

OMNINVEST S.A.

ÍNDICE

Por el año terminado el 31 de diciembre del 2015

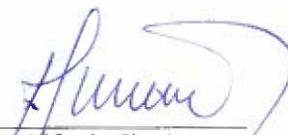
<u>Contenido</u>	<u>Página</u>
Estado de situación financiera	2
Estado de resultado integral	3
Estado de Cambios en el Patrimonio	4
Estado de flujos de efectivo	5
Notas a los estados financieros	6

Abreviaturas:

NIC	Normas Internacionales de Contabilidad
NIIF	Normas Internacionales de Información Financiera
SRI	Servicio de Rentas Internas
US\$	Dólares de los Estados Unidos de América
PyMES	Pequeñas y Medianas Entidades
Compañía	Omninvest S.A.

OMNINVEST S.A.Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre del 2015

	<u>Notas</u>	Diciembre 31, 2015 2014 (en US dólares)	
ACTIVOS			
Activos Corrientes:			
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	782.78	0.00
Inversión en compañías	7	<u>19,042,792.34</u>	<u>0.00</u>
Total activos corrientes		19,043,575.12	0.00
TOTAL		<u>19,043,575.12</u>	<u>0.00</u>
PASIVO			
Pasivos Corrientes:			
Impuesto a la Renta corriente	9	0.41	0.00
Pasivos No Corrientes:			
Cuentas y documentos por pagar no corrientes	8	19,042,792.34	0.00
Total pasivos corrientes y no corrientes		<u>19,042,792.75</u>	<u>0.00</u>
PATRIMONIO			
Capital social	10	800.00	0.00
Resultados Acumulados		<u>(17.63)</u>	<u>0.00</u>
Total patrimonio		<u>782.37</u>	<u>0.00</u>
TOTAL		<u>19,043,575.12</u>	<u>0.00</u>


Alfredo Jiménez
Gerente General
Santiago Carrera
Contador General

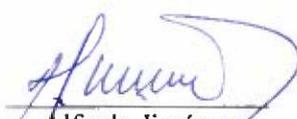
Ver notas a los estados financieros

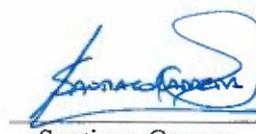
OMNINVEST S.A.

Estado de Resultado Integral

Por el año terminado el 31 de diciembre del 2015

	<u>Notas</u>	<u>Diciembre 31,</u> <u>2015</u> <u>2014</u> <u>(en US dólares)</u>	
Ingresos	11	1,86	0.00
Costos de Ventas	12	(0,00)	0.00
Margen Bruto		1,86	0.00
Gastos de Administración	13	(19.08)	0.00
Utilidad (Pérdida) antes de Impuesto a la renta		(17.22)	0.00
Impuesto a la renta corriente		(0.41)	0.00
Total resultado integral del año		<u>17.63</u>	<u>0.00</u>


Alfredo Jiménez
Gerente General


Santiago Carrera
Contador General

Ver notas a los estados financieros

OMNINVEST S.A.

Estado de Cambios en el Patrimonio

Por el año terminado el 31 de diciembre del 2015

	<u>Capital social</u>	<u>Resultados acumulados</u> (en US dólares)	<u>Total</u>
Utilidad del Ejercicio			
Saldos al 31 de diciembre 2015	<u>800</u>	<u>(17.63)</u>	<u>782.37</u>


Alfredo Jiménez
Gerente General


Santiago Carrera
Contador General

Ver notas a los estados financieros

OMNINVEST S.A.

Estado de Flujos de Efectivo

Por el año terminado el 31 de diciembre del 2015

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(en US dólares)	
Flujos de (en) efectivo de las actividades de operación:		
Efectivo recibido de clientes y otros	0.00	0.00
Efectivo pagado a proveedores y otros	(17.22)	0.00
Efectivo neto proveniente de (utilizado en) las actividades de operación	(17.22)	0.00
Flujos de efectivo en actividades de Inversión		
Incremento de equipos y total efectivo utilizado en actividades de inversión	(19.042.792,34)	0.00
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Préstamos pagados de terceros y total efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento	-	-
Aumento (disminución) neto del efectivo durante el período	19.043.592,34	0.00
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del período	0.00	0.00
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del período	782,78	0.00



Alfredo Jiménez
Gerente General



Santiago Carrera
Contador General

Ver notas a los estados financieros

OMNINVEST S.A.

Notas a los estados financieros

Por el año terminado el 31 de diciembre del 2015

1 ENTIDAD QUE REPORTA

OMNINVEST S.A. es una compañía anónima constituida en la ciudad de Quito - Ecuador. Su domicilio principal es Av. Amazonas N37-102 y Unión Nacional de Periodistas.

Las principales actividades de la Compañía se relacionan a actividades de sociedades de cartera, es decir, unidades tenedoras de activos de un grupo empresas filiales y cuya actividad principal consiste en la propiedad del grupo.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía.

2 BASE DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.1 Declaración de cumplimiento - Los presentes estados financieros han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para Pymes) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés).

2.2 Moneda Funcional y de Reporte - Las partidas incluidas en los estados financieros se valoran utilizando la moneda del entorno económico en que la entidad opera (moneda funcional). La moneda funcional de la Compañía es el dólar de los Estados Unidos de América (US\$) que constituye además, la moneda de presentación de los estados financieros.

La República del Ecuador no emite papel moneda propio y en su lugar se utiliza el dólar de los Estados Unidos de América como moneda de curso legal.

Bases de preparación - Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de bienes y servicios.

El valor razonable es el precio que se recibiría por vender un activo o el valor pagado para transferir un pasivo entre participantes de un mercado en la fecha de valoración, independientemente de si ese precio es directamente observable o estimado utilizando otra técnica de valoración. Al estimar el valor razonable de un activo o un pasivo, la Compañía tiene en cuenta las características del activo o pasivo que los participantes del mercado tomarían en cuenta al fijar el precio del activo o pasivo a la fecha de medición.

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

2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo - El efectivo y equivalentes de efectivo está compuesto por depósitos a la vista en instituciones financieras de libre disponibilidad y fondos líquidos inversiones de corto plazo con un vencimiento menor a tres meses desde la fecha de compra y que son rápidamente convertibles en efectivo.

Los activos registrados en efectivo y equivalentes de efectivo se registran a su valor razonable o al costo histórico que se aproxima a su valor razonable de mercado. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

2.4 Impuestos - El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

2.4.1 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 serán gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.

2.4.2 Impuestos diferidos - Se reconoce sobre las diferencias temporarias determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y sus bases fiscales. Un pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponderables. Un activo por impuesto diferido se reconoce por 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.

Estos activos y pasivos no se reconocen si las diferencias temporarias surgen del reconocimiento inicial (distinto al de la combinación de negocios) de otros activos y pasivos en una operación que no afecta la utilidad gravable (tributaria) ni la contable. Además, los pasivos por impuesto diferido no se reconocen si la diferencia temporal surge del reconocimiento inicial de la plusvalía.

El importe en libros de un activo por impuestos diferidos debe someterse a revisión al final de cada período sobre el que se informe y se debe reducir, en la medida que estime probable que no dispondrá de suficiente utilidad gravable (tributaria), en el futuro, como para permitir que se recupere la totalidad o una parte del activo.

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

La Compañía debe compensar activos por impuestos diferidos con pasivos por impuestos diferidos si, y sólo si tiene reconocido legalmente el derecho de compensarlos, frente a la misma autoridad fiscal, los importes reconocidos en esas partidas y la Compañía tiene la intención de liquidar sus activos y pasivos como netos.

2.4.3 Impuestos corrientes y diferidos - Se reconocen como ingreso o gasto, y son incluidos en el resultado, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado (por ejemplo por cambios en la tasa de impuestos o en la normativa tributaria, la reestimación de la recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos o en la forma esperada de recuperar el valor en libros de un activo), 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.

- 2.5 **Provisiones** - Se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, 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 debe ser 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.

- 2.6 **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.

- 2.7 **Costos y gastos** - Se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen 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.

- 2.8 **Compensación de saldos y transacciones** - Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

- 2.9 **Activos financieros** - Los activos financieros se clasifican dentro de las siguientes categorías activos financieros "al valor razonable con cambios en los resultados", "inversiones mantenidas hasta el vencimiento" "activos financieros disponibles para la venta", y "préstamos y partidas por cobrar". La clasificación depende de la naturaleza y propósito de los activos financieros y se determina al momento del reconocimiento inicial. Todas las compras o ventas regulares de activos financieros son reconocidas y dadas de baja a la fecha de la transacción. Las compras o ventas regulares son todas aquellas compras o ventas de activos financieros que requieran la entrega de activos dentro del marco de tiempo establecido por una regulación o acuerdo en el mercado. La Compañía clasifica sus activos financieros en cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los instrumentos financieros. La administración determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial.

- 2.9.1 **Método de la tasa de interés efectiva.**- El método de la tasa de interés efectiva es un método de cálculo del costo amortizado de un instrumento financiero y de imputación del ingreso financiero a lo largo del período relevante. La tasa de interés efectiva es la tasa de descuento que iguala exactamente los flujos de efectivo por cobrar o por pagar estimados (incluyendo comisión, puntos básicos de intereses pagados o recibidos, costos de transacción y otras primas o descuentos que estén incluidos en el cálculo de la tasa de interés efectiva) a lo largo de la vida esperada del instrumento financiero o, cuando sea adecuado, en un período más corto, con el importe neto en libros en el reconocimiento inicial.

Los ingresos son reconocidos sobre la base de la tasa de interés efectiva para los instrumentos de deuda distintos a los activos financieros clasificados al valor razonable con cambio en los resultados.

2.9.2 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.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. El período de crédito promedio sobre la venta de bienes es entre 60 y 90 días.

Activos Financieros al valor razonable con cambios en resultados.- Los activos financieros son clasificados como al valor razonable con cambios los resultados cuando el activo financiero es mantenido para negociar o designado como al valor razonable con cambios en los resultados.

Los activos financieros al valor razonable con cambios en los resultados se registran al valor razonable, reconociendo cualquier ganancia o pérdida surgida de las nuevas mediciones en el estado del resultado del periodo. La ganancia o pérdida neta reconocida en el resultado del periodo incorpora cualquier interés o dividendo generado sobre el activo financiero y se incluye en la partida de 'otras ganancias y pérdidas'.

2.9.3 Deterioro de activos financieros al costo amortizado - Los activos financieros que se miden al costo amortizado, incluyendo los arrendamientos financieros por cobrar, son probados por deterioro al final de cada período.

El importe de la pérdida por deterioro del valor para un préstamo medido al costo amortizado es la diferencia entre el importe en libros y los flujos de efectivo estimados futuros, reflejando el efecto del colateral y las garantías, descontados a la tasa de interés efectiva original del activo financiero.

El valor en libros del activo financiero se reduce por la pérdida por deterioro directamente, excepto para las cuentas comerciales por cobrar, donde el importe en libros se reduce a través de una cuenta de provisión. Los cambios en el importe en libros de la cuenta de provisión se reconocen en el estado de resultados.

2.9.4 Baja de un activo financiero - La Compañía da de baja un activo financiero únicamente cuando expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero, y transfiere de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo financiero. Si la Compañía no transfiere ni retiene sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad y continúa reteniendo el control del activo transferido, la Compañía reconoce su participación en el activo y la obligación asociada por los valores que tendría que pagar.

2.10 Pasivos financieros - Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

2.10.1 Préstamos y cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar – Se miden posteriormente al costo amortizado usando el método de la tasa de interés efectiva.

El método de la tasa de interés efectiva es un método de cálculo del costo amortizado de un pasivo financiero y de imputación del gasto financiero a lo largo del período relevante. La tasa de interés efectiva es la tasa de descuento que iguala exactamente los flujos de efectivo por cobrar o por pagar (incluyendo todos los honorarios y puntos pagados o

recibidos que forman parte de la tasa de interés efectiva, los costos de transacción y otras primas o descuentos) estimados a lo largo de la vida esperada del pasivo financiero (o, cuando sea adecuado), en un periodo más corto con el importe neto en libros en el momento de reconocimiento inicial.

2.10.2 Baja de un pasivo financiero - La Compañía da de baja un pasivo financiero si, y solo si, expiran, cancelan o cumplen sus obligaciones.

3 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS FINANCIEROS

En el curso normal de sus negocios y actividades de financiamiento, la Compañía está expuesta a distintos riesgos de naturaleza financiera que pueden afectar de manera más o menos significativa al valor económico de sus flujos y activos y, en consecuencia, sus resultados.

La Compañía dispone de una organización y de sistemas de información, administrados por la Gerencia Financiera, que permiten identificar dichos riesgos, determinar su magnitud, proponer al Directorio medidas de mitigación, ejecutar dichas medidas y controlar su efectividad.

A continuación se presenta una definición de los riesgos que enfrenta la Compañía, una caracterización y una descripción de las medidas de mitigación actualmente en uso por parte la Compañía, si es el caso.

3.1 Riesgo de Mercado - Debido a la naturaleza de sus operaciones, la Compañía está expuesta a riesgos de mercado, tales como; concentración de clientes; y, riesgo de tasas de interés.

3.1.1 Concentración de clientes - La Compañía no mantiene una concentración de sus ventas, debido a que la base de clientes es larga e independiente; por lo tanto, la concentración del riesgo de crédito es limitada.

3.1.2 Riesgo de Tasa de Interés - El riesgo de la tasa de interés en la deuda equivale al riesgo de los flujos de efectivo futuros de los instrumentos financieros debido a la fluctuación de la tasa de interés en el mercado. La exposición de la Compañía frente a riesgos en los cambios en la tasa de interés de mercado estaría relacionada principalmente a obligaciones de largo plazo con tasa variable; sin embargo, durante el año 2014 la Compañía no ha mantenido este tipo de obligaciones.

3.2 Riesgo de Crédito - El riesgo de crédito se refiere al riesgo de que una de las partes incumpla con sus obligaciones contractuales resultando en una pérdida financiera para la Compañía. La Compañía ha adoptado una política de únicamente involucrarse con partes solventes como forma de mitigar el riesgo de la pérdida financiera ocasionada por los incumplimientos. La Compañía únicamente realiza transacciones con Compañías que cuentan con la misma o mejor calificación de riesgo.

La evaluación de crédito continua se realiza sobre la condición financiera de las cuentas por cobrar. El cálculo está basado en experiencia histórica real. La Compañía no mantiene colaterales como garantía.

3.3 Riesgo de Liquidez - El riesgo de liquidez representa el riesgo de que la Compañía no posea recursos líquidos para atender sus obligaciones.

La Compañía resuelve periódicamente la estimación de la cantidad de dinero que debe mantener en efectivo para atender sus obligaciones a tiempo, es por esto que en el año 2015 la Compañía

ha contado con flujos de caja derivados de las actividades operativas como lo es la recuperación de cartera de sus clientes, así como del financiamiento de los socios para solventar sus operaciones.

3.4 Riesgo de Capital - La Compañía gestiona su capital para asegurar que estará en capacidad de continuar como empresa en marcha, mientras que maximiza el rendimiento a sus socios a través de la optimización de los saldos de deuda y patrimonio.

La Gerencia Financiera de la Compañía revisa la estructura de capital sobre una base semestral. Como parte de esta revisión, se considera el costo del capital y los riesgos asociados con cada clase de capital.

Los principales indicadores financieros de la Compañía se detallan a continuación:

Índice de liquidez	1.3 veces
Pasivos totales / patrimonio	3.2 veces
Deuda financiera / activos totales	0.0 %

La administración considera que los indicadores financieros antes indicados están dentro de los parámetros adecuados para el tamaño y nivel de desarrollo que mantiene la Compañía.

4 ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para Pymes) requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión y períodos futuros si la revisión afecta tanto al período actual como a períodos subsecuentes.

A continuación se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la Administración de la Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

4.1 Deterioro de activos - A la fecha de cierre de cada período, o en aquella fecha que se considere necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de que dichos activos hubieran sufrido una pérdida por deterioro. En caso de que exista algún indicio se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo.

Si se trata de activos identificables que no generan flujos de efectivo de forma independiente, se estima la recuperabilidad de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

Determinar si los activos han sufrido deterioro implica el cálculo del valor en uso de las unidades generadoras de efectivo. El cálculo del valor en uso requiere que la Compañía determine los flujos de efectivo futuros que deberían surgir de las unidades generadoras de efectivo y una tasa de descuento apropiada para calcular el valor presente.

En el caso de que el importe recuperable sea inferior al valor neto en libros del activo, se registra la correspondiente provisión por pérdida por deterioro por la diferencia, con cargo a resultados.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo en períodos anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable incrementando el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse reconocido la pérdida por deterioro.

5 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de efectivo y equivalentes de efectivo es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(en US dólares)	
Bancos	<u>782.78</u>	<u>0</u>

6 CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(en US dólares)	
<i>Cuentas por cobrar comerciales:</i>		
Clientes	0.00	0.00
<i>Otras cuentas por cobrar:</i>		
Otros	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Total	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

Las cuentas por cobrar comerciales no se han dado en este periodo por no considerar como giro normal de la Compañía.

La Compañía no ha reconocido una provisión para cuentas dudosas por no ser giro normal de la Compañía.

7 INVERSIONES

Un resumen de las inversiones al 31 de diciembre del 2015, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(en US dólares)	
Inversiones	19,042,792.34	0.00

Durante los años 2015, la empresa registro inversiones reconocidas en US\$ 19,042,792.34 en el estado de situación financiera.

8 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(en US dólares)	
<i>Cuentas por pagar comerciales:</i>		
Proveedores Locales	0.00	0.00
Proveedores del Exterior	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Subtotal	0.00	0.00
<i>Otras cuentas por pagar</i>		
Otros	<u>19,042,792.34</u>	<u>0.00</u>
Subtotal	19,042,792.34	0.00
Total	<u>19,042,792.34</u>	<u>0.00</u>

Al 31 de diciembre del 2015, las otras cuentas por pagar están relacionadas a obligaciones que se encuentran pendientes de pago.

9 IMPUESTOS

9.1 *Activos y Pasivos del año corriente*

Un resumen de los activos y pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(en US dólares)	
Activos por impuestos corrientes		
Crédito Tributario IVA	0.00	0.00
Crédito Tributario IR	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Total	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Pasivos por impuestos corrientes		
Impuesto a la Renta por pagar	<u>0.41</u>	<u>0.00</u>

9.2 *Conciliación tributaria contable del impuesto a la renta corriente*

Una reconciliación entre la pérdida según estados financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(en US dólares)	
Utilidad según estados financieros antes del impuesto a la renta	(17.22)	0.00
Gastos no deducibles	19.08	0.00
Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	0.00	0.00
Utilidad Gravable	1.86	
Impuesto a la renta corriente cargado a resultados	<u>0.41</u>	<u>0.00</u>

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta, se calcula en un 22% sobre las utilidades sujetas a distribución y del 12% sobre las utilidades sujetas a capitalización.

A partir del año 2010, se debe considerar como impuesto a la renta mínimo el valor del anticipo calculado, el cual resulta de la suma matemática del 0.4% del activo, 0,2% del patrimonio, 0,4% de ingresos gravados y 0,2 % de costos y gastos deducibles.

10 PATRIMONIO

10.1 Capital Social - Al 31 de diciembre del 2015, el capital social autorizado consiste de 800 acciones de US \$1 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

10.2 Resultados Acumulados - Un resumen de los resultados acumulados, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(en US dólares)	
Resultados acumulados	<u>(17.63)</u>	<u>0.00</u>

10.3 Dividendos - La compañía puede distribuir dividendos a los accionistas hasta el límite de los resultados acumulados que obtenga, calculados de acuerdo con las disposiciones societarias vigentes y los estatutos.

11 INGRESOS

Un resumen de los ingresos de la Compañía es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(en US dólares)	
Ingresos Operacionales	0	0.00
Ingresos no Operacionales	<u>1.86</u>	<u>0.00</u>
Total Ingresos	<u>1.86</u>	<u>0.00</u>

12 COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Un resumen del costo de ventas y de los gastos por su naturaleza es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(en US dólares)	
Costo de ventas	0.00	0.00
Gastos de administración	<u>19.08</u>	<u>0.00</u>
Total	<u>19.08</u>	<u>0.00</u>

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

	Diciembre 31,	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(en US dólares)	
Gastos bancarios	19.08	0.00
Otros gastos	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Total	<u>19.08</u>	<u>0.00</u>

13 HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de los estados financieros (30 de marzo del 2015) no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

14 APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2015 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 30 de marzo del 2016 y serán presentados a los Accionistas para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por los accionistas sin modificaciones.