

ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS CIA. LTDA. Y SUBSIDIARIAS

Estado de situación financiera consolidada al 31 de diciembre

(Expresado en U. S. dólares)

ACTIVOS	<u>Notas</u>	<u>2017</u>
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes del efectivo	4	2,527,243
Cuentas por cobrar	5	4,605,118
Activos por impuestos corrientes	13	1,335,575
Inventarios	6	6,185,371
Otros activos corrientes	7	762,223
Total activos corrientes		15,415,530
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo	8	5,655,994
Activos tangibles	9	504,294
Activos no corrientes	10	78,539
Total activos no corrientes		6,238,827
TOTAL ACTIVOS		21,654,357
PASIVOS		
Pasivos corrientes		
Obligaciones Bancarias y Bursátiles	11	4,714,732
Cuentas por Pagar	12	5,787,841
Impuestos por pagar	13	214,040
Obligaciones Patronales	14	377,226
Total pasivos corrientes		11,093,839
Pasivos no corrientes		
Obligaciones Bancarias y Bursátiles	15	5,074,175
Préstamos Por Pagar Largo Plazo	15	95,381
Impuestos Diferidos	15	23,085
Provisiones Sociales	15	890,572
Total pasivos no corrientes		6,083,213
Total pasivos		17,177,052
PATRIMONIO		
Capital Social	17	2,588,810
Aportes futuras capitalizaciones		25,074
Reserva Legal	17	174,574
Reserva de Capital		100,470
Resultados Ejercicios Anteriores		671,159
Resultado Acumulado NIIF'S		313,704
Resultado del ejercicio		468,099
Patrimonio de la controladora		4,341,890
Participación no controladora		135,415
Total patrimonio neto		4,477,305
Total pasivos y patrimonio		21,654,357


Ing. Fausto Moncayo M.
Gerente


Josefina Moncayo C.
Contadora General Reg. No. 20715

Ver notas a los estados financieros

ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS CIA. LTDA. Y SUBSIDIARIAS

Estado de resultado integral consolidado
Por el año terminada el 31 de diciembre de

(Expresado en U. S. dólares)

	<u>Notas</u>	<u>2017</u>
INGRESOS		
Ventas		26,443,528
Devolución en Ventas		(205,092)
Descuento en Ventas		(20,404)
Total Ingresos		26,218,032
Costo de producción y ventas		(17,899,576)
Ganancia bruta en operación		8,318,456
Gastos Generales y Administrativos	19	
Gastos de administración		(5,757,321)
Gastos de ventas		(703,247)
Gastos financieros		(1,302,145)
Otros (gastos) e ingresos, neto		210,528
Total Gastos		(7,552,185)
Utilidad del ejercicio		766,271
Participación de trabajadores		(170,954)
Impuesto a la renta corriente		(115,555)
Reserva legal		(1,387)
Utilidad neta		478,375
Resultados atribuibles a:		
Accionistas de la controladora		468,099
Participaciones no controladoras		10,276
Utilidad neta		478,375


Ing. Fausto Moncayo M.
Gerente


Josefina Moncayo
Contadora General Reg. No. 20715

Ver notas a los estados financieros

ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS CIA. LTDA. Y SUBSIDIARIAS

Estado de cambios en el patrimonio consolidado

Por el año terminado al 31 de diciembre 2017

(Expresado en U. S. dólares)

	Capital Social	Aportes futuras capitaliza.	Reserva legal	Reserva de capital	Otros resultados integrales	Adopción NIIF'S	Utilidades acumuladas	Pérdidas acumuladas	Resultado Integral Total	Total
Saldo 31, dic 2016	2,696,834	324	174,537	100,470	254,375	33,624	1,170,392	(42,899)	(84,937)	4,302,720
Reclasificaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Apropiación de resultados	-	-	-	-	-	-	129,990	(214,927)	84,937	-
Dividendos	-	-	-	-	-	-	(347,006)	-	-	(347,006)
Otros Ajustes	-	-	-	-	-	-	(54,459)	46,971	-	(7,488)
Apropiación reserva legal	-	-	6,337	-	-	-	(6,337)	-	-	-
Aumento de capital	-	25,000	-	-	-	-	-	-	-	(25,000)
Resultado integral 2017	-	-	-	-	25,705	-	-	-	478,375	(504,080)
Saldo 31, dic. 2017	2,696,834	25,324	180,874	100,470	280,080	33,624	892,580	(210,855)	478,375	4,477,306
Participación no controladora	(108,024)	(250)	(6,300)	-	-	-	(10,566)	-	(10,276)	(135,416)
Patrimonio de la controladora	2,588,810	25,074	174,574	100,470	280,080	33,624	882,015	(210,855)	468,099	4,341,890


 Ing. Fausto Moncayo M.
 Gerente


 Josefina Moncayo
 Contadora General Reg. No. 20715

Ver notas a los estados financieros

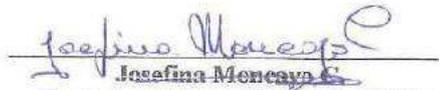
ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS CIA. LTDA. Y SUBSIDIARIAS

Estado de flujo de efectivo consolidado Por el año terminado el 31 de diciembre de

(Expresado en U. S. dólares)

	<u>Notas</u>	<u>2017</u>
Efectivo proveniente de actividades de operación:		
Recibido de clientes		26,456,870
Pagado a proveedores y empleados		(23,787,028)
Intereses pagados		(1,302,145)
Participaciones trabajadores y renta compañía		(286,509)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación		<u>1,081,188</u>
Efectivo usado por actividades de inversión:		
Compra / baja de propiedades y equipos, neto		(759,890)
Compra / baja de activos intangibles		(99,471)
Compra de participaciones no controladoras		135,415
Disminución en otros activos		20,594
Efectivo neto usado por actividades de inversión		<u>(703,352)</u>
Efectivo (usado por) de actividades de financiamiento:		
Aumento (disminución) en obligaciones bancarias		2,475,087
Aumento (disminución) en relacionadas y accionistas		(945,920)
Aumento (disminución) accionistas largo plazo		(663,162)
Efectivo neto usado por actividades de financiamiento		<u>866,005</u>
Aumento (disminución) neto en caja y bancos		1,243,840
Caja, bancos y sus equivalentes al principio del año		<u>1,283,402</u>
Caja, bancos y sus equivalentes al final del año		<u><u>2,527,242</u></u>
Conciliación de la utilidad (pérdida) neta con el efectivo neto proveniente de actividades de operación:		
Utilidad (pérdida) neta		468,099
Ajustes para conciliar la pérdida neta con el efectivo neto usado por actividades de operación:		
Depreciaciones, amortizaciones y provisiones a largo plazo		634,492
Participaciones no controladoras		10,276
Variación en activos y pasivos de operación:		
Cuentas por cobrar		671,151
Activos por impuestos		79,659
Inventarios		(227,848)
Otros activos		(604,247)
Cuentas por pagar		(169,380)
Impuesto a la Renta		34,766
Otros pasivos		184,220
Efectivo neto proveniente por actividades de operación		<u><u>1,081,188</u></u>


Ing. Edgar Mencia M.
Gerente


Josefina Mencia M.
Contadora General Reg. No. 20715

Ver notas a los estados financieros

ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS Cía. Ltda. y Subsidiarias

Notas a los estados financieros consolidados

1. Operaciones

La compañía "ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS CÍA. LTDA.", fue constituida en la República del Ecuador, en la ciudad de Quito el 25 de octubre de 1.993 e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 176, tomo 125 el 27 de enero de 1.994, siendo su objeto principal las actividades: a) producción y comercialización de materias primas y aditivos para la industrialización de alimentos; b) importación, exportación y comercialización de maquinaria para la industria de alimentos; c) representación de compañías nacionales y extranjeras, formación de nuevas compañías, así como la elaboración de toda clase de actos o contratos que le permita el cumplimiento de su objetivo social.

Biofeed Cia. Ltda, fue constituida en la ciudad de Quito, en 5 de julio de 2011, se dedica de modo habitual, dentro del giro ordinario de su negocio, a la importación, exportación, elaboración, producción, industrialización, comercialización, distribución, representación, de todo tipo de productos elaborados, semi elaborados, terminados, en bruto, materia prima y productos alimenticios en general.

Acafood Cia Ltda, fue constituida en la ciudad de Quito, el 6 de abril de 2010, su objeto social es la prestación de servicios de consultoría, análisis de proyectos, para el sector alimenticio.

Con fecha febrero 9 de 2018, mediante resolución No. 12018005420 de la superintendencia de Compañías se declara la disolución de la Compañía (trámite No. 60193). Los estados financieros de esta Compañía no han sido incluidos en la consolidación de la presente consolidación de estados financieros.

Aditmaq Perú S.A.C. fue constituida en ciudad de Lima, Perú, el 4 de abril de 2013, su actividad es la importación, elaboración, producción, distribución, representación, de todo tipo de productos elaborados, semielaborados, terminados, en bruto, materias primas y productos alimenticios en general, productos de consumo masivo, productos nutricionales, farmacéutico para uso humano y veterinario.

Principios de consolidación

Conforme las normas contables vigentes, se consideran subsidiarias aquellas entidades en las cuales la Compañía tiene la capacidad de toma de decisiones operativas y financieras. Los estados financieros de la tenedora y las sus subsidiarias se consolidan desde el monto en que se inicia el control y hasta su terminación.

Las transacciones y saldos significativos entre la Compañía y sus subsidiarias han sido eliminados, incluyendo cualquier ganancia no realizada, así como las pérdidas no

ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS Cía. Ltda. y Subsidiarias

Notas a los estados financieros consolidados

realizadas, a menos que la Compañía posea evidencia sustentable del deterioro de un activo transferido.

Al 31 de diciembre de 2017 los estados financieros consolidados incluyen los estados financieros individuales de:

COMPañIA	ORIGEN	PARTICIPACION
Biofeed Cia Ltda.	Ecuador	60%
Aditmaq Perú S.A.C.	Perú	99%

2. Base de presentación

Responsabilidad de la gerencia y declaración de cumplimiento

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la gerencia de la compañía, que manifiesta expresamente que los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante "NIIF"), emitidas por la International Accounting Standards Board (en adelante "IASB", vigentes al 31 de diciembre de 2017).

Base de medición

Los presentes estados financieros han sido preparados en base al costo histórico, a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la compañía. Los estados financieros se presentan en Dólares de E.U.A., la moneda de curso legal en Ecuador y moneda funcional y de presentación de la Compañía.

Base de consolidación

Los estados financieros consolidados adjuntos fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF y las Normas Internacionales de Contabilidad – NIC, vigentes al cierre de ejercicio contable.

3. Resumen de políticas contables significativas

Las principales políticas de contabilidad aplicadas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros son las siguientes:

Notas a los estados financieros consolidados

Instrumentos financieros

Activos financieros

Los activos financieros son registrados en la fecha en que la Compañía forma parte de la transacción. Son reconocidos inicialmente a su valor razonable que usualmente es el valor de la transacción, más los costos incrementales con ella, que sean directamente atribuibles a la compra o emisión del instrumento financiero, excepto en el caso de los activos llevados a valor razonable, cuyo costo de transacción se reconocen en resultados.

Posteriormente, los activos financieros son valorados a costo amortizado usando el método del interés efectivo cuando los plazos otorgados exceden los plazos de crédito considerados normales.

Al final de cada período sobre el que se informa, los importes en libros de los activos financieros se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

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. Cuando se considera que una cuenta comercial por cobrar es de dudoso cobro, se elimina contra la cuenta de provisión. Los cambios en el importe en libros de la cuenta de provisión se reconocen en el estado de resultado integral.

La Compañía dará de baja en cuentas 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.

La Compañía clasifica sus activos financieros como sigue:

- Efectivo en caja y bancos, incluyen los depósitos en bancos locales, los fondos son de libre disponibilidad.
- Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, incluyen facturas por venta de inventarios, que no se cotizan en el mercado activo, con plazos menores a un año, no generan interés.
- Las cuentas por cobrar a compañías relacionadas, representan préstamos sin fecha específica de vencimiento y sin interés.
- Depósitos en garantías, incluye depósito entregado al arrendador en contrato de arrendamiento operativo, que será devuelto en la fecha de finalización del contrato.

Notas a los estados financieros consolidados

Pasivos financieros

Los pasivos financieros se reconocen inicialmente a su costo, neto de los costos que se haya incurrido en la transacción. Posteriormente, se miden a su costo amortizado y cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (neto de los costos necesarios para su obtención) y el valor del reembolso, se reconoce en el estado de resultados durante la vida del pasivo de acuerdo con el método de la tasa de interés efectiva, cuando los términos incluyen interés; o cuando los términos no incluyen intereses, pero sí plazos superiores a los considerados comercialmente normales.

La Compañía da de baja en cuentas un pasivo financiero si, y solo si, expiran, cancelan o cumplen las obligaciones la Compañía.

La Compañía tiene implementadas políticas de manejo de riesgo financiero para asegurar que todas las cuentas por pagar se paguen de conformidad con los términos crediticios pre-acordados.

La Compañía clasifica sus pasivos financieros como sigue:

- Préstamos, generados por fondos recibidos de bancos locales, y de recursos captados en el mercado de valores por medio de títulos denominados obligaciones financieras, con interés.
- Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar, incluyen facturas por compra de bienes y prestación de servicios, con plazos normales menores a un año, no generan interés.
- Las cuentas por pagar a parte y compañías relacionadas, representan préstamos sin fecha específica de vencimiento y no genera interés.

Los préstamos se clasifican en pasivo corriente, excepto aquellas con vencimiento superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera se clasifica como pasivo no corriente.

Inventarios

Los inventarios están registrados al costo de compra o a su valor neto realizable el que resulte menor. Los productos terminados están valuados en base al costo promedio del costo de producción de las líneas de negocios, menos las bajas que pudieran producirse en el proceso de producción.

Los inventarios en mal estados y considerados obsoletos son registrados en los resultados del período en que ocurre la baja o la pérdida del inventario. Los inventarios en tránsito

Notas a los estados financieros consolidados

están registrados al costo específico de las facturas más los gastos de nacionalización incurridos hasta la fecha del balance general.

Las piezas de repuesto y el equipo auxiliar se contabilizan como inventarios y se reconocen en el resultado del ejercicio cuando se consumen; si éstos se esperan usar en más de un período se registran como propiedad, planta y equipos.

Gastos pagados por anticipado

Los gastos pagados por anticipado corresponden a pólizas de seguros, los cuales son distribuidos a lo largo del período cubierto por el pago y con cargo a la cuenta correspondiente en el estado de resultados integrales cuando se devengan. Los gastos pagados por anticipado se amortizan en un período no mayor a doce meses después de la fecha de pago.

Propiedad, planta y equipos

Los elementos de propiedad, planta y equipos se miden a su costo de adquisición, menos la depreciación acumulada y pérdida por deterioro cuando ésta última corresponda.

El costo 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.

Los elementos de propiedad, planta y equipos, está registrado a su valor razonable, el que ha sido asignado como “costo revalorizado”. El valor razonable fue determinado por un perito independiente calificado por la Superintendencia de Compañías.

Los costos de ampliación y mejoras que representen un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia o un incremento de la vida útil de los activos, se capitalizan como mayor valor de los mismos cuando cumplen los requisitos de reconocerlo como activo.

Los gastos de reparaciones y mantenimiento se reconocen en los resultados del período en que se incurren.

El costo revalorizado de propiedad, planta y equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. El valor residual, la vida útil estimada y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

Las ganancias o pérdidas por la venta o el retiro de activos se determinan como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo, las cuales se reconocen

ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS Cía. Ltda. y Subsidiarias

Notas a los estados financieros consolidados

en los resultados del período en que se incurren. El valor en libros de los activos se da de baja de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro.

Las tasas de depreciación están basadas en la vida útil estimada de los bienes, que son:

Activos depreciables	Años	Porcentaje
Edificios	20	5%
Maquinarias y equipos	10	10%
Muebles y enseres	10	10%
Equipos de oficina	10	10%
Equipos de computación	3	33%

Inversiones a ser mantenidas hasta su vencimiento

Los activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables se clasifican como mantenidos hasta su vencimiento cuando la Compañía tiene la intención y capacidad de mantenerlos hasta su vencimiento. Después de su reconocimiento inicial, la Compañía mide las inversiones mantenidas hasta su vencimiento al costo amortizado usando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro del valor. El costo amortizado se calcula tomando en cuenta cualquier descuento o prima en la adquisición y las comisiones o los costos que son una parte integrante de la tasa de interés efectiva.

La amortización de la tasa de interés efectiva se reconoce como ingreso financiero en el estado de resultados integrales. Las pérdidas que resulten del deterioro del valor se reconocen en el estado de resultados integrales como costos financieros.

Activos financieros disponibles para la venta

Los activos financieros disponibles para la venta incluyen títulos de patrimonio y de deuda. Las inversiones en patrimonio clasificadas como disponibles para la venta son aquellas que no se clasifican ni como mantenidas para negociar ni como al valor razonable con cambios en resultados. Los activos en esta categoría son aquellos que se espera mantener por un tiempo indefinido, pero que se pueden vender ante una necesidad de liquidez o ante cambios en las condiciones del mercado.

Después del reconocimiento inicial, los activos financieros disponibles para la venta se miden por su valor razonable, y las ganancias o pérdidas no realizadas se reconocen como otro resultado integral en la reserva por activos financieros disponibles para la venta, hasta que la inversión se da de baja. En ese momento, la ganancia o pérdida acumulada se reconoce como una ganancia operativa o se considera como un deterioro del valor de la inversión, en cuyo caso, la pérdida acumulada es reclasificada al estado de resultados integrales en la línea de costos financieros y eliminada de la reserva respectiva. En el

Notas a los estados financieros consolidados

caso que no se pueda determinar un valor razonable por falta de un mercado activo y/o de información relevante para su determinación, estos activos financieros se presentan al costo.

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 periodos 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.

Provisiones

Las provisiones son reconocidas cuando la Compañía tiene una obligación presente (legal o implícita) como resultado de un evento pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos para cancelar las obligaciones y cuando pueda hacerse una estimación fiable del importe de la misma. Las provisiones se revisan a cada fecha del estado de situación financiera y se ajustan para reflejar la mejor estimación que se tenga a esa fecha.

Si el efecto del valor temporal del dinero es significativo, las provisiones se descuentan utilizando una tasa actual de mercado antes de impuestos que refleja, cuando corresponda, los riesgos específicos del pasivo. Cuando se reconoce el descuento, el aumento de la provisión producto del paso del tiempo se reconoce como un costo financiero en el estado de resultados.

Notas a los estados financieros consolidados

Beneficios a empleados – Beneficios definidos

Corto plazo: Son beneficios cuyo pago es liquidado hasta el término de los doce meses siguientes al cierre del período en el que los empleados han prestado los servicios, se reconocen en resultados sobre la base del devengado en relación con los beneficios legales o contractuales pactados con los empleados. Se consideran retribuciones de corto plazo: sueldos, salarios, beneficios sociales, participación de trabajadores y contribuciones a la seguridad social, permisos remunerados, incentivos y otras retribuciones no monetarias como: asistencia médica, vehículos y la disposición de bienes o servicios subvencionados o gratuitos. Como parte de los beneficios de corto plazo se incluye la participación a trabajadores, que se calcula aplicando el 15% sobre la utilidad contable.

Largo plazo: La compañía mantiene a favor de sus empleados provisiones como beneficios por terminación de contrato correspondientes al pago de indemnizaciones laborales y desahucio, que se registran con cargo a resultados integrales del año y su pasivo representa el valor presente de la obligación a la fecha del estado de situación financiera. El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) es determinado utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectada, con valoraciones actuariales realizadas al final de cada período.

Impuestos

Impuesto a la renta corriente

Los activos y pasivos por impuesto a la renta corriente son medidos al monto que se estima recuperar de o pagar a las autoridades tributarias. Las tasas del impuesto a la renta y regulaciones fiscales empleadas en el cálculo de dichos importes son las que están vigentes a la fecha de cierre de cada año.

La gerencia evalúa periódicamente la posición asumida en las declaraciones del impuesto a la renta respecto de situaciones en las que las leyes tributarias son objeto de interpretación.

La tasa de impuesto a la renta corporativa es del 22% para el año 2017

Impuesto a la renta diferido

El impuesto a la renta para los períodos futuros es reconocido usando el método del pasivo sobre las diferencias temporarias entre la base tributaria y contable de los activos y pasivos en la fecha del estado de situación financiera.

Notas a los estados financieros consolidados

Los pasivos por impuesto diferido se reconocen para todas las diferencias temporarias imponibles.

Los activos por impuesto diferido se reconocen para todas las diferencias temporarias deducibles y por la compensación futura de créditos fiscales y pérdidas tributarias amortizables, en la medida en que sea probable la disponibilidad de la utilidad tributaria futura contra las cuales imputar esos créditos fiscales o pérdidas tributarias amortizables.

El importe en libros de los activos por impuesto diferido se revisa en cada fecha del estado de situación financiera y se reduce en la medida en que ya no sea probable que exista suficiente ganancia impositiva para permitir que se utilice la totalidad o una parte de dichos activos. Los activos por impuesto diferido no reconocidos se reevalúan en cada fecha del estado de situación financiera y se reconocen en la medida en que se torne probable que la utilidad tributaria futura permita recuperar dichos activos.

Los activos y pasivos por impuesto diferido se miden a las tasas impositivas que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele, de conformidad con las disposiciones legales vigentes.

El impuesto diferido relacionado con las partidas reconocidas fuera del estado financiero se reconoce fuera de éste. Las partidas de impuesto diferido se reconocen en correlación con la transacción subyacente, ya sea en el otro resultado integral o directamente en el patrimonio.

Los activos y pasivos por impuesto diferido se compensan si existe un derecho legalmente exigible de compensar los activos impositivos corrientes contra los pasivos impositivos corrientes, y si los impuestos diferidos derivan del impuesto a la renta y la misma autoridad tributaria.

Impuesto sobre las ventas

Los ingresos de actividades ordinarias, los gastos y los activos se reconocen excluyendo el importe de cualquier impuesto sobre las ventas (ej. Impuesto al valor agregado), salvo:

- Cuando el impuesto sobre las ventas incurrido en una adquisición de activos o en una prestación de servicios no resulte recuperable de la autoridad fiscal, en cuyo caso ese impuesto se reconoce como parte del costo de adquisición del activo o como parte del gasto, según corresponda;

- Las cuentas por cobrar y por pagar que ya estén expresadas incluyendo el importe de impuestos sobre los ingresos.

Notas a los estados financieros consolidados

El importe neto del impuesto sobre las ventas que se espera recuperar de, o que corresponda pagar a la autoridad fiscal, se presenta como una cuenta por cobrar o una cuenta por pagar en el estado de situación financiera, según corresponda.

Reserva legal y facultativa

La Ley de Compañías establece una apropiación obligatoria por lo menos el 5% de la utilidad anual para reserva legal, hasta que alcance por lo menos el 20% del capital social. Esta reserva no está disponible para distribución de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad o destinada a absorber pérdidas incurridas.

La reserva facultativa representa aportes efectuadas por los accionistas.

Utilidades retenidas

Ajustes por adopción por primera vez de las NIIF

De acuerdo a Resolución No.SC.ICI.CPAIFRS. G.11.007 de la Superintendencia de Compañías, el saldo acreedor proveniente de los ajustes por adopción por primera vez de las NIIF, sólo podrá ser capitalizado en la parte que exceda el valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido, si las hubieren; utilizado en absorber pérdidas; o devuelto a los accionistas en caso de liquidación de la Compañía.

Distribución de dividendos

Distribución de dividendos a los Accionistas de la Compañía se reconoce cuando se aprueba el pago por parte de la Junta General de Accionistas.

Los dividendos y utilidades, calculados después del pago de impuesto a la renta, distribuidos por sociedades nacionales o extranjeras residentes en el Ecuador, a favor de otras sociedades nacionales o extranjeras, no domiciliadas en paraísos fiscales o jurisdicción de menor imposición o de personas naturales no residentes en el Ecuador, están exentos de Impuesto a la Renta.

Esta exención no aplica si el beneficiario efectivo; quien económicamente o de hecho tiene el poder de controlar la atribución de disponer del beneficio, es una persona natural residente en el Ecuador. El porcentaje de retención de dividendos o utilidades que se aplique al ingreso gravado dependerá de quién y donde está localizado el beneficiario efectivo, sin que supere la diferencia entre la máxima tarifa de impuesto a la renta para las personas naturales (35%) y la tarifa general de impuesto a la renta prevista para sociedades (22%).

Notas a los estados financieros consolidados

Cuando una sociedad distribuya dividendos antes de la terminación del ejercicio económico u otorgue préstamos de dinero a sus socios, accionistas o alguna de sus partes relacionadas (préstamos no comerciales), esta operación se considerará como pagos de dividendos anticipados y por consiguiente se deberá efectuar la retención correspondiente a la tarifa de impuesto a la renta corporativo vigente al año en curso, sobre el monto de tales pagos. Tal retención será declarada y pagada al mes siguiente de efectuada y constituirá crédito tributario para la empresa en su declaración de Impuesto a la Renta.

Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios procedentes de la venta de bienes son reconocidos cuando: i) la Compañía transfiere los riesgos y beneficios de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes; ii) el importe de los ingresos y los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad; y, iii) es probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción.

Costos y gastos

Son registrados 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 periodo más cercano en el que se conocen.

Eventos posteriores

Los eventos posteriores al cierre del ejercicio que proveen información adicional sobre la situación financiera de la Compañía a la fecha del estado de situación financiera (eventos de ajuste) son incluidos en los estados financieros. Los eventos posteriores importantes que no son eventos de ajuste son expuestos en notas a los estados financieros.

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.

ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS Cía. Ltda. y Subsidiarias

Notas a los estados financieros consolidados

4. Efectivo y equivalentes de efectivo

Al 31 de diciembre un resumen del grupo es el siguiente:

	ADITMAQ ECUADOR	BIOFEED	ADITMAQ PERÚ	TOTAL
Caja	636,810	12,584	463	649,857
Bancos	1,505,557	82,247	7,300	1,595,104
Inversiones	282,282	-	-	282,282
Total	2,424,649	94,831	7,763	2,527,243

Al 31 de diciembre representan fondos disponibles en caja y en cuentas corrientes de instituciones financieras locales, sin ninguna restricción.

5. Cuentas por cobrar comerciales

Al 31 de diciembre un resumen de las cuentas por cobrar es como sigue:

	ADITMAQ ECUADOR	BIOFEED	ADITMAQ PERÚ	TOTAL
Clientes	4,326,280	354,954	111,358	4,792,592
(-)Provisión para incobrables	(170,469)	(17,005)	-	(187,474)
Total	4,155,811	337,949	111,358	4,605,118

Al 31 de diciembre los saldos de cuentas por cobrar clientes corresponden principalmente a deudores por bienes vendidos (inventarios), los cuales no generan intereses y no tienen plazos de vencimiento establecidos.

6. Inventarios

Al 31 de diciembre un detalle de inventarios es el siguiente:

	ADITMAQ ECUADOR	BIOFEED	ADITMAQ PERÚ	TOTAL
Producto terminado y mercaderías	5,020,076	422,737	85,915	5,528,728
Importaciones en tránsito	178,322	-	11,194	189,516
Otros inventarios	467,127	-	-	467,127
Total	5,665,525	422,737	97,109	6,185,371

ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS Cía. Ltda. y Subsidiarias

Notas a los estados financieros consolidados

7. Otras Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre un resumen de otras cuentas por cobrar es como sigue:

	ADITMAQ ECUADOR	BIOFEED	ADITMAQ PERÚ	TOTAL
Empleados y funcionarios por c.	28,166	23,134	9	51,309
Anticipos a proveedores	-	600	3,500	4,100
Garantías por cobrar	28,700	3,300	21,064	53,064
Pagos anticipados	625,866	719	27,165	653,750
Total	682,732	27,753	51,738	762,223

8. Propiedad, planta y equipo

Al 31 de diciembre un detalle de propiedad, planta y equipo y sus movimientos del año son como sigue:

	ADITMAQ ECUADOR	BIOFEED	ADITMAQ PERÚ	TOTAL
Edificio	1,922,224	-	-	1,922,224
Terrenos	2,156,225	-	-	2,156,225
Muebles y enseres	434,156	3,152	4,973	442,281
Equipos de oficina	95,470	7,619	14,897	117,986
Maquinaria	2,373,931	225	23,460	2,397,616
Equipos de computación	460,079	15,864	-	475,943
Vehículos	629,493	34,279	8,329	672,101
Construcciones en curso	175,022	-	-	175,022
Subtotal general	8,246,600	61,139	51,659	8,359,398
Depreciación acumulada	(2,636,932)	(30,381)	(36,091)	(2,703,404)
Total	5,609,668	30,758	15,568	5,655,994

9. Activos intangibles

Al 31 de diciembre un detalle de activos intangibles y sus movimientos del año son como sigue:

	ADITMAQ ECUADOR	BIOFEED	ADITMAQ PERÚ	TOTAL
Derechos de llave	-	250,000	-	250,000
Software	291,980	3,755	16,818	312,553
Exploración y desarrollo	-	-	6,709	6,709
Subtotal general	291,980	253,755	23,527	569,262
Amortización acumulada	-	(56,560)	(8,408)	(64,968)
Total	291,980	197,195	15,119	504,294

ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS Cía. Ltda. y Subsidiarias

Notas a los estados financieros consolidados

10. Activos no corrientes

Al 31 de diciembre un detalle de activos no corrientes es como sigue:

	ADITMAQ ECUADOR	BIOFEED	ADITMAQ PERÚ	TOTAL
Activos Diferidos	15,187	-	-	15,187
Membresía clubes	32,335	-	-	32,335
Seguros pagados por ant.	-	1,295	-	1,295
Inversiones Largo Plazo	-	-	-	-
Aca Food	29,722	-	-	29,722
TOTAL	77,244	1,295	-	78,539

11. Obligaciones financieras

	ADITMAQ ECUADOR	BIOFEED	ADITMAQ PERÚ	TOTAL
Sobregiros Bancarios				
Banco Pichincha	5,410	-	-	5,410
Subtotal sobregiros	5,410	-	-	5,410
Obligaciones Bancarias				
Banco Bolivariano	1,839,285	-	-	1,839,285
Interés Por Pagar	52,693	-	-	52,693
Banco Pichincha	695,704	-	-	695,704
Banco Rumiñahui	233,274	-	-	233,274
Banco Guayaquil	42,392	9,887	-	52,279
Banco Machala	20,694	-	-	20,694
Produbanco	-	71,860	-	71,860
Otros	84,357	-	50,000	134,357
Subtotal O. bancarias	2,968,399	81,747	50,000	3,100,146
Obligaciones Bursátiles	1,609,176	-	-	1,609,176
Total	4,582,985	81,747	50,000	4,714,732

12. Cuentas por pagar

Al 31 de diciembre un detalle de las cuentas por pagar:

	ADITMAQ ECUADOR	BIOFEED	ADITMAQ PERÚ	TOTAL
Proveedores				
Nacionales	624,956	248,765	23,487	897,208
Del Exterior	4,143,166	475,782	931	4,619,879
Subtotal proveedores	4,768,122	724,547	24,418	5,517,087

ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS Cía. Ltda. y Subsidiarias

Notas a los estados financieros consolidados

Cuentas por Pagar				
Anticipo Clientes	29,415	1,970	-	31,385
Varios	142,526	1,589	95,254	239,369
Subtotal cuentas por pagar	171,941	3,559	95,254	270,754
Total	4,940,063	728,106	119,672	5,787,841

Cuentas por pagar a proveedores nacionales y del exterior, representan facturas por compra de bienes y servicios, con vencimientos promedio en 30 días, los cuales no devengan intereses.

13. Impuestos corrientes

Al 31 de diciembre un detalle de impuestos corrientes por pagar es el siguiente:

	ADITMAQ ECUADOR	BIOFEED	ADITMAQ PERÚ	TOTAL
Activos por impuestos corrientes				
Retenciones en la fuente	541,234	23,719	19,317	584,270
ISD crédito tributario	644,053	67,271	811	712,135
Crédito tributario IVA	75	16,295	22,800	39,170
Total	1,185,362	107,285	42,928	1,335,575
Pasivos por impuestos corrientes				
Retenciones en la fuente	30,346	4,661	472	35,479
Retenciones IVA por pagar	15,011	-	-	15,011
IVA ventas por pagar	163,550	-	-	163,550
Total	208,907	4,661	472	214,040

14. Obligaciones patronales

Al 31 de diciembre un detalle de obligaciones patronales por pagar es el siguiente:

	ADITMAQ ECUADOR	BIOFEED	ADITMAQ PERÚ	TOTAL
Beneficios Sociales				
Sueldos Por Pagar	18,683	26,707	1,106	46,496
Décimo Tercero	11,604	2,959	-	14,563
Décimo Cuarto	17,164	1,922	-	19,086
Vacaciones	106,320	14,997	6,645	127,962
Participación trabajadores	106,413	9,142	-	115,555
Subtotal beneficios sociales	260,184	55,727	7,751	323,662
IESS Por Pagar	41,639	10,704	1,221	53,564
TOTAL	301,823	66,431	8,972	377,226

ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS Cía. Ltda. y Subsidiarias

Notas a los estados financieros consolidados

15. Pasivos no corrientes

Al 31 de diciembre pasivos a largo plazo se desglosa como sigue:

	ADITMAQ ECUADOR	BIOFEED	ADITMAQ PERÚ	TOTAL
Obligaciones Bancarias				
Banco Guayaquil	30,748	-	-	30,748
Banco Bolivariano	2,545,238	-	-	2,545,238
Banco de Machala	37,885	-	-	37,885
CAF	180,134	-	-	180,134
Obligaciones bancarias exterior	152,778	-	-	152,778
Subtotal obligaciones bancarias	2,946,783	-	-	2,946,783
Obligación Bursátil LP	1,256,683	-	-	1,256,683
Obligaciones con terceros				
Benz Paul	55,891	-	-	55,891
Muñoz Francisca Marc	148,000	-	-	148,000
Proaño Torres Patricio	14,000	-	-	14,000
Alarcón Pérez María	90,000	-	-	90,000
Gómez Cevallos María Aida	50,000	-	-	50,000
I.A.E.M	199,147	-	-	199,147
Naranjo Egas María De La Cruz	35,000	-	-	35,000
Alarcón Pérez Pedro	50,000	-	-	50,000
Larrea Arroyo Nicanor Vicente	172,671	-	-	172,671
Rosania Larrea Macario Stefano	10,000	-	-	10,000
Proaño Torres María Piedad	24,000	-	-	24,000
Proaño Torres Vicente Eduardo	22,000	-	-	22,000
Subtotal obligaciones bancarias	870,709	-	-	870,709
Impuestos diferidos	23,085	-	-	23,085
Beneficios sociales				
Jubilación Patronal	651,802	6,596	-	658,398
Desahucio	228,667	3,507	-	232,174
Subtotal beneficios	880,469	10,103	-	890,572
Otras cuentas por pagar LP	-	-	95,381	95,381
Total	5,977,729	10,103	95,381	6,083,213

Al 31 de diciembre préstamos de terceros representan captaciones de fondos sin plazo de vencimiento y con un interés anual del 10%, sustentado mediante pagares a la orden.

Notas a los estados financieros consolidados

Al 31 de diciembre corresponde a la provisión para Jubilación Patronal, requerida por el Código del Trabajo, según el cual los trabajadores que hayan laborado por veinte años o más en forma continua o interrumpida, deben ser jubilados por sus empleadores, sin perjuicio de la jubilación correspondiente que le otorga el Instituto de Seguridad Social – IESS. Estas provisiones están basadas en estudios actuariales realizados por peritos.

16. Impuesto a la renta de la Compañía

El impuesto a la renta se calcula a la tasa impositiva del 22% sobre las utilidades gravables, en caso de que la Compañía reinvierta las utilidades mediante la compra de maquinaria y equipos nuevos, la tasa sobre el valor reinvertido y capitalizado será del 12%.

De acuerdo con el art. 41, de la Ley de Régimen Tributario Interno, sociedades deben calcular un anticipo para el siguiente ejercicio impositivo conforme la suma matemática de los siguientes rubros:

- El cero punto dos por ciento (0.2%) del patrimonio total.
- El cero punto dos por ciento (0.2%) del total de costos y gastos deducibles a efecto del impuesto a la renta.
- El cero punto cuatro por ciento (0.4%) del activo total.
- El cero punto cuatro por ciento (0.4%) del total de ingresos gravables efecto del impuesto a la renta.

Si el contribuyente no tuviere impuesto causado o si el mismo es menor que el anticipo, este se constituye en impuesto definitivo.

Situación fiscal:

Las declaraciones de impuesto a la renta no han sido revisadas por las autoridades tributarias, desde la fecha de constitución de la compañía.

De acuerdo a lo establecido en el artículo 94 del Código Tributario, la facultad de la Administración para determinar la obligación tributaria sin que requiera pronunciamiento previo caduca (i) en tres años contados desde la fecha de declaración, en que la ley exija determinación por el sujeto pasivo (ii), en seis años a partir de la fecha en que vence el plazo para presentar la declaración cuando no se hubiera declarado en todo o en parte y (iii) en un año cuando se trate de verificar un acto de determinación practicado por el sujeto activo o en forma mixta, contado desde la fecha de notificación de tales actos.

ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS Cía. Ltda. y Subsidiarias

Notas a los estados financieros consolidados

17. Patrimonio

Capital social.- El capital Social de la Compañía es de US\$ 2,588,810 representado por igual número de participaciones de valor unitario de US\$ 1.00

Reserva legal.- Se constituye por disposición de la Ley de Compañía que establece una apropiación mínima del 5% de la utilidad neta anual hasta llegar al menos al 20% del capital social. Esta reserva puede ser capitalizada y no puede ser distribuida a los socios.

18. Precios de transferencia

De acuerdo con la Ley de Régimen Tributario interno, los contribuyentes del impuesto a la Renta que hayan efectuado operaciones con partes relacionadas locales y/o domiciliadas en el exterior, dentro de un mismo periodo fiscal en un monto acumulado igual o superior a tres millones de dólares de los Estados Unidos de América (US\$3,000,000), deberán presentar al Servicio de Rentas Internas el anexo de operaciones con partes relacionadas; y cuando el monto acumulado de dichas operaciones sea igual o superior a quince millones de dólares (US\$15,000,000), deberán presentar adicional al anexo de operaciones con partes relacionadas, el informe integral de precios de transferencia.

A la fecha de emisión de este informe la Compañía se encuentra sujeta a la presentación del “Anexos de Operaciones con Partes Relacionadas”.

19. Costos y gastos por su naturaleza

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

	ADITMAQ ECUADOR	BIOFEED	ADITMAQ PERÚ	TOTAL
Gastos:				
De administración	-	616,173	87,074	703,247
De ventas	5,524,605	99,676	133,040	5,757,321
Financieros	1,193,808	73,477	34,859	1,302,144
Otros Gastos	109,595	-	-	109,595
Ajustes/Eliminación	-	10,544	(268)	10,276
Total	6,828,008	799,870	254,705	7,882,583

20. Instrumentos financieros – Gestión de riesgos

Los principales pasivos financieros de la Compañía, corresponde a financiamiento instituciones financieras, con proveedores de locales y otras cuentas por pagar. La

Notas a los estados financieros consolidados

finalidad principal de estos pasivos financieros es financiar las operaciones de la Compañía. La Compañía cuenta con deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, y efectivo que provienen directamente de sus operaciones. La Compañía tiene cuentas por cobrar con las relacionadas en el área de la construcción las mismas que están en proceso de negociación de entrega de acciones para así dar por concluidas las mismas. Las actividades de la Compañía están expuestas a diversos riesgos como se describen a continuación:

Riesgo país

El negocio, la condición financiera y los resultados operacionales de la Compañía dependerán en parte de las condiciones de estabilidad política y económica del Ecuador, eventuales cambios adversos en tales condiciones pueden causar un efecto negativo en el negocio y sus resultados operacionales.

Riesgo de mercado

Es el riesgo de que el valor razonable de los instrumentos financieros fluctúe como resultado de un cambio en las tasas de interés, en las tasas de cambio o en el valor de los instrumentos de capital en el mercado. Todas las inversiones disponibles para la venta son reconocidas a su valor razonable y por ende, todos los cambios en las condiciones del mercado afectan directamente al patrimonio de la Compañía.

El riesgo de mercado es monitoreado semanalmente por la Administración de la Compañía utilizando la información referente al vector de precios, los cuales son ajustados mensualmente al cierre del balance.

Riesgo de tasa de interés

Este riesgo se define como las exposiciones a pérdida resultante de un cambio en las tasas de interés, tanto activas como pasivas. Este riesgo existe cuando la capacidad de ajustar las tasas activas de una entidad no coincide con las pasivas. La mayoría de los activos y pasivos financieros de la Compañía está sujeta a tasas fijas de interés, de manera que no se encuentren afectos a altos niveles de exposición. Adicionalmente, cualquier exceso e el efectivo y sus equivalentes en efectivo es invertido en instrumentos de corto plazo.

Riesgo de liquidez

Se genera cuando la entidad no puede hacer frente a las exigibilidades u obligaciones con terceros, por insuficiencia en el flujo de caja.

ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS Cía. Ltda. y Subsidiarias

Notas a los estados financieros consolidados

La liquidez en la Compañía se analiza diariamente con la revisión los saldos disponibles en las cuentas bancarias, así como la maduración del portafolio de inversiones.

Riesgo de crédito

Es el riesgo en el que el deudor, emisor, o contraparte de un activo financiero incumpla en el pago de la obligación o compromiso adquirido. Esta exposición es monitoreada constantemente de acuerdo con el comportamiento de pago de los deudores. Las cuentas por cobrar están sujetas a evaluaciones en las que se considera la capacidad de pago, historial y las referencias del deudor, así como su cumplimiento. Debido a que la Compañía realiza transacciones únicamente con terceros reconocidos, no se solicitan garantías reales en relación con los activos financieros.

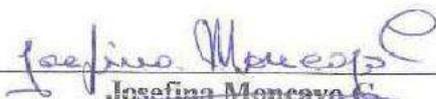
21. Aprobación de los Estados Financieros

Los estados financieros de la Matriz, por el año terminado al 31 de diciembre de 2017, fueron aprobados por la Gerencia el 17 de abril de 2018 y presentados a la Junta General en la misma fecha, quienes los aprobaron sin modificaciones.

22. Eventos subsecuentes

Con fecha abril 17 de 2018, se inscribe en el Registro Mercantil mediante registro No. 1991, No. de repertorio 81393 el aumento de capital de ADITMAQ ADITIVOS Y MAQUINARIAS Cía. Ltda., por el monto de US\$ 500,000.00, mediante la capitalización de utilidades retenidas., por lo que el nuevo capital social de la Compañía queda establecido en US\$ 3,088,810.00


Ing. Eustasio Moncayo M.
Gerente


Josefina Moncayo
Contadora General Reg. No. 20715

ADITMAQ Y ADITIVOS Y MAQUINARIAS CIA. LTDA. Y SUBSIDIARIA
 INFORMACION SUPLEMENTARIA DE CONSOLIDACIÓN – ESTADO DE RESULTADOS
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresado en U.S. dólares)

Detalle	Aditmaq Ecuador	Biofeed	Aditmaq Perú	Saldo según consolidación Diciembre 31, 2017	Ajustes y Reclasificaciones		Saldo informe final Diciembre 31, 2017
					Debe	Haber	
ACTIVOS							
Activos Corriente							
Efectivo y equivalentes de efectivo	2,424,649	94,831	7,763	2,527,243	-	-	2,527,243
Cuentas por cobrar	4,155,811	575,287	114,554	4,845,651	-	240,534	4,605,118
Activos por impuestos corrientes	1,185,362	107,284	42,929	1,335,575	-	-	1,335,575
Inventarios	5,665,525	422,737	97,109	6,185,371	-	-	6,185,371
Otros activos corrientes	720,412	27,753	54,420	802,585	-	40,362	762,223
Total activos corrientes	14,151,759	1,227,892	316,775	15,696,425	-	280,896	15,415,530
Propiedad, planta y equipo							
Depreciación acumulada	(2,636,932)	(30,381)	(36,091)	(2,703,404)	-	-	(2,703,404)
Total Activos Fijos	8,246,600	61,139	51,658	8,359,397	-	-	8,359,397
Activos Intangibles							
Amortización acumulada	-	(56,560)	(8,408)	(64,968)	-	-	(64,968)
Total Activos Intangibles	291,980	253,755	23,527	569,262	-	-	569,262
Otros activos no corrientes							
Inversiones	236,316	-	-	236,316	22,711	229,305	29,722
Cuentas por cobrar LP	228,356	-	-	228,356	-	228,356	-
Activos por impuestos diferidos	15,187	-	-	15,187	-	-	15,187
Otros activos no corrientes	32,335	1,295	-	33,630	-	-	33,630
Total otros activos no corrientes	512,194	1,295	-	513,489	22,711	457,661	78,539
TOTAL ACTIVOS	20,565,601	1,457,139	347,462	22,370,202	22,711	738,556	21,654,357

ADITMAQ Y ADITIVOS Y MAQUINARIAS CIA. LTDA. Y SUBSIDIARIA
 INFORMACION SUPLEMENTARIA DE CONSOLIDACIÓN – ESTADO DE RESULTADOS
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresado en U.S. dólares)

Detalle	Aditmaq Ecuador	Biofeed	Aditmaq Perú	Saldo según consolidación Diciembre 31, 2017	Ajustes y Reclasificaciones		Saldo informe final Diciembre 31, 2017
					Debe	Haber	
PASIVOS							
Pasivos Corrientes							
Obligaciones bancarias y bursátiles	4,582,985	81,747	50,000	4,714,732	-	-	4,714,732
Cuentas por pagar	5,180,083	728,107	160,547	6,068,736	280,895	-	5,787,841
Impuesto a la renta	208,907	4,661	472	214,040	-	-	214,040
Obligaciones patronales	301,823	66,431	8,972	377,226	-	-	377,226
Total Pasivo Corriente	10,273,798	880,946	219,990	11,374,734	280,895	-	11,093,839
Pasivos No Corrientes							
Obligaciones bancarias y bursátiles	5,074,175	-	-	5,074,175	-	-	5,074,175
Préstamos por pagar LP	-	228,356	95,381	323,737	228,356	-	95,381
Impuestos diferidos	23,085	-	-	23,085	-	-	23,085
Provisiones sociales	880,469	10,103	-	890,572	-	-	890,572
Total Pasivos a largo plazo	5,977,729	238,459	95,381	6,311,569	228,356	-	6,083,213
TOTAL PASIVO	16,251,527	1,119,405	315,372	17,686,303	509,251	-	17,177,052
PATRIMONIO							
Capital suscrito	2,588,810	268,334	68,995	2,926,139	337,329	-	2,588,810
Aporte futuras capitalizaciones	324	-	25,000	25,324	250	-	25,074
Reserva legal	159,871	15,614	5,388	180,873	6,300	-	174,573
Reserva de capital	100,470	-	-	100,470	-	-	100,470
Resultados ejercicios anteriores	694,786	27,426	-40,488	681,724	10,970	405	671,159
Resultados acumulados NIIF	313,704	-	-	313,704	-	-	313,704
Utilidad del ejercicio	456,109	26,360	-26,804	455,665	10,544	22,979	468,100
Patrimonio atribuible a los socios de la controladora	4,314,074	337,734	32,090	4,683,899	365,393	23,384	4,341,890
Participaciones no controladora	-	-	-	-	-	135,415	135,415
Total Patrimonio Neto	4,314,074	337,734	32,090	4,683,899	365,393	158,799	4,477,305
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	20,565,601	1,457,139	347,462	22,370,202	874,644	158,799	21,654,357

ADITMAQ Y ADITIVOS Y MAQUINARIAS CIA. LTDA. Y SUBSIDIARIA
 INFORMACION SUPLEMENTARIA DE CONSOLIDACIÓN – ESTADO DE RESULTADOS
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
 (Expresado en U.S. dólares)

Detalle	Aditmaq Ecuador	Biofeed	Aditmaq Perú	Saldo según compañía Diciembre 31, 2016	Ajustes y Reclasificaciones		Saldo informe final Diciembre 31, 2017
					Debe	Haber	
INGRESOS							
Ingresos por actividades ordinarias	24,419,660	2,488,338	279,794	27,187,792	969,760	-	26,218,032
Otros ingresos	154,590	10,746	132,077	297,413	-	22,711	320,124
TOTAL INGRESOS	24,574,250	2,499,084	411,872	27,485,205	969,760	22,711	26,538,156
TOTAL COSTOS	17,036,823	1,648,810	183,703	18,869,336	-	969,760	17,899,576
UTILIDAD BRUTA	7,537,427	850,274	228,169	8,615,869	969,760	(947,049)	8,638,580
GASTOS							
Gastos de ventas	-	616,173	87,074	703,247	-	-	703,247
Gastos administrativos	5,524,605	99,676	133,040	5,757,321	-	-	5,757,321
Gastos financieros	1,193,808	73,477	34,859	1,302,145	-	-	1,302,145
Otros gastos	109,595	-	-	109,595	10,276	-	119,871
TOTAL GASTOS	6,828,008	789,327	254,973	7,872,308	10,276	-	7,882,584
UTILIDAD DEL EJERCICIO	709,419	60,947	(26,804)	743,561	959,484	(947,049)	755,996
Participación de trabajadores	146,897	24,057	-	170,954	-	-	170,954
Impuesto a la renta	106,413	9,142	-	115,555	-	-	115,555
Reserva legal	-	1,387	-	1,387	-	-	1,387
RESULTADO ACCIONISTAS DE LA CONTROLADORA	456,109	26,360	-26,804	455,665	959,484	(947,049)	468,100
Participaciones no controladora	-	-	-	-	10,544	268	10,276
Utilidad neta	456,109	26,360	-26,804	455,665	970,028	-946,781	478,376