

GRUPO CORPORATIVO FORTUNASA S.A.

- **NOTAS Y POLITICAS CONTABLES**
- **ESTADOS FINANCIEROS CON NORMAS NIIF
CORRESPONDIENTES AL PERIODO
TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

GRUPO CORPORATIVO FORTUNASA S.A.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(En Dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

GRUPO CORPORATIVO FORTUNASA S.A.: (En adelante “La empresa”) Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 30 de enero de 1992, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría Vigésimo Cuarto del Cantón Quito, con fecha 17 de febrero del 1992.

Objeto Social: El objeto social de la compañía es: a) la promoción y explicación de proyectos agroindustriales , b) En proyectos o actividades relacionadas con la flora, c) En proyectos relacionados con la fauna, d) Participar en actividades vinculadas con la industria de la construcción, petrolera, y metal mecánica, e) La asesoría, estudios de pre factibilidad y factibilidad, promoción, administración, consecución y explotación de empresas, proyectos, f) la representación y administración sin límites sobre bienes muebles o inmuebles, g) La instalación y abastecimiento de almacenes y depósitos para compraventa, arrendamiento y distribución de: materias primas, materiales, suministros, insumos, equipos y maquinaria que se relacione con las áreas de actividad vinculadas al objeto social, h) La realización de inversiones o negocios en bienes raíces, i) Dar asesoría financiera administrativa relacionadas con el manejo y dirección de empresas, a saber: Contabilidad, auditoria, selección de personal, procesamiento de datos, consecución de líneas de crédito, entre otras actividades, exceptuándose la intermediación financiera, j) las importaciones requeridas para cumplir con su objeto social, k) incursionara en programas que preserven el medio ambiente.

Plazo de duración: El plazo será de 100 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 17 de febrero de 1992.

Domicilio principal de la empresa: Calle Jacopo Vignola S6-219 y Juan de Herrera, Quito - Ecuador.

Domicilio fiscal: En la ciudad de Quito con RUC: 1791194926001.

Forma Legal: Sociedad Anónima.

Estructura organizacional y societaria: La empresa cuenta con personería jurídica, patrimonio y autonomía admirativa y operativa, en base a su organigrama estructural.

Capital Social:

El capital social al 31 de diciembre de 2016 por \$ 270.000 dólares, está compuesto por 54.000 acciones de 5,00 US\$ cada una, en los porcentajes de participación de cada accionista.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- En la Nota N° 3 Principios, políticas contables y criterios de valoración, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2016.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2016 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

2.2. Moneda

a. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

2.3. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del representante legal, ratificadas posteriormente por la Junta de Accionistas.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas.

2.4. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2016 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2016.

2.5. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimientos igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2016, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se registran los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes de efectivo: caja, depósitos a la vista, inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles, con un vencimiento original de 3 meses o menos. Los sobregiros bancarios se clasifican como recursos ajenos en el pasivo corriente.

3.2. Activos Financieros

Los activos financieros dentro del alcance de las Secciones 11 y 12 "Instrumentos Financieros"- Presentación, Reconocimiento y medición, son clasificados como activos financieros para préstamos y cuentas por cobrar y por pagar, inversiones, la compañía ha definido y valoriza sus activos financieros de la siguiente forma:

Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar

Son derechos exigibles originados por ventas, servicios prestados, otorgamiento de préstamos o cualquier otro concepto, los cuales serán cobrados a corto plazo. Comprende a las cuentas y documentos por cobrar comerciales (clientes) y otras cuentas y documentos por cobrar.

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales y los importes de las cuentas por cobrar comerciales no tienen intereses. Cuando el

crédito se extiende más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar comerciales se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. El ingreso por intereses (incluyendo los intereses implícitos) si existieren, se reconocen como ingresos por intereses y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva, excepto para las cuentas por cobrar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultare inmaterial. El periodo de crédito promedio sobre la venta de productos es de corto plazo.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia, se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados.

Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes comprenden a: otras cuentas relacionadas y otras no relacionadas.

3.3. Activos por Impuestos Corrientes

Corresponde principalmente a crédito tributario (Renta y Retenciones en la fuente efectuadas por sus clientes, y crédito tributario de años anteriores), los cuales se encuentran valorizados a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separado.

3.4. Propiedad, Planta y Equipo

- **Medición en el momento de reconocimiento**

Las partidas de activos fijos se miden inicialmente al costo, el costo de los activos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la gerencia y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o rehabilitación de la ubicación del activo, en caso de ser necesario.

- **Medición posterior al reconocimiento: Modelo del costo**

Después del reconocimiento inicial, los activos fijos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de su valor si existiera.

Los gastos de reparaciones y mantenimiento se imputan a resultados en el periodo en el que se producen.

- **Método de Depreciación y vidas útiles**

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual, de un activo, se revisa la depreciación de este activo de forma prospectiva. A continuación, se presentan las principales partidas de activos fijos y las tasas de depreciación anuales en el cálculo de la depreciación:

Concepto	Vida útil
Muebles y Enseres	10 años
Equipo de Computación	3 años
Vehículos	5 años

3.5. Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales y otras cuentas por pagar corrientes se reconocen inicialmente a valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable.

Las otras cuentas por pagar corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, tales como: obligaciones patronales y tributarias son reconocidos inicial y posteriormente a su valor nominal.

3.6. Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos por actividades ordinarias se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la compañía durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso por actividades ordinarias se presenta neto de impuesto, descuentos, devoluciones o rebajas.

3.7. Reconocimiento de gastos de administración y ventas

Los gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio, corresponden principalmente a las erogaciones relacionadas con: pago de bienes y servicios, y demás gastos asociados a la actividad administrativa y ventas.

3.8. Estado de Flujos de efectivo

Flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión y financiamiento.

3.9. Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la compañía está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Por lo tanto, la compañía no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

3.10. Situación Fiscal

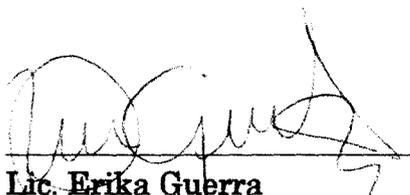
Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeto de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

4. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE

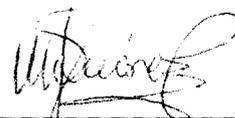
Con posterioridad al 31 de diciembre del 2016 y hasta la fecha de emisión de los estados financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecte en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos Estados Financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Accionistas. El conjunto de Estados Financieros incluye: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, debidamente firmados.



Lic. Erika Guerra
GERENTE GENERAL
C.C.: 1718335183



Sra. Marcia Suarez
CONTADORA
RUC: 1705429312001

GRUPO CORPORATIVO FORTUNASA S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

5		10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	dic-15	dic-16
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
	Efectivo y equivalentes		37.675,13	23.372,07	
	Inversiones a corto plazo		1.033,39	-	
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		38.708,82	23.372,07	

6		10102	ACTIVOS FINANCIEROS	dic-15	dic-16
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados				
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados		70.153,20	62.804,52	
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS		70.153,20	62.804,52	

7		10103	INVENTARIOS	dic-15	dic-16
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén comprados a t		18.898,83	22.635,23	
1010307	Mercaderías en Tránsito		4.179,07	-	
10103	TOTAL INVENTARIOS		23.077,90	22.635,23	

8		10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	dic-15	dic-16
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)		-	-	
1010502	Crédito Tributario a favor Renta		6.428,70	4.940,26	
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		6.428,70	4.940,26	

9		10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	dic-15	dic-16
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD	
1020101	Terrenos	150.000,00	-	150.000,00	
1020105	Muebles y Enseres	7.682,80	-	7.682,80	
1020108	Equipo de Computación	8.957,25	-	8.957,25	
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	63.890,00	-	63.890,00	
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	230.530,05	-	230.530,05	
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(28.942,59)	(15.337,73)	(44.280,32)	
	Total Depreciación Acumulada	(28.942,59)	(15.337,73)	(44.280,32)	
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	201.587,46	(15.337,73)	186.249,73	

10		20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	dic-15	dic-16
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
2010301	Proveedores Locales		27.513,41	11.608,41	
2010302	Proveedores del Exterior				
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		27.513,41	11.608,41	

11		20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	dic-15	dic-16
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
2010401	Obligaciones Bancos locales				
	Prestamos Bancarios		6.518,39	8.142,39	
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES		6.518,39	8.142,39	

GRUPO CORPORATIVO FORTUNASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

12	20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	dic-15	dic-16
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	39,03	-
	2010703	Obligaciones con el IESS	510,51	482,00
	2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	2.491,53	252,61
	2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	81,81	-
	20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	3.062,89	684,61

13	20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	dic-15	dic-16
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20113	Otras cuentas por pagar	4.693,85	2.375,54
	20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	4.693,85	2.375,54

14	20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)	dic-15	dic-16
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2020701	Provisión Jubilación Patronal	12.442,37	12.442,37
	2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	2.915,63	2.915,63
	20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	15.358,00	15.358,00

15	20210	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	dic-15	dic-16
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20210	Otras cuentas por pagar	11.135,83	-
	20210	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	11.135,83	-

16	301	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	dic-15	dic-16
En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por 54.000 acciones DE 5,00 CADA UNA, según la escritura pública, del 29 de diciembre de 2014 e inscrita en el Registro Mercantil el 02 de febrero de				
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	30101	Capital Suscrito o asignado		
		Guerra Jaramillo Jenny Amarilis	135.000,00	135.000,00
		Guerra Suárez Erika Paola	45.000,00	45.000,00
		Guerra Suárez Karla Elizabeth	45.000,00	45.000,00
		Guerra Suárez Carlos Andrés	45.000,00	45.000,00
	301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	270.000,00	270.000,00

17	RESERVAS	dic-15	dic-16	
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	30401	Reserva Legal	1.006,79	1.024,53
	30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	878,45	649,70
	304	TOTAL RESERVAS	1.885,24	1.674,23

18	RESULTADOS ACUMULADOS	dic-15	dic-16	
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(349,42)	-
	306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(349,42)	-

19	307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	dic-15	dic-16
	Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	30701	Ganancia neta del Periodo	138,39	-
	30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	(9.841,37)
	307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	138,39	(9.841,37)

GRUPO CORPORATIVO FORTUNASA S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

20 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS dic-15 dic-16

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	233.191,28	74.527,64
4102	Prestación de Servicios	-	9.260,00
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	233.191,28	83.787,64

22 43 OTROS INGRESOS dic-15 dic-16

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4305	Otras Rentas	33,74	19,40
43	TOTAL OTROS INGRESOS	33,74	19,40

21 51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION dic-15 dic-16

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	14.618,83	23.077,90
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	146.505,73	31.982,85
1010306	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(18.898,83)	(22.635,23)
	51	COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	142.225,73	32.425,52

23 5202 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS dic-15 dic-16

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	37.988,81	20.000,00
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	7.533,52	6.718,25
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	6.140,00	-
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	503,36	-
520208	Mantenimiento y reparaciones	4.397,62	7.365,94
520111	Promoción y publicidad	57,57	-
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	3.342,58	-
520215	Transporte	2.437,26	187,20
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y cliente)	1.330,97	-
520217	Gastos de viaje	1.296,66	1.498,87
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	2.272,64	1.068,37
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	4.500,80	2.830,14
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	8.506,36	15.337,73
520228	Otros gastos	10.482,40	6.216,39
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	90.790,55	61.222,89

24 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA dic-15 dic-16

Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	208,74	(9.841,37)
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(31,31)	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) --	177,43	(9.841,37)
63	839	Impuesto a la Renta Causado (22%) (22%)	(39,03)	-
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	138,39	(9.841,37)
67		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUA	138,39	(9.841,37)

GRUPO CORPORATIVO FORTUNASA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresado en Dólares)

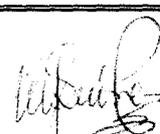
		NOTAS	Al 31 de Diciembre	
			2015	2016
			US\$	US\$
1	ACTIVO			
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo	5	38.708,82	23.372,07
10102	Activos Financieros			
10102	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes	6	70.153,20	62.804,52
10103	Inventarios	7	23.077,90	22.635,23
10105	Activos por Impuestos Corrientes	8	6.428,70	4.940,26
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		138.368,62	113.752,08
102	ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	Propiedad, Planta y Equipo	9	230.530,05	230.530,05
1020112	(-) Depreciación Acumulada	9	(28.942,59)	(44.280,32)
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		201.587,46	186.249,73
1	TOTAL ACTIVO		339.956,08	300.001,81
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20103	Cuentas y Documentos por pagar	10	27.513,41	11.608,41
20104	Obligaciones con Instituciones Financieras	11	6.518,39	8.142,39
20107	Otras Obligaciones Corrientes	12	3.062,39	684,61
20113	Otras Pasivos Corrientes	13	4.693,85	2.375,54
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		41.788,04	22.810,95
	Suman y pasan....		41.788,04	22.810,95

***Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.**

GRUPO CORPORATIVO FORTUNASA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresado en Dólares)

		Al 31 de Diciembre		
		NOTAS	2015	2016
	Suman y Vienen.....		41.788,04	22.810,95
202	PASIVO NO CORRIENTE			
20207	Provisiones por Beneficios a Empleados	14	15.358,00	15.358,00
20210	Otros Pasivos No Corrientes	15	11.135,83	-
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		26.493,83	15.358,00
2	TOTAL PASIVO		68.281,87	38.168,95
301	PATRIMONIO NETO			
30101	Capital Suscrito o Asignado	16	270.000,00	270.000,00
30401	Reserva Legal	17	1.006,79	1.024,53
30402	Reservas Facultativa y Estatutaria	17	878,45	649,70
306	RESULTADOS ACUMULADOS	18		
30602	(-) Pérdidas Acumuladas		(349,42)	-
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	19		
30701	Ganancia neta del Periodo	RI	138,39	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	RI	-	(9.841,37)
	TOTAL PATRIMONIO NETO		271.674,21	261.832,86
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		339.956,08	300.001,81
			-	-


 Lic. Erika Guerra
 GERENTE GENERAL
 CC.: 1718335183

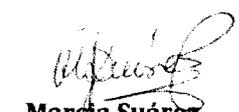

 Marcja Suárez
 Contadora
 Ruc: 1705429312001

***Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.**

GRUPO CORPORATIVO FORTUNASA S.A.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2015 y 2016
(Expresado en Dólares)

		Notas	<u>Diciembre</u>	
			2015	2016
<u>INGRESOS</u>				
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4101	Ventas Netas	20	233.191,28	83.787,64
41	VENTAS NETAS		<u>233.191,28</u>	<u>83.787,64</u>
51	(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION			
	Costo de venta y producción	21	142.225,73	32.425,52
42	GANANCIA BRUTA		<u>90.965,55</u>	<u>51.362,12</u>
43	Otros Ingresos	22	33,74	19,40
<u>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</u>				
5202	Gastos de Administración y ventas	23	90.790,55	61.222,89
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		<u>90.790,55</u>	<u>61.222,89</u>
60	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	24	<u>208,74</u>	<u>(9.841,37)</u>
61	15% Participación a Trabajadores	24	(31,31)	-
62	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos		<u>177,43</u>	<u>(9.841,37)</u>
63	Impuesto a la Renta	24	(39,03)	-
64	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO		<u>138,39</u>	<u>(9.841,37)</u>
82	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		<u>138,39</u>	<u>(9.841,37)</u>


Lic. Erika Guerra
 GERENTE GENERAL
 CC.: 1718335183


Marcia Suárez
 Contadora
 Ruc: 1705429312001

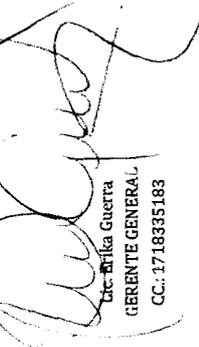
***Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.**

GRUPO CORPORATIVO FORTUNASA S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresado en dólares)

EN CIFRAS COMPLETAS /ISS	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS			RESULTADOS ACUMULADOS				RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DELAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO			
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	99	301 270.000,00	30401 1.024,53	30402 649,70	30601 -	30602 -	30603 -	30701 0,00	30702 (9.841,37)			261.832,86
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR												
	9901	270.000,00	1.005,79	878,45	-	(349,42)	-	138,39	-			271.674,21
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	270.000,00	1.006,79	878,45	-	(349,42)	-	138,39	-			271.674,21
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES:	990102											
CORRECCIÓN DE ERRORES:	990103											
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902											
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205		17,74	(228,75)		349,42		(138,39)	(9.841,37)			(9.841,35)
Otros cambios	990209		17,74	(228,75)		349,42		(138,39)				0,02
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210								(9.841,37)			(9.841,37)

*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.


 Lic. Ericka Guerra
 GERENTE GENERAL
 CC: 1718335183


 María Suárez
 Contadora
 Ruc: 1705429312001

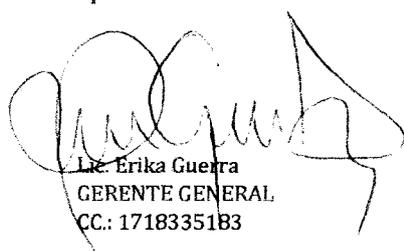
GRUPO CORPORATIVO FORTUNASA S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2015 y 2016
(Expresado en Dólares)

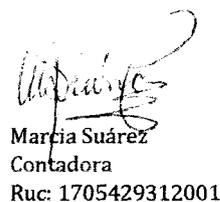
	<u>2015</u>	<u>2016</u>
9501 Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	4.799,95	(4.200,94)
950101 Clases de Cobros por actividades de operación		
95010101 Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	242.365,29	91.136,32
95010105 Otros cobros por actividades de operación	33,74	3.131,84
Total Clases de Cobros por actividades de operación	242.399,03	94.268,16
950102 Clases de Pagos por actividades de operación		
95010201 Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(236.759,78)	(98.398,75)
95010203 Pagos a y por cuenta de empleados	(217,79)	(31,31)
950107 Impuesto a las ganancias pagado	(271,51)	(39,03)
950108 Otras entradas (salidas) de efectivo	(350,00)	-
Total Clases de Pagos por actividades de operación	(237.599,08)	(98.469,10)
9502 Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión		
950208 Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo	-	-
950209 Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	(150.000,00)	-
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversi	(150.000,00)	-
9503 Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación		
950301 Aporte en efectivo por aumentos de capital	186.100,00	-
950310 Otras entradas (salidas de efectivo)	(9.593,37)	(11.135,81)
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financi	176.506,63	(11.135,81)
9505 Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	31.306,58	(15.336,75)
9506 Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	7.402,24	38.708,82
9507 Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	38.708,82	23.372,07

*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.

GRUPO CORPORATIVO FORTUNASA S.A.
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA(PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2015 y 2016
(Expresado en Dólares)

	2015	2016
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
96 GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA	208,74	(9.841,37)
97 AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
9701 Ajustes por gasto de depreciación y amortización	8.506,36	15.337,73
TOTAL AJUSTES	8.506,36	15.337,73
	8.715,10	5.496,36
98 CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
9801 (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9.174,01	7.348,68
9802 (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(2.583,31)	1.488,44
9804 (Incremento) disminución en inventarios	(8.459,07)	442,67
9806 Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(21.643,65)	1.624,00
9807 Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	3.489,55	(4.696,09)
9808 Incremento (disminución) en beneficios empleados	(350,00)	-
9810 Incremento (disminución) en otros pasivos	16.457,32	(15.905,00)
TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	(3.915,15)	(9.697,30)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de		
9820 operación	4.799,95	(4.200,94)
	PRUEBA	0,00
	0,00	-


Lic. Erika Guerra
GERENTE GENERAL
CC.: 1718335183


Marcia Suárez
Contadora
Ruc: 1705429312001

*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.