

***EXTAMARSA S.A.***

***RUC 0790063848001***

***Expediente:***

---

**EXTAMARSA S.A.**

**Estados Financieros**

Correspondientes a los períodos terminados al  
31 de Diciembre de 2015 y 31 de Diciembre del 2015

El presente documento consta de:

- Estado de Situación Financiera - Comparativo
- Notas Explicativas a los Estados Financieros

# EXTAMARSA S.A.

RUC 0790063848001

Expediente:

EXTAMARSA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31/12/2015

|                                  | 2014                | 2015                | Variación           |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>ACTIVO</b>                    |                     |                     |                     |
| <b><u>CORRIENTE</u></b>          |                     |                     |                     |
| Caja Bancos                      | 5.500,00            | 6.243,62            | 743,62              |
| Cuentas por Cobrar Clientes      | 23.598,98           | 2.350,00            | (21.248,98)         |
| Empleados                        | -                   | -                   | -                   |
| Inventarios                      | 568.253,12          | 580.921,46          | 12.668,34           |
| Cuentas por Cobrar SRI           | -                   | -                   | -                   |
| Renta                            | -                   | -                   | -                   |
| IVA                              | 86.728,64           | 148.262,58          | 61.533,94           |
| Anticipo renta                   | 20.524,03           | 22.037,31           | 1.513,28            |
| Otros Anticipos                  | 1.689,68            | 1.673,71            | 4,03                |
| <b>Total Activo Corriente</b>    | <b>706.274,45</b>   | <b>761.488,68</b>   | <b>55.214,23</b>    |
| <b><u>NO CORRIENTE</u></b>       |                     |                     |                     |
| Terrenos                         | 99.560,00           | 99.560,00           | -                   |
| Inmuebles                        | -                   | -                   | -                   |
| Construcciones en curso          | 1.114.147,07        | 1.114.147,07        | -                   |
| Muebles y enseres                | -                   | -                   | -                   |
| Eq. De comp y software           | 3.901,46            | 3.901,46            | -                   |
| Maquinaria y Equipos             | 265.255,61          | 283.755,61          | 18.500,00           |
| Vehiculos                        | 74.420,51           | 74.420,51           | -                   |
| Depreciaciones                   | (327.428,08)        | (398.706,80)        | (71.278,72)         |
| <b>Total Activo Fijo</b>         | <b>1.229.856,57</b> | <b>1.177.077,85</b> | <b>(52.778,72)</b>  |
| <b>ACTIVO DIFERIDO</b>           |                     |                     |                     |
| Cuentas por cobrar L/P           | -                   | -                   | -                   |
| Relacionadas                     | -                   | -                   | -                   |
| <b>Total Activo Diferido</b>     | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>              | <b>1.936.131,02</b> | <b>1.938.566,53</b> | <b>2.435,51</b>     |
| <b><u>PASIVO</u></b>             |                     |                     |                     |
| <b><u>CORRIENTE</u></b>          |                     |                     |                     |
| Ctas. por pagar proveedores      | 890,22              | 144.311,69          | 143.421,47          |
| Imppto a la Rta                  | -                   | -                   | -                   |
| Part. Trabajadores               | 19.431,95           | 5.137,32            | (14.294,63)         |
| Iva por Pagar                    | -                   | -                   | -                   |
| Rte. Fle. Por Pagar              | -                   | -                   | -                   |
| IESS por Pagar                   | -                   | 6.904,98            | 6.904,98            |
| Prov. Beneficios Sociales        | 26.239,07           | 23.328,53           | (2.910,54)          |
| Provisiones Gastos Adm.          | -                   | -                   | -                   |
| Otras cuentas por pagar          | -                   | 188.419,69          | 188.419,69          |
| <b>Total Pasivo Corriente</b>    | <b>46.561,24</b>    | <b>368.102,21</b>   | <b>321.540,97</b>   |
| <b><u>NO CORRIENTE</u></b>       |                     |                     |                     |
| Otros                            | 215.320,67          | 152.964,03          | (62.356,64)         |
| Relacionadas                     | 356.734,27          | 94.757,32           | (261.976,95)        |
| Prov. Jubilacion                 | -                   | -                   | -                   |
| Prov. Desahucio                  | -                   | -                   | -                   |
| <b>Total Pasivo No Corriente</b> | <b>572.054,94</b>   | <b>247.721,35</b>   | <b>(324.333,59)</b> |
| <b>TOTAL PASIVO</b>              | <b>618.616,18</b>   | <b>615.823,56</b>   | <b>(2.792,62)</b>   |
| <b><u>PATRIMONIO</u></b>         |                     |                     |                     |
| Capital social                   | 132.000,00          | 132.000,00          | -                   |
| Aporte Fut. Capit                | 962,34              | 962,34              | -                   |
| Superavit Rev. AF( Adop. NIIF    | 1.094.412,74        | 1.094.412,74        | -                   |
| Resultados anteriores            | 4.830,81            | 90.139,76           | 85.308,95           |
| Resultados actuales              | 85.308,95           | 5.228,13            | (80.080,82)         |
| <b>Total Patrimonio</b>          | <b>1.317.514,84</b> | <b>1.322.742,97</b> | <b>5.228,13</b>     |
| <b>PASIVO + PATRIMONIO</b>       | <b>1.936.131,02</b> | <b>1.938.566,53</b> | <b>2.435,51</b>     |

## **EXTAMARSA S.A.**

RUC 0790063848001

Expediente:

### **1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

Un detalle del Efectivo y Equivalentes al efectivo, al 31 de diciembre del 2015 y 31 de Diciembre del 2014, es el siguiente:

|                                                     | <b>2014</b>     | <b>2015</b>    |
|-----------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| Efectivo y equivalente al efectivo                  | 5.500,00        | 6243.62        |
| <b>Total de Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b> | <b>5.500,00</b> | <b>6243.62</b> |

### **2 Cuentas por Cobrar Clientes**

Este rubro agrupa los importes provenientes de la cuentas por cobrar clientes sin generar intereses.

Un detalle de Cuentas por Cobrar Clientes, al 31 de diciembre del 2015 y 31 de Diciembre del 2014, es el siguiente:

|                                             | <b>2014</b>     | <b>2015</b>    |
|---------------------------------------------|-----------------|----------------|
| Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados | 0.00            | 0,00           |
| Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados    | 23598.88        | 2350.00        |
| <b>Total de Cuentas por Cobrar</b>          | <b>23598.88</b> | <b>2350.00</b> |

## **EXTAMARSA S.A.**

RUC 0790063848001

Expediente:

### **3 Otras cuentas por Cobrar**

Este rubro agrupa los importes provenientes de la cuentas por cobrar derivadas de préstamos entregados a terceros sin generar intereses.

Un detalle de Otras Cuentas por Cobrar, al 31 de diciembre del 2015 y 31 de Diciembre del 2014, es el siguiente:

|                                          | <b>2014</b>     | <b>2015</b>     |
|------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Otras cuentas por cobrar                 | 1.669.68        | 1.673.71        |
| <b>Total de Otras Cuentas por Cobrar</b> | <b>1.669.68</b> | <b>1.673,71</b> |

### **4. Inventarios**

Un detalle de los Inventarios de Materia Prima, al 31 de diciembre del 2015 y 31 de Diciembre del 2014, es el siguiente:

|                                                  | <b>2014</b>       | <b>2015</b>      |
|--------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| Inventario de Materia Prima                      | 568253.12         | 580921.46        |
| <b>Total de Activos por Impuestos Corrientes</b> | <b>568.253,12</b> | <b>580921.46</b> |

### **5. Activos por Impuestos Corrientes**

Un detalle de los Activos por Impuestos Corrientes, al 31 de diciembre del 2015 y 31 de Diciembre del 2014, es el siguiente:

|                                                  | <b>2014</b>       | <b>2015</b>     |
|--------------------------------------------------|-------------------|-----------------|
| Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)   | 86.728,64         | 148.262.58      |
| Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IR)    | 20.524,03         | 22.037.31       |
| <b>Total de Activos por Impuestos Corrientes</b> | <b>107.252,67</b> | <b>23711.02</b> |

## ***EXTAMARSA S.A.***

RUC 0790063848001

Expediente:

### **6. Propiedades, Planta y Equipos**

Un detalle de las Propiedades, Planta y Equipos, al 31 de diciembre del 2015 y 31 de Diciembre del 2014, es el siguiente:

| <b>Propiedades, Planta y Equipo</b>            | <b>Saldo al<br/>31/12/15</b> | <b>Adiciones<br/>Correcciones<br/>y/o Revalúo</b> | <b>Saldo al<br/>31/12/15</b> |
|------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|
| Terrenos                                       | 99.560,00                    | 0,00                                              | 99.560,00                    |
| Edificios                                      | 1'114.147,07                 | 0,00                                              | 1'114.147,07                 |
| Construcciones en Curso                        | 0,00                         | 0,00                                              | 0,00                         |
| Instalaciones                                  | 0,00                         | 0,00                                              | 0,00                         |
| Muebles y Enseres                              | 3.901,46                     | 0,00                                              | 3.901,46                     |
| Maquinarias y Equipo                           | 265.255,61                   | 18.500,00                                         | 283.755,61                   |
| Vehículos                                      | 74.420,51                    | 0,00                                              | 74.420,51                    |
| <b>Suman</b>                                   | <b>1'557.284,65</b>          | <b>18500.00</b>                                   | <b>1'575.784,65</b>          |
| (-) Depreciación<br>Acumulada                  | -327.428,08                  | 18.500,00                                         | -258.323,47                  |
| <b>Total Propiedades, Planta<br/>y Equipos</b> | <b>1'229.856,57</b>          | <b>-18.500.00</b>                                 | <b>1'177.077,85</b>          |

### **7. Cuentas y Documentos por Pagar**

Este rubro agrupa las obligaciones con los proveedores comerciales por la adquisición de bienes y servicios dentro de las operaciones.

Un detalle de las Cuentas y Documentos por Pagar, al 31 de diciembre del 2014 y 31 de Diciembre del 2015, es el siguiente:

|                                                    | <b>2014</b>      | <b>2015</b>      |
|----------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Cuentas y Documentos por Pagar                     | 88.825.86        | 71.512.75        |
| <b>Total de Cuentas y Documentos<br/>por Pagar</b> | <b>88.825.86</b> | <b>71.512.75</b> |

## ***EXTAMARSA S.A.***

**RUC 0790063848001**

**Expediente:**

### **8. Otras Obligaciones Corrientes**

Este rubro agrupa las obligaciones contraídas con otros entes distintos a los proveedores comerciales, tal es el caso de la administración tributaria, instituciones de seguridad social, así como también cuentas por pagar por beneficios sociales y participación de utilidades de empleados.

Un detalle de las Otras Obligaciones Corrientes, al 31 de diciembre del 2015 y 31 de Diciembre del 2014, es el siguiente:

|                                         | <b>2014</b>      | <b>2015</b>      |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|
| Con la Administración Tributaria        | 6.298.18         | 6.904.98         |
| Con el IESS                             | 0,00             | 0,00             |
| Por Beneficios de ley a Empleados       | 26.239.07        | 23.328.53        |
| <b>Total de Obligaciones Corrientes</b> | <b>32.537.25</b> | <b>30.233.51</b> |

### **9. Obligaciones con Instituciones Financieras**

Este rubro agrupa las obligaciones contraídas con las instituciones del sistema financiero local.

Un detalle de las Obligaciones con Instituciones Financieras Locales al 31 de diciembre del 2014 y 31 de Diciembre del 2015, es el siguiente:

|                                         | <b>2014</b>       | <b>2015</b>       |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Obligaciones con Inst. Financieras      | 118.629.78        | 116.906.94        |
| <b>Total de Obligaciones Corrientes</b> | <b>118.629.78</b> | <b>116.906.94</b> |

### **10. Capital Social**

El capital social de la compañía se compone de ciento treinta y dos mil (132.000) acciones ordinarias y nominativas de un valor de un dólar (\$1,00) de los Estados Unidos de Norteamérica.

## ***EXTAMARSA S.A.***

**RUC 0790063848001**

***Expediente:***

### **11. Hechos Posteriores**

Entre el 31 de Diciembre de 2015 y el 21 Marzo del 2015, fecha en que la administración autorizó los presentes estados financieros, no han ocurrido hechos de carácter financiero contable o de otra índole que afecten en forma significativa la interpretación de los mismos.

  
**ANA MARIA GALLEGOS**  
**CONTADOR**  
**EXTAMARSA S.A.**