 0.00 | 2.749.30 |
| Crédito Tributario (IR) | 0.00 | 6.007.08 |
| Total de Activo Por Impuesto Corriente | 0.00 | 8.756.38 |

7. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

| | <u>2016US \$</u> | <u>2015US \$</u> |
|--|------------------|------------------|
| Otros Activos Corrientes | | |
| Total de Otros Activos Corrientes | 0.00 | 0.00 |

8. ACTIVO FIJO

| | <u>2016 US \$</u> | <u>2015 US \$</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Muebles y Enseres | 2.807.99 | 7.884.74 |
| Maquinaria Y Equipo | 707.626.54 | 559.988.00 |
| Equipo de Computación | 34.876.37 | 23.291.40 |
| Vehículos | 61.241.25 | 61.241.25 |
| (-) depreciación acumulada propiedades, planta y equipos | - 490.333.92 | - 448.242.69 |
| Total de Activo Fijo | 316.218.23 | 204.162.70 |

Los activos fijos están registrados según su costo de adquisición. La depreciación de los activos fijos se realiza en los siguientes porcentajes:

- Muebles y Enseres 10 %
- Maquinaria y Equipo 10%
- Equipo de Computación 33.33%

LAMIFORMI C. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2016

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES

| | <u>2016 US \$</u> | <u>2015 US \$</u> |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Otras Relacionadas Locales | 1.496.595.95 | 1.076.595.95 |
| Total de Activo No corrientes | 1.496.595.95 | 1.076.595.95 |

10. CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar se resumen de la siguiente manera:

| | <u>2016 US \$</u> | <u>2015 US \$</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Cuentas por Pagar Proveedores Locales | 176.205.42 | 106.319.03 |
| Total Documentos y Cuentas por Pagar | 176.205.42 | 106.319.03 |

Los proveedores locales son compras respaldadas con facturas una negociación de 30 días promedio plazo sin intereses.

11. PROVISIONES

| | <u>2016 US \$</u> | <u>2015 US \$</u> |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Provisiones | 119.815.68 | 89.839.20 |
| Total Provisiones | 119.815.68 | 89.839.20 |

12. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

| | <u>2016 US \$</u> | <u>2015 US \$</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Con la Administración Tributaria | 8.697.55 | 4.985.98 |
| Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio | 2.584.93 | 14.357.25 |
| Con el IESS | 57.386.75 | 53.499.16 |
| Por Beneficios de Ley a Empleados | 149.318.14 | 168.113.34 |
| Participación de Trabajadores | 199.861.41 | 149.734.11 |
| Otras Obligaciones Corrientes | 417.848.78 | 390.689.84 |

LAMIFORMI C. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2016

13. CUENTAS Y DOCUMENTOS DIVERSAS RELACIONADAS

| | <u>2016 US \$</u> | <u>2015 US \$</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Ctas por pagar relacionadas Locales | 0.00 | 0.00 |
| Total Cuentas y Documentos Relacionadas corriente | 0.00 | 0.00 |

14. CUENTAS Y DOCUMENTOS DIVERSAS

| | <u>2016 US \$</u> | <u>2015 US \$</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Ctas por pagar no relacionadas Locales | 5.245.82 | 0,00 |
| Total Cuentas y Documentos Relacionadas no corrientes | 5.245.82 | 0,00 |

15. PATRIMONIO

15.1 Capital social – Al 31 de diciembre del 2016, representa 10.000 acciones, de valor nominal US\$ 0.04 cada una, todas ordinarias y nominativas.

15.2 Reserva legal – La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad. El monto calculado y registrado al cierre del presente periodo es de \$3.519,14. Mientras en reserva Facultativa \$4.936,02

15.3 Aporte de Socios.- Los socios de la compañía, han realizado aporte al 31 de diciembre del 2016 de \$20.715,68

LAMIFORMI C. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2016

16. VENTA DE BIENES

El detalle de las ventas netas efectuadas en el año 2016 Y 2015 fue:

| | <u>2016 US \$</u> | <u>2015 US \$</u> |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| Ventas Netas de Banano | 7.700.790.68 | 6.928.328.59 |
| Ventas Netas de Tanques | 1.391.29 | 545.36 |
| Ventas de Arroz | 17.269.36 | 14.146.96 |
| Ventas Netas de Caña de Azúcar | 120.914.73 | 243.079.90 |
| Otros Servicios | 821.996.68 | 1.310.548.16 |
| Total de Ventas netas | 8.662.362.74 | 7.239.175,65 |

17. COSTOS DE VENTA Y PRODUCCION

Un detalle de los costos de ventas y producción es:

| | <u>2016 US \$</u> | <u>2015 US \$</u> |
|--|---------------------|---------------------|
| Sueldos y Beneficios Sociales | 1.637.027.24 | 2.032.928.43 |
| Beneficios Sociales, indemnizaciones | 412.975.47 | 449.955.37 |
| Aporte a la seguridad Social | 395.332.01 | 392.318.02 |
| Arrendamiento | 0.00 | 0.00 |
| Depreciación propiedad planta y equipo | 48.646.37 | 25.144.44 |
| Mantenimiento y Reparación | 431.981.12 | 490.198.90 |
| Combustible y Lubricante | 0.00 | 0.00 |
| Suministros, Materiales y Repuestos | 1.629.088.05 | 1.546.361.11 |
| Transporte | 358.570.90 | 304.143.41 |
| Seguro Reaseguro y Prima | 5.232.20 | 638.17 |
| Iva cargado al costo | 26.826.43 | 39.566.09 |
| Otras Amortizaciones | 643.438.71 | 14.784.09 |
| Servicios Públicos | 0.00 | 0.00 |
| Otros Servicios | 214.527.20 | 626.684.04 |
| Total Costo de Venta y Producción | 5.803.645.70 | 5.922.722.07 |

LAMIFORMI C. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2016

18. GASTOS POR SU NATURALEZA

Un detalle de los gastos por su naturaleza es como sigue:

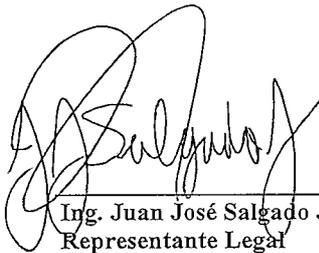
| | <u>2016 US \$</u> | <u>2015 US \$</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Sueldo, Salarios y demás remuneraciones | 335.294.74 | 97.946.51 |
| Aporte a la seguridad Social | 18.822.00 | 16.885.91 |
| Beneficios Sociales e indemnizaciones | 24.348.19 | 22.490.22 |
| Honorarios, Comisiones | 34.567.78 | 43.394.87 |
| Mantenimiento y Reparación | 10.174.06 | 0.00 |
| Arrendamientos Operativos | 16.700.00 | 0.00 |
| Suministros, Materiales y Repuestos | 38.005.41 | 0.00 |
| Jubilación Patronal - Desahucio | 34.015.00 | 0.00 |
| Seguro y Reaseguros (primas) | 0.00 | 0.00 |
| Iva cargado al gasto | 6.789.69 | 11.627.29 |
| Impuestos Contribuciones y Otros | 3.770.30 | 9.278.55 |
| Depreciaciones | 15.673.08 | 11.306.48 |
| Otros Servicios | 312.094.95 | 130.363.81 |
| Total de Gastos | <u>850.255.20</u> | <u>343.293.64</u> |

19. EVENTO SUBSECUENTE

La compañía no ha presentado eventos subsecuentes que deban ser revelados o contabilizados en sus Estados Financieros.

20. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre de 2016 han sido aprobados por la Administración de la compañía en Marzo 31 del 2017, y serán presentados a los accionistas y Junta directiva para su aprobación.


 Ing. Juan José Salgado Juez
 Representante Legal


 Ing. Daniel Ayala Layana
 Contador