

ECUASOTECO S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

AÑOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 31,
2016-2015

CONTENIDO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO - METODO DIRECTO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AÑOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 31,		DESCRIPCION DE LAS CUENTAS		NOTAS	
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO					
3	53,923.33	74,235.99			
4	183,240.07	236,117.51			
	52,750.00	53,325.74			
	-3,296.19	-3,296.19			
	70,799.47	0.00			
5	26,264.50	13,247.19			
6	38,657.49	58,332.02			
	422,338.67	431,962.26			
	14,669.48	16,833.61			
8	553.88	495.54			
	15,223.36	17,329.15			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE					
TOTAL ACTIVO					
437,562.03 449,291.41					
PASIVO Y PATRIMONIO					
PASIVO CORRIENTE					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS					
9	447.36	846.25			
10	0.00	3,779.66			
11	64,029.72	77,413.56			
	5,000.00	0.00			
12	62,658.70	62,658.70			
13	243,123.86	248,323.86			
14	121.51	1,280.15			
	375,381.15	394,302.18			
15	0.00	0.00			
16	28,768.04	22,450.48			
	28,768.04	22,450.48			
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS					
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS					
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE					

TOTAL PASIVO			
404,149.19	416,752.66		
PATRIMONIO NETO			
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	1,600.00	17	1,600.00
RESERVA LEGAL	2,592.07		2,592.07
RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	28,346.68		8,232.77
RESERVA DE CAPITAL	0.00		0.00
RESULTADOS ACUMULADOS	0.00		0.00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	874.09		20,113.91
TOTAL PATRIMONIO NETO			33,412.84
	32,538.75		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO			437,562.03
	449,291.41		

ING. GORKY JARAMILLO CARDENAS,
REPRESENTANTE LEGAL

MAXIMO JARAMILLO ALBUJA,
CONTADOR GENERAL

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

AÑOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 31,		NOTAS		2016	2015
DESCRIPCION DE LAS CUENTAS					
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS					
VENTAS					
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION					
GANANCIA BRUTA					
OTROS INGRESOS					
INTERESES FINANCIEROS					
OTRAS RENTAS					
TOTAL OTROS INGRESOS					
GASTOS					
GASTOS DE VENTA					
GASTOS ADMINISTRATIVOS					
GASTOS FINANCIEROS					
TOTAL GASTOS					
GANANCIA(PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA					
PARTICIPACION TRABAJADORES					
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO					

18	170,506.76	42,834.06	531,398.19	127,672.70	134,142.05
		65.39	7,638.65	294.77	8,094.58
19	126,933.03	160.35	117,831.04	127,093.38	118,573.20
		742.16		874.09	20,113.91
		3,549.52	23,663.43		
			874.09		

ING. GORKY JARAMILLO CARDENAS,
REPRESENTANTE LEGAL.

MAXIMO JARAMILLO ALBUJA,
CONTADOR GENERAL.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31
DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015

	APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACION	RESERVA LEGAL	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA FACULTATIVA	RESULTADOS ACUMULADOS	NOTAS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO FINAL AL 31/12/2016	1,600.00	0.00	2,592.07	0.00	8,232.77		20,113.91	32,538.75
CAMBIO EN EL AÑO 2016 EN EL PATRIMONIO:								
AUMENTO(DISMINUCION) DEL CAPITAL SOCIAL	0.00							0.00
APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	0.00							0.00
DIVIDENDOS							0.00	0.00
TRANSFERENCIA DE RESULTADOS A OTRAS CUENTAS PATRIMONIALES				20,113.91			-20,113.91	0.00
RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF:								0.00
OTROS CAMBIOS								0.00
AJUSTE IMPUESTO RENTA EJ.2014								0.00
								0.00
								0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO							874.09	874.09
SALDO FINAL AL 31/12/2015	1,600.00	0.00	2,592.07	0.00	28,346.68	0.00	874.09	33,412.84

ING. GORKY JARAMILLO CARDENAS,
REPRESENTANTE LEGAL.

MAXIMO JARAMILLO ALBUJA,
CONTADOR GENERAL.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AÑOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 31,		NOTAS		DESCRIPCION DE LAS CUENTAS	
2016	2015				
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION:					
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	224,347.20	924,832.96		Otros cobros por actividades de operación	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-88,841.51	-430,250.88		Pagos a y por cuenta de los empleados	
Otros pagos por actividades de operación	-144,496.52	-166,141.12		Dividendos pagados	
Intereses recibidos	-160.33	-742.16		Intereses pagados	
Impuestos a las ganancias pagados	-3,961.22	-292,983.51		Otras entradas (salidas) de efectivo	
Flujo neto de efectivo procedente de actividades de operación	-12,883.00	35,166.90			
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSION:					
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	-450.00	-1,216.96		Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	
Otras entradas (salidas) de efectivo	0.00	0.00			
Flujo neto de efectivo procedente de actividades de inversión	-450.00	-1,216.96			
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACION:					
Aporte en efectivo por aumento de capital	14,000.00	76,709.45		Financiación por préstamos a largo plazo	
Pago de préstamos	-17,979.66	-42,759.72		Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	
Otras entradas (salidas) de efectivo	-3,000.00	-18,000.00			
Flujo neto de efectivo procedente de actividades de financiación	-6,979.66	15,949.73			

				EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES
				INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO
				EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO
				EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO
2016	2015			
-20,312.66	49,899.67	74,235.99	24,336.32	
53,923.33	74,235.99			

ING. GORKY JARAMILLO CARDENAS,
REPRESENTANTE LEGAL.



MAXIMO JARAMILLO ALBUJA,
CONTADOR GENERAL.



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

AÑOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 31,	NOTAS	
2016	2015	
DESCRIPCION DE LAS CUENTAS		
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		
AJUSTES POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	3,374.34	3,204.73
Ajustes por gastos en provisiones	4,220.22	3,980.94
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	277.03	5,718.06
Ajustes por gasto por participación trabajadores	154.25	
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-186,736.23	-552,367.25
Total de ajustes por partidas distintas al efectivo	-178,710.39	-539,463.52
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS		
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	224,347.20	924,949.26
(Incremento) disminución otras cuentas por cobrar	3,575.74	-3,494.13
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-13,017.31	32,606.44
(Incremento) disminución en inventarios		
(Incremento) disminución en otros activos	-19,645.08	-101,214.03
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-6,594.43	-27,552.48
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	27,874.58	111,928.69
Incremento (disminución) en beneficios empleados	-40,661.49	-39,921.26
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-10,925.91	-10,703.50
Incremento (disminución) en otros pasivos		
Total de cambios en activos y pasivos	164,953.30	550,966.99
FLUJO NETO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADO EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
	-12,883.00	35,166.90

ING. GORKY JARAMILLO CARDENAS,
REPRESENTANTE LEGAL

MAXIMO JARAMILLO ALBUJA,
CONTADOR GENERAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS ANUALES

Ejercicio Terminado el 31 de Diciembre del 2016

(En Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

NOTA 1. INFORMACION GENERAL

ECUASOTECO S.A. se constituyó en Ecuador, en la ciudad de Quito, el 12 de Enero de 1995 por escritura pública otorgada ante el Notario Décimo Séptimo del Cantón Quito, Dr. Remigio Poveda Vargas e inscrita en el Registro Mercantil del mismo Cantón, el 15 de Febrero de 1995, fecha esta última que es considerada como la de constitución por el Servicio de Rentas Internas del Ecuador.

Se rige por las disposiciones de la Ley de Compañías y su Reglamento, por sus Estatutos y demás normativa aplicable; tiene su domicilio social en Quito, Parroquia de Cumbayá, calle 23 de Abril, Lote 4, Urbanización el Refugio.

Para los efectos tributarios en Ecuador, se encuentra inscrita en el Registro Único de Contribuyentes (RUC) con el número 1791285662001 otorgado por el Servicio de Rentas Internas y además, para sus relaciones comerciales con el sector público se halla inscrita en el Registro Único de Proveedores (RUP), documento concedido por el Instituto Nacional de Contratación Pública (INCOF).

El objeto social comprende una amplia gama de actividades muchas de las cuales no ejerce. En este ejercicio se ha dedicado principalmente a la prestación de servicios para terceros en la construcción de obras civiles.

Tiene una duración de 50 años a partir del 15 de Febrero de 1995. Este plazo puede prorrogarse por otro u otros de igual o menor duración por resolución de la Junta General de Accionistas.

Esta conformada por 4 accionistas, dos ecuatorianos y dos colombianos, que en conjunto poseen el 100% de las acciones; 48% los ecuatorianos y 52% los colombianos.

Estos estados financieros han sido aprobados por la Junta Universal de Accionistas en sesión de fecha 03/02/2017.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**2.01 ESTADO DE CUMPLIMIENTO**

Estos estados financieros fueron elaborados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades, en adelante NIIFPYMES y se presentan en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica por ser ésta la moneda funcional del entorno económico en el que opera la Sociedad, pues desde Enero del año 2000, el Gobierno Nacional del Ecuador dolarizó la economía nacional.

2.02 BASES DE PREPARACION Y PERIODOS

Los presentes estados financieros de ECUASOTECO S.A. pertenecen a una Sociedad Individual y han sido preparados sobre las bases del costo histórico. El costo histórico se fundamenta generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

Los estados financieros anuales corresponden al de Situación Financiera, al del Resultado Integral, al de Cambios en el Patrimonio y al de Flujos de Efectivo.

Las políticas contables se refieren a las cuentas, hechos y fenómenos económicos que tienen o pueden tener movimiento en la Empresa. Se enuncian a continuación:

2.03 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos e inversiones financieras temporales de gran liquidez que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo de tres meses o menos, que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo (p 7.2).

2.04 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES NO RELACIONADOS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Son registradas a su valor razonable e incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Esta provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas por cobrar.

Se clasifican como activos corrientes y activos no corrientes según sean los vencimientos hasta 12 meses o superiores a los 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, respectivamente.

2.05 INVENTARIOS

El costo de los inventarios se valora aplicando el método de primera entrada, primera salida (FIFO en inglés), (PEPS en español).
FIFO = FIRST IN FIRST OUT; PEPS = PRIMERO EN ENTRAR PRIMERO EN SALIR.

Alternativamente se puede valorar al costo promedio.

2.06 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de la pérdida por deterioro de valor. El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con su ubicación y su puesta en marcha o funcionamiento. Los gastos de reparación y mantenimiento así como las pérdidas por deterioro de estos activos se reconocen en los resultados del ejercicio o período fiscal. La depreciación se aplica para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada aplicando el método de depreciación lineal. (p 17.9, p 17.10, p 17.15, p 17.22).

En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales o vida útil en años:

Muebles y enseres	6,25% anual	o	16 años
Maquinaria y equipo	10,0% anual	o	10 años
Vehículos y similares	12,5% anual	u	8 años

Equipos de computación 20,0% anual o 5 años

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de un rubro de propiedades, planta y equipo, constituye la diferencia entre su precio de venta y su valor en libros y es reconocida en los resultados del año.

2.07 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Son registradas a su valor razonable.

2.08 IMPUESTOS

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto a la renta diferido. El impuesto a la renta 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 imponibles o deducibles y partidas que no son gravables o deducibles. El pasivo de la Sociedad por concepto de impuesto a la renta se calcula al final del ejercicio económico utilizando la tasa fiscal establecida por el Servicio de Rentas Internas.

El impuesto a la renta diferido se reconoce sobre las diferencias temporales determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y la bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable. El impuesto a la renta diferido (activo) se cruzará con el impuesto a la renta a pagar (pasivo), en el ejercicio económico en que se cumplan las condiciones para ello. Los impuestos corrientes y diferidos se reconocen como gasto o ingreso 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 de los resultados, ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera de los resultados.

2.09 BENEFICIOS A TRABAJADORES

El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y desahucio) son determinados en base al correspondiente cálculo matemático actuarial realizado por un profesional independiente, utilizando el método de la unidad de crédito proyectada, con valoraciones actuariales realizadas al final de cada período. Los resultados provenientes de los cálculos actuariales se reconocen durante el ejercicio económico.

La Sociedad reconoce en sus estados financieros un pasivo por la participación de los trabajadores sobre las utilidades. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% sobre la utilidades contables, de acuerdo con las disposiciones legales vigentes. La Sociedad reconoce en sus estados financieros, un bono temporal u ocasional de responsabilidad para sus principales colaboradores y está en función del esfuerzo desplegado por cada uno de ellos para el cumplimiento de los objetivos y metas empresariales.

2.10 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

Los 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 Sociedad pueda conceder. Los ingresos ordinarios procedentes de la venta de bienes y/o servicios son reconocidos cuando la Sociedad transfiera los 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 Sociedad reciba los beneficios económicos asociados a la transacción.

2.11 COSTOS Y GASTOS

Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se realice el pago.

2.12 COMPENSACION 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 base legal y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

2.13 ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRITICOS

En opinión de la Administración las estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los mismos que podrían llegar a diferir de sus efectos finales; se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el periodo presente y, en los futuros, en caso que sea pertinente.

A la fecha de cierre de cada ejercicio fiscal o en la fecha que se considere necesario, la Administración analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de pérdida por deterioro; en caso positivo, se realiza una estimación del importe recuperable y si éste es menor al valor neto en libros, se asienta la correspondiente provisión por deterioro, por la diferencia. Durante este ejercicio la Sociedad no ha reconocido pérdidas por deterioro en sus activos.

El valor presente de las provisiones para obligaciones definidos a trabajadores son determinados en función de un cálculo actuarial basado en varios supuestos: tasa de descuento (tasa de interés), de mortalidad, de rotación y retiro, de actualización actuarial, etc. La tasa de actualización actuarial es la resultante del promedio ponderado entre la tasa de rendimiento de los bonos del Estado Ecuatoriano a largo plazo y la proyección de la tasa de rendimiento medio de los bonos del Tesoro de los Estados Unidos a largo plazo (20 años), considerada como tasa libre de riesgo. El actuario contratado por la Sociedad ha realizado el estudio de acuerdo con esos supuestos y uno o más cambios en éstos impacta en el valor en libros de las provisiones de estos beneficios.

La estimación de las vidas útiles de los elementos de propiedades, planta y equipo se realiza de acuerdo a lo mencionado en la Nota 2.06. Para el caso de los vehículos se considera un valor residual del 10% del costo original, para los otros elementos no se ha estimado valores residuales, pues, una vez concluida las vidas útiles, se vuelven basura o chatarra los muebles y enseres, las maquinarias y equipos y en el caso de los equipos de computación se convierten en obsoletos. Edificios y terrenos no posee la Sociedad por el momento.

La estimación del impuesto a la renta diferido se hace considerando que todas las diferencias entre el valor en libros y la base tributaria de los activos y pasivos se revertirán en el futuro.

Para la medición del valor razonable de los activos financieros relacionados con cuentas por cobrar a largo plazo se utiliza la técnica de valoración del costo amortizado.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Se descompone de la siguiente manera:

CAJA BANCOS
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES

53,923.33	53,923.33
0.00	20,400.42
53,923.33	74,235.99

2016 2015

NOTA 4. La cuenta DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES NO RELACIONADOS comprende importes medidos al valor razonable (p 2.34). No existen cuentas por cobrar de partes relacionadas, de anticipos y otros importes. Se presenta un rubro único:

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES NO RELACIONADOS

NOTA 5. La cuenta SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS se desglosa así:

SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO
ANTICIPOS A PROVEEDORES

0.00	26,264.50
13,247.19	13,247.19
26,264.50	26,264.50

2016 2015

NOTA 6. La cuenta ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES incluye las siguientes subcuentas:

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR (IVA)

RETENCIONES RECIBIDAS IVA

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR (IMPUESTO A LA RENTA)

RETENCIONES RECIBIDAS IMPUESTO A LA RENTA

89.03	1,021.16
21,821.27	37,478.67
14,114.13	505.57
2,633.06	19,326.62
38,657.49	58,332.02

2016 2015

NOTA 7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Costo	01/01/2015	Adiciones	31/12/2015	Adiciones	31/12/2016	Depreciación acumulada	01/01/2015	Depreciación anual	31/12/2015	Depreciación anual	31/12/2016	Importe neto en libros	31/12/2015	31/12/2016
MUEBLES Y ENSERES	0.00	13,243.21	725.89	20,526.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MAQUINARIA Y EQUIPO	0.00	325.00	891.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EQUIPO DE COMPUTACION	0.00	1,617.85	20,526.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VEHICULOS	0.00	20,526.79	725.89	20,526.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	34,495.89	1,216.96	35,712.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

NOTA 8. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Corresponde al impuesto a la renta diferido sobre los gastos no deducibles por provisión de jubilación patronal. Una vez que se observe el requisito de que los trabajadores respectivos cumplan los 10 años de servicio exigido por el SRI, el saldo de este impuesto se cruzará con el saldo de la cuenta impuesto a la renta a pagar.

2016	553.88
2015	495.54

NOTA 9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR: Desglose

LOCALES	2016	447.36
2015	846.25	

NOTA 10. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS: Desglose

LOCALES	2016	0.00
2015	3,779.66	

NOTA 11. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: Desglose

	2016	2015
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS (IVA)	0.00	2,755.81
RETENCIONES REALIZADAS (EMITIDAS) IVA	53.82	555.98
OBLIGACIONES ADMINISTRACION TRIBUTARIA IMPTO. RENTA	277.03	5,718.06
RETENCIONES REALIZADAS (EMITIDAS) IMPUESTO RENTA Y OTRAS	1,102.46	1,697.43
OBLIGACIONES CON EL IESS	1,307.58	1,800.27
OBLIGACIONES CON LOS EMPLEADOS	1,474.76	1,676.67
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR EJERCICIO	154.25	3,549.52
DIVIDENDOS POR PAGAR SOCIOS	59,659.82	59,659.82
	<u>64,029.72</u>	<u>77,413.56</u>
	62,658.70	62,658.70

NOTA 12. ANTICIPO DE CLIENTES

Los US \$ 62,658.70 corresponde al anticipo del GAD Municipal del cantón Ventanas por liquidarse.

NOTA 13. PRESTAMOS DE SUCURSALES Y ACCIONISTAS: Desglose

	2016	2015
	<u>243,123.86</u>	<u>248,323.86</u>

Son préstamos de los accionistas locales para cubrir las necesidades temporales de liquidez de la Empresa.

NOTA 14. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Son gastos acumulados por pagar a los empleados de la Compañía que actúan como intermediarios.

NOTA 15. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS (PASIVO NO CORRIENTE): Desglose

	2016	2015
	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

LOCALES

NOTA 16. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS: Desglose

JUBILACION PATRONAL	DESAHUCIO
2016	2016
13,763.81	15,004.23
10,477.21	11,973.27
	22,450.48

Son valores determinados en base a los estudios actuariales pertinentes. No se han hecho pagos en ningún ejercicio económico. Estamos en un periodo de devengamiento y acumulación.

NOTA 17. CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

2016	2015
1,600.00	1,600.00

El capital social autorizado es de US \$ 3,200.00. El saldo comprende 40,000 acciones ordinarias con un valor nominal de US \$ 0.04; esto es el 50% del capital autorizado que está pagado en su totalidad. El 50% restante del capital social autorizado no se encuentra suscrito ni emitido.

NOTA 18. VENTAS: Desglose

VENTA DE BIENES	PRESTACION DE SERVICIOS
2016	2016
0.00	170,506.76
	531,398.19
	531,398.19

Estos valores constituyen los ingresos ordinarios de la Compañía.

NOTA 19. GASTO IMPUESTO A LA RENTA: Desglose

IMPUESTO CORRIENTE	IMPUESTO DIFERIDO
2016	2015
253.71	5,683.04
23.32	35.02
277.03	5,718.06

El valor de \$ 277.03 está incluido en \$ 126,933.03 de la cuenta de Gastos Administrativos del Estado del Resultado Integral.

ING. GORKY JARAMILLO CARDENAS,
REPRESENTANTE LEGAL.

MAXIMO JARAMILLO ALBUJA,
CONTADOR GENERAL.