

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016, AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1. Estado de situación Financiera clasificado al 31 de diciembre del 2014 - 2015 - 2016.

E L E C T R I P S . A .

ESTADO DE RESULTADOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 - 2015 - 2016

CODIGO	DETALLE	NOTA	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
1.	ACTIVO		71,806.41	104,141.68	90,609.12
1.1.	ACTIVO CORRIENTE		41,360.40	69,345.37	61,864.29
1.1.1.	DISPONIBLE	9	3,015.04	2,385.73	9,177.07
1.1.1.01.	CAJA		-	2,363.29	463.44
1.1.1.01.01	Caja General		-	2,289.38	462.91
1.1.1.01.02	Caja Chica		-	73.91	0.53
1.1.1.02	BANCOS		3,015.04	22.44	8,713.63
1.1.1.02.01	Banco Produbanco Cta. Cte.		-	4.04	7,074.38
1.1.1.02.02	Banco Pacifico Cta. Cte.		3,015.04	18.40	1,639.25
1.1.2.	EXIGIBLE		12,821.82	50,329.40	40,864.90
1.1.2.01.	CLIENTES Y CUESTAS POR COBRAR	10	-	39,906.77	29,471.24
1.1.2.01.03	Clientes NO Relacionados Locales		-	39,632.70	28,971.24
1.1.2.01.07	Cuentas y Documentos por Cobrar NO Relacionados Locales		-	-	500.00
1.1.2.01.09	Cuentas por Cobrar SRI		-	274.07	-
1.1.2.02.	CREDITO TRIBUTARIO IVA	12	12,145.39	7,948.31	10,205.67
1.1.2.02.02	Saldo a Favor IVA		10,467.87	-	436.64
1.1.2.02.03	Anticipo Por Retención IVA		1,677.52	7,948.31	9,769.03
1.1.2.01.	CREDITO TRIBUTARIO RENTA		676.43	2,474.32	1,187.99
1.1.2.03.03	Anticipo Por Retención RENTA		676.43	2,474.32	1,187.99
1.1.3.	REALIZABLE		25,523.54	15,322.27	8,944.31
1.1.3.01.	INVENTARIO PARA LA VENTA	11	25,523.54	15,322.27	8,944.31
1.1.3.01.01	Inventario Gravado 14%		25,523.54	15,322.27	8,944.31
1.1.4.	PAGOS ANTICIPADOS		-	1,307.97	2,878.00
1.1.4.01.	PAGOS ANTICIPADOS		-	1,307.97	2,878.00
1.1.4.01.02	Anticipo a Proveedores			1,307.97	2,878.00
1.2.	ACTIVO FIJO		30,446.01	34,796.31	28,590.32
1.2.2.	DEPRECIABLE	13	30,446.01	34,796.31	28,590.32
1.2.2.02.	MUEBLES Y ENSERES		1,298.93	2,192.59	2,097.15
1.2.2.02.01	Muebles y Enseres		1,933.67	3,139.77	3,369.77
1.2.2.02.02	(-) Depreciación Acumulada de Muebles y Enser		- 634.74	- 947.18	- 1,272.62
1.2.2.02.	EQUIPO DE OFICINA		105.65	858.45	820.18
1.2.2.03.01	Equipo de Oficina		1,056.51	1,026.59	1,096.59
1.2.2.03.02	(-)Depreciación Acumulada de Equipos de Oficina		- 950.86	- 168.14	- 276.41
1.2.2.02.	EQUIPO DE COMPUTO		961.08	2,126.91	2,407.09
1.2.2.04.01	Equipo de Cómputo y Software		1,026.59	3,665.35	4,765.35

1.2.2.04.02	(-)Depreciación Acumulada Equipo de Computo		- 65.51	- 1,538.44	- 2,358.26
1.2.2.02.	VEHICULO		28,080.35	29,342.25	22,070.53
1.2.2.05.01	Vehículo		30,357.14	39,157.14	24,297.81
1.2.2.05.02	(-)Depreciación Acumulada Vehículo		- 2,276.79	- 9,814.89	- 2,227.28
1.2.2.02.	HERRAMIENTAS		-	276.11	1,195.37
1.2.2.06.01	Herramientas		-	288.11	1,221.77
1.2.2.06.02	(-) Depreciación Acumulada Herramientas		-	- 12.00	- 26.40
1.2.3.	ACTIVO INTANGIBLE		-	-	154.51
1.2.3.01.	PATENTES		-	-	154.51
1.2.3.01.01	Patentes		-	-	154.51
2.	PASIVO		52,439.91	67,643.49	54,018.19
2.1.	PASIVO CORRIENTE O CORTO PLAZO	14	52,439.91	60,418.75	49,607.94
2.1.1.02.	PROVEEDORES NO RELACIONADOS		44,626.47	37,162.91	37,318.59
2.1.1.02.01	Proveedores NO Relacionados Locales		44,626.47	37,162.91	37,318.59
2.1.4.01.	ACREEDORES IEISS	16	225.41	361.72	423.03
2.1.4.01.01	Aporte Personal IEISS 9.35%		-	156.58	117.82
2.1.4.01.02	Aporte Patronal 12.15%		225.41	203.47	195.86
2.1.4.01.04	Prestamos IEISS por Pagar		-	-	43.19
2.1.4.01.05	Ley de Discapacidad		-	1.67	2.86
2.1.4.01.07	Fondos de Reserva por pagar IEISS		-	-	63.30
2.1.4.02.	ACREEDORES LABORALES		3,366.02	6,986.18	5,883.91
2.1.4.02.01	Sueldos por Pagar		-	1,619.91	1,986.98
2.1.4.02.02	Beneficios Sociales por Pagar	16	425.44	1,490.32	-
2.1.4.02.03	15% Participación Trabajadores por Pagar		2,940.58	3,875.95	3,896.93
2.1.4.03.	ACREEDORES FISCALES		4,222.01	4,945.20	469.48
2.1.4.03.01	Retención IR por Pagar		513.52	37.81	328.12
2.1.4.03.02	Retención IVA por Pagar		42.57	75.38	115.21
2.1.4.03.06	22% Impuesto a la Renta		3,665.92	4,832.01	26.15
2.1.6.01.	ACREEDORES VARIOS		-	3,842.44	1,612.63
2.1.6.01.05	Tarjetas de Crédito		-	3,842.44	1,612.63
2.1.9.03.	OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO		-	7,120.30	3,900.30
2.1.9.02.03	Prestamos de Terceros		-	7,120.30	3,900.30
2.2.1.03.	ACREEDORES PATRIMONIALES LARGO PLAZO		-	7,224.74	4,410.25
2.2.1.03.01	Prestamos de Accionistas Locales		-	7,224.74	4,410.25
3.	PATRIMONIO	17	19,366.50	36,498.19	36,590.93
3.1.	CAPITAL		800.00	800.00	800.00
3.1.1.	CAPITAL SOCIAL		800.00	800.00	800.00
3.1.1.01.	Capital Suscrito		800.00	800.00	800.00
3.1.1.01.01	Socio A		400.00	400.00	400.00
3.1.1.01.02	Socio B		400.00	400.00	400.00
3.2.	RESERVAS	18	410.70	410.70	410.70
3.2.1.01.	RESERVAS		410.70	410.70	410.70
3.2.1.01.01	Reserva Legal		410.70	410.70	410.70
3.3.	RESULTADOS		18,155.80	35,287.49	35,380.23
3.3.1.	RESULTADOS		18,155.80	35,287.49	35,380.23
3.3.1.01.	UTILIDADES		18,155.80	35,287.49	35,380.23
3.3.1.01.01	Utilidades Acumuladas	19	5,158.45	18,155.80	35,287.50
3.3.1.01.03	Utilidades del Ejercicio	20	12,997.35	17,131.69	92.73
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		71,806.41	104,141.68	90,609.12

2. Estado de Resultados por función al 31 de Diciembre de 2014 – 2015 - 2016.

E L E C T R I P S . A .
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 - 2015 - 2016

CODIGO	DETALLE	NOTA	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
4.	INGRESOS		179,612.31	239,140.23	151,258.09
4.1.	INGRESOS OPERACIONALES		179,612.31	239,140.23	143,725.35
4.1.1.	VENTAS		179,612.31	239,140.23	143,725.35
4.1.1.01.	VENTAS		179,612.31	239,140.23	143,725.35
4.1.1.01.02	Ventas Gravadas 12%	21	179,612.31	239,140.23	143,725.35
4.1.2.02.	OTROS CARGOS DE VENTAS		-	-	-
4.1.2.03.	DESCUENTO Y DEVOLUCIONES EN VENTAS		-	-	-
4.1.2.	COSTO DE VENTAS	22	125,698.05	135,003.87	87,443.42
4.1.2.01	COSTO DE VENTAS		125,698.05	135,003.87	87,443.42
4.1.2.01.01	Costo de Ventas Gravadas 12%		125,698.05	135,003.87	87,443.42
4.2.	INGRESOS NO OPERACIONALES				7,532.74
4.2.1.	INGRESOS NO OPERACIONALES				7,532.74
4.2.1.02.	INGRESOS NO OPERACIONALES				7,532.74
4.2.1.02.01	Utilidad en Venta de Activos Fijos		-	-	7,532.74
5.	EGRESOS		34,310.41	78,296.70	63,674.81
5.1.	COSTOS Y GASTOS		32,220.42	67,526.49	61,945.74
5.1.1.	GASTOS		32,220.42	67,526.49	61,945.74
5.1.2.	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS	23	32,220.42	67,526.49	61,945.74
5.1.2.01.	GASTO EN PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DE VENTAS	24	21,785.23	29,413.21	32,627.70
5.1.2.01.01	Gasto Sueldos		16,014.42	17,419.47	20,917.09
5.1.2.01.03	Gasto Comisión		-	2,617.42	306.12
5.1.2.01.04	Gasto Movilización	26	-	122.46	142.92
5.1.2.01.05	Gasto Uniformes		-	235.67	441.59
5.1.2.01.06	Gasto Bonificaciones		-	1,552.21	1,550.42
5.1.2.01.07	Gasto Décimo Tercer Sueldo		976.28	1,064.88	1,106.90
5.1.2.01.08	Gasto Décimo Cuarto Sueldo		963.33	503.46	1,067.50
5.1.2.01.09	Gasto Vacaciones		-	-	9.13
5.1.2.01.10	Gasto Alimentación		1,256.16	3,083.50	3,094.96
5.1.2.01.11	Gasto Fondo de Reserva		629.29	772.95	1,435.66
5.1.2.01.12	Gasto Aporte Patronal		1,945.75	2,023.73	2,541.43
5.1.2.01.15	Gasto Ley orgánica de Discapacidad		-	17.46	13.98
5.1.2.02.	LOCAL E INSTALACIONES ADMINISTRATIVA Y VENTAS		2,516.33	8,552.76	7,623.53
5.1.2.02.07	Gasto Depreciación Planta y Equipo no Acelerada	29	2,516.33	8,552.76	7,623.53
5.1.2.03.	GENERAL ADMINISTRATIVA Y VENTAS		7,918.86	29,560.52	21,694.51

5.1.2.03.01	Gasto Honorarios Profesionales y Dietas	25	2,355.96	101.68	46.73
5.1.2.03.02	Gasto Prestación de servicios		3,279.29	5,284.53	5,699.28
5.1.2.03.04	Gasto Mantenimiento y Reparaciones	27	625.55	754.55	3,102.07
5.1.2.03.05	Gasto Combustibles		996.01	1,900.71	1,739.64
5.1.2.03.06	Gasto Promoción y Publicidad		-	968.07	152.67
5.1.2.03.07	Gasto Suministros y Materiales	28	309.73	906.30	929.65
5.1.2.03.08	Gasto Transporte en ventas		-	5,845.83	1,898.17
5.1.2.03.09	Gasto Transporte en compras		-	-	238.75
5.1.2.03.10	Gasto Multas IESS SRI GAD y Otros		-	1,404.04	-
5.1.2.03.12	Gasto Materiales indirectos		-	4,024.44	19.57
5.1.2.03.15	Gasto Interés Terceros NO Relacionados LOCALES		-	575.37	-
5.1.2.03.17	Gasto Seguros y Reaseguros		187.17	1,028.44	1,036.32
5.1.2.03.18	Gasto Mantenimiento Vehículo VLP0063		-	1,803.07	1,310.33
5.1.2.03.19	Gasto de Peaje		49.00	143.00	201.00
5.1.2.03.20	Gasto de Viaje		-	1,408.84	77.40
5.1.2.03.21	Gasto Luz Eléctrica		-	432.69	391.80
5.1.2.03.22	Gasto Agua Potable		-	79.38	37.86
5.1.2.03.23	Gasto Telefonía y Telecomunicaciones		-	183.52	783.09
5.1.2.03.24	Gasto Mantenimiento Vehículo VLP5812		-	255.02	954.64
5.1.2.03.25	Gasto de Envíos		116.15	372.18	148.55
5.1.2.03.26	Gastos Hospedaje		-	531.03	530.71
5.1.2.03.27	Gasto Contribuciones y Otros		-	659.98	121.75
5.1.2.03.28	Gasto Útiles de Aseo		-	43.32	106.72
5.1.2.03.29	Proyecto GAD Latacunga		-	-	137.89
5.1.2.03.30	Gasto Adecuaciones Oficinas		-	69.64	1,637.82
5.1.2.03.31	Gasto Capacitación		-	683.99	392.10
5.1.2.03.32	Gasto diferencia Cambiaria		-	100.90	-
5.2.	EGRESOS NO OPERACIONALES		2,089.99	10,770.21	1,729.07
5.2.1.	EGRESOS NO OPERACIONALES		2,089.99	10,770.21	1,729.07
5.2.1.01.	GASTOS FINANCIEROS		2,089.99	10,770.21	1,729.07
5.2.1.01.01	Gasto Interés Bancarios LOCAL		-	777.11	1,307.17
5.2.1.01.03	Gasto por Servicios Bancarios		-	495.98	175.23
5.2.1.01.04	Otros Gastos no deducibles		-	1,311.50	-
5.2.1.01.06	Gastos Varios	31	2,089.99	8,185.62	-
5.2.1.02.01	Perdida en Venta de Activos Relacionados		-	-	246.67
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		19,603.85	25,839.65	139.86
	15% Participación de Trabajadores		2,940.58	3,875.95	20.98
	UTILIDAD DESPUES DE PARTICIPACION		16,663.27	21,963.70	118.88
	22% Impuesto a la Renta		3,665.92	4,832.01	26.15
	(-)UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS		12,997.35	17,131.69	92.73
	10% Reserva Legal		-	-	-
	UTILIDAD NETA		12,997.35	17,131.69	92.73

3. Conciliación del patrimonio al 31 de Diciembre del 2016.
Las conciliaciones que se presentan a continuación muestran la cuantificación del impacto de la transición a las NIIF sobre la situación financiera, resultado integral y Flujos de efectivo previamente informados de la compra.

E L E C T R I P S . A .
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 de Diciembre de 2015

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTA DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	
SALDO INICIAL DE PERIODO 01/01/2014	(800.00)		(410.70)	(18,155.80)	-	-			(19,366.50)
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO									-
Aumento (disminución) de capital social									-
Aportes para Futuras Capitalizaciones									-
Prima por emisión primaria de acciones									-
Dividendos									-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales									-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)							(25,839.65)		(25,839.65)
Impuesto a la Renta							4,832.01		4,832.01
Participación Trabajadores							3,875.95		3,875.95
Otros Cambios (detallas=									-
									-
SALDO FINAL DEL PERIODO 31/12/2015	(800.00)		(410.70)	(18,155.80)	-	-	(17,131.69)	-	(36,498.19)

ELECTRIP S. A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 de Diciembre de 2016

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTA DEL EJERCIO		TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACION PRIMERA VEZ DE LAS NIFF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	
SALDO INICIAL DE PERIODO 01/01/2015	(800.00)		(410.70)	(35,287.50)	-	-			(36,498.20)
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO									-
Aumento (disminución) de capital social									-
Aportes para Futuras Capitalizaciones									-
Prima por emisión primaria de acciones									-
Dividendos									-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales									-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)							(139.86)		(139.86)
Impuesto a la Renta							26.15		26.15
Participación Trabajadores							20.98		20.98
Otros Cambios (detallas=)									-
SALDO FINAL DEL PERIODO 31/12/2016	(800.00)	-	(410.70)	(35,287.50)	-	-	(92.73)	-	(36,590.92)

3. FLUJO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Tarjetas de Crédito	(2,229.81)
Prestamos de Terceros	(3,220.00)
Prestamos de Accionistas Locales	(2,814.49)
Utilidades Acumuladas	<u>17,131.70</u>
TOTAL FLUJO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	8,867.40
4. FLUJO NETO	6,791.34
5. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO	<u>2,385.73</u>
6. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL	<u>9,177.07</u>

ELECTRIP S.A.
CONSILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO
PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Utilidad antes de impuestos	139.86
Ajuste a la Utilidad Neta:	698.55
Depreciación	6,319.68
Perdida (ganancia) por VRN y deterioro	246.67
Por Provisiones	
Por beneficios a Empleados	(1,061.94)
Por Impuestos Diferidos	
Impuesto a la Renta	(4,805.86)
Otros	
Disminución (aumento): en Activos	14,117.91
Cuentas por cobrar comerciales	10,661.46
Otras cuentas por cobrar	(1,196.96)
Compra inventarios	6,377.96
Gastos pagados por Anticipado	(1,570.03)
Otros Activos	(154.51)
Aumento (disminución) en Pasivo:	(23,238.37)
Cuentas por pagar comerciales	155.68
otras cuentas por pagar	(5,449.81)
Pago tributos	330.14
Participación Trabajadores	20.98
Dividendos por pagar	(17,131.69)
Otros Pasivo	<u>(1,163.67)</u>
Efectivo proveniente de actividades de operación	<u>(8,282.04)</u>

5. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Una descripción de las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros se presenta a continuación:

5.1. Estado de cumplimiento.

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

5.2. Bases de preparación.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad del Directorio de la Compañía, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las Normas Internacionales de Información Financiera (“NIIF” o “IFRS” en su siglas en inglés) emitidos por el International Accounting Standards Board (IASB), según los requerimientos u opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

5.3. Información comparativa.

Estos estados financieros han sido presentados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los estados financieros, han sido preparados sobre las bases del costo histórico excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos a sus valores razonables, tal como se explicaba en las políticas contables incluidas a continuación.

El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

La Administración estima que la adopción de las enmiendas a NIIF descritas no tendrá un impacto significativo en los estados financieros de la Compañía.

5.4. Pronunciamientos contables y su aplicación.

Estas Normas oficializadas en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías y la normativa tributaria del país, comprenden a: la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) aprobadas hasta la NIIF 7 y 8, los pronunciamientos del CINIIF; las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y sus interpretaciones (SIC).

Las siguientes normas aún no están vigentes: NIIF 9 "Instrumentos Financieros" que modifica el tratamiento y clasificación de los activos financieros establecimientos en la NIC 39 "Instrumentos Financieros: medición y Valuación".

NIIF 18 "Transferencias de activos de clientes", vigente a nivel internacional para periodos que comienzan a partir o después del 1° de julio de 2009.

Esas normas, sin embargo, no tuvieron impacto en las políticas contables, ni en la situación financiera ni el desempeño de la Compañía.

5.5. Normas Nuevas y Revisadas emitidas pero aún no efectivas.

Las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y NIC, nuevas, revisadas y emitidas durante el 2011 y que aún no son efectivas son:

Nuevas NIIF:	Fecha de aplicación obligatoria:
NIIF 9: Instrumentos Financieros.	1 de enero de 2015
NIIF 10: Consolidación de estados financieros.	1 de enero de 2013
NIIF 12: Revelación de Intereses en otras entidades.	1 de enero de 2013
NIIF 13: Medición al Valor Razonable.	1 de enero de 2013

<u>Enmiendas:</u>	<u>Fecha de aplicación obligatoria:</u>
NIC 12: Impuestos Diferidos: Recuperación De Activos Subyacentes.	1 de enero de 2013
NIC 19: Beneficios a Empleados (Revisada al 2011)	1 de enero de 2013
NIC 32: Compensación de Activos y Pasivos Financieros.	1 de enero de 2014

5.6. Moneda funcional y de presentación.

Las cifras incluidas en estos estados financieros y sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de la Compañía es el Dólar de los ESTADOS Unidos de América.

5.7. Clasificación de saldo en corriente y no corrientes.

En el Estado de Situación Financiera Clasificado, 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 período.

5.8. Efectivo y equivalente al efectivo.

La Compañía considera como efectivo y equivalente al efectivo los saldos en caja chica y bancos sin restricciones de fácil liquidación pactadas a un máximo de noventa días. En el estado de Situación Financiera Clasificado, los sobregiros de existir se clasificarían como préstamos en el Pasivo Corriente.

5.9. Cuantas y Documentos por Cobrar.

Los activos financieros dentro del almacén de la NIC 39 son clasificados como activos financieros, para préstamos y cuentas por cobrar la Compañía se reconocen inicialmente a su valor razonable y se presentan netas de su estimación por deterioro o provisión para cuentas de cobranza dudosa.

Dicha estimación es determinada cuando existe evidencia objetiva de que la compañía no podrá cobrar todos los montos vencidos de acuerdo con sus condiciones originales.

5.10. Inventarios.

Son considerados los inventarios las existencias que la compañía usa para comercializar los productos. **NIC 2.**

Los suministros diversos encontrados son valuados al costo o valor neto de realización, el menor seguimiento el método del costo promedio.

DETALLE	AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2016
Inventarios	\$ 25,523.54	\$ 15,322.27	\$ 8,944.31
Inventario Gravado 12%	\$ 25,523.54	\$ 15,322.27	\$ 8,944.31
Bodega Central	\$ 25,523.54	\$ 15,322.27	\$ 8,944.31

5.11. Propiedad Planta y Equipo.

Se denomina propiedad planta y equipo todo bien tangible adquirido por la Compañía para el giro ordinario del negocio y que a criterio de la Administración de la Compañía cumpla con los requisitos necesarios para ser contabilizado como tal, el cual deberá ser controlado acorde con la normativa contable vigente.

Son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de la pérdida de deterioro de valor. La vida útil para la propiedad, planta y equipos se ha estimado como sigue:

DETALLE	VALOR RESIDUAL	Monto de Adquisición	VIDA UTIL
Muebles y Enseres	10%	\$ 3,369.77	10
Equipo de Oficina	10%	\$ 1,096.59	10
Equipo de Cómputo y Software	10%	\$ 4,765.35	3
Vehículo	10%	\$ 24,297.81	5
Herramientas	10%	\$ 1,221.77	3

5.12. Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar.

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

Las cuentas por pagar incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores por bienes y servicios adquiridos en el curso normal del negocio. Corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, así como a obligaciones patronales y tributarias, las mismas que son registradas a sus correspondientes valores nominales.

5.13. Beneficios a los Empleados.

La orientación aborda beneficios de corto plazo; beneficios posteriores al empleo (jubilación, pensiones); otros beneficios de largo plazo (bonos); y beneficios de terminación. Los planes de beneficios post empleo como la jubilación patronal y desahucio, son reconocidos aplicando el método del valor actuarial del costo devengado del beneficio, para lo cual, se consideran ciertos parámetros en sus estimaciones como: permanencia futura, tasas de mortalidad e incrementos salariales futuros determinados sobre la base de cálculos actuariales.

Los importes de beneficios a empleados a largo plazo y post empleo son estimados por un perito independiente, inscrito y calificados por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

5.14. Impuesto a las Ganancias.

El gasto por impuesto a la renta del periodo comprende al impuesto a la renta corriente.

El gasto por impuesto a la renta corriente se determina sobre la base imponible y se calcula de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.

5.15. Capital Social.

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto.

5.16. Ingresos de actividades ordinarias.

Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la transferencia del servicio en el curso ordinario de las actividades de la Compañía. Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Compañía y puedan ser confiablemente medidos.

La compañía reconoce principalmente ingresos de actividades ordinarias a los generados por la transferencia del servicio cuyo valor justo puede medirse de forma fiable.

5.17. Costos de venta del bien.

El Costo de venta incluye todos aquellos rubros relacionados con la comercialización de los productos.

5.18. Gastos Administrativos.

Los gastos de administración comprenden todos los gastos relacionados con el giro del negocio de la Sociedad tales como; gastos por remuneraciones y

compensaciones al personal, gastos comerciales, depreciaciones no productivas y amortizaciones de intangibles, gastos generales.

5.19. Segmentos operacionales.

Los segmentos operacionales están definitivos como los componentes de una empresa, sobre la cual la información de los estados financieros está disponible y es evaluada permanentemente por el órgano principal de administración, quien toma las decisiones sobre la asignación de los recursos y evaluación del desempeño. La sociedad opera con un segmento único.

5.20. Estado de Flujo de Efectivo.

Bajo 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 o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado de resultados.

6. POLITICA DE GESTION DE RIESGOS

6.1. Factores de riesgo.

La Administración de la Compañía es la responsable de monitorear constantemente los factores de riesgo más relevantes para la empresa, en base a una metodología de evaluación continua. La empresa administra una serie de procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a variaciones de inflación.

6.2. Riesgo Financiero.

- **Riesgo de liquidez.**

El riesgo de liquidez de la Compañía es administrado mediante una adecuada gestión de los activos y pasivos, optimizando de esta forma los excedentes de caja y de esta manera asegura el cumplimiento de los compromisos de deudas al momento de su vencimiento.

La Compañía, realiza periódicamente protecciones de flujo de caja, análisis de la situación financiera, el entorno económico con el propósito de obtener los recursos de liquidez necesarios para que la empresa cumpla con sus obligaciones.

- **Riesgos de inflación.**

El riesgo de inflación proviene del proceso de la elevación continuada de los precios con un descenso discontinuado del valor del dinero. El dinero pierde valor cuando con él no se puede comprar la misma cantidad de inventarios que anteriormente se compraba.

De acuerdo al Banco central del Ecuador la inflación acumulada para cada año se detalla a continuación:

- a. Año 2016 1.12%
- b. Año 2015 3.38%
- c. Año 2014 3.67%

6.3. Riesgo de tasa de interés.

El principal objetivo de la gestión de riesgo de la tasa de intereses es obtener un equilibrio en la estructura de financiamiento, lo cual, nos permite a la compañía minimizar el costo de la deuda con una volatilidad reducida en el estado de resultados.

Por otro lado las tasas de intereses han tenido una tendencia a la baja desde el año 2007, este descenso se debe a una política de gobierno, que mediante decretos presidenciales organizo el manejo y la fijación de las tasas.

7. ESTIMACIONES Y JUICIOS O CRITERIOS CRITICOS DE LA ADMINISTRACION

La preparación de los estados financieros bajo IFRS, requiere que la administración realice estimaciones, juicios y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados y las revelaciones relacionadas con contingencias de activos y pasivos a la fecha de cierre de los estados financieros. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Estas estimaciones están basadas en el mejor conocimiento y gestión de temas de actualidad y acciones que la sociedad puede emprender en el futuro. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el periodo en que la estimación es revisada y en cualquier periodo futuro afectado.

7.1 Vidas útiles y de deterioro de activos

La administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para su propiedad, planta y equipos, esta estimación se basa en los ciclos de vida de los activos en función del uso esperado por la compañía.

Adicionalmente, de acuerdo a lo dispuesto por la NIC 36, la compañía evalúa al cierre de cada ejercicio anual o antes, si existe algún indicio de deterioro, el valor recuperable de los activos de largo plazo, para comprobar si hay pérdida de deterioro en el valor de los activos.

La compañía ha utilizado estimaciones para valorar y registrar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos. Básicamente estas estimaciones se refieren a:

- La evaluación de posibles pérdidas por deterioro de determinados activos.
- Los criterios empleados en la valoración de determinados activos.
- La necesidad de construir provisiones y en el caso de ser requeridas, el valor de las mismas.
- Valor actuarial de indemnizaciones por años de servicio.

Estas estimaciones se realizan en función de la mejor información disponible sobre los hechos analizados. En cualquier caso, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarla en los próximos ejercicios, lo que realizarían de forma prospectiva.

8. DECLARACION SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS NIIF.

Los estados de situación financiera, estados de cambio en el patrimonio neto, estados de resultados integrales y estados de flujos efectivo directo han sido preparados de acuerdo a las normas internacionales de información financiera (NIIF).

Estos estados financieros reflejan fielmente la situación financiera de la compañía al 31 de diciembre de 2015 y 2016, los cuales fueron aprobados por su administración. Los presentes estados financieros son presentados en dólares americanos y han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la sociedad, esta prepara sus estados financieros siguiendo los principios y criterios contables en vigor en el país.

ACTIVOS CORRESPONDIENTES

9. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo comprende todos los saldos en caja y bancos, depósitos a plazo y fondos mutuos e inversiones de corto plazo de liquidez inmediata, fácil de convertir en efectivo y que no estén sujetos a un riesgo significativo de cambio de valor.

La composición del rubro de efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre de 2013, 2014 y 2016 es el siguiente:

DETALLE	AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2016
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	\$3,015.04	\$ 2,385.73	\$ 9,177.07
CAJA		\$ 2,363.29	\$ 463.44
Caja General		\$ 2,289.38	\$ 462.91
Caja Chica		\$ 73.91	\$ 0.53
BANCOS LOCALES	\$3,015.04	\$ 22.44	\$ 8,713.63
Banco Local	\$3,015.04	\$ 22.44	\$ 8,713.63

De acuerdo a NIC 7 párrafo 48, se informa que la entidad cuenta con todo el efectivo y equivalente al efectivo disponible para ser utilizado por ella misma.

10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.

Esta cuenta incluye lo que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2016
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	\$ -	\$ 39,632.70	\$ 28,971.24
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	\$ -	\$ 39,632.70	\$ 28,971.24
Cientes	\$ -	\$ 39,632.70	\$ 28,971.24

11. INVENTARIOS

Inventarios de la compañía conformada por mercaderías, en tránsito y suministros, para ser consumidos en el proceso de comercialización.

Los inventarios se medirán al costo o al valor neto realizable, el menor.

En resumen de esta cuenta, fue como sigue:

DETALLE	AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2016
INVENTARIOS	\$ 25,523.54	\$ 15,322.27	\$ 8,944.31
INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS DE TERCEROS	\$ 25,523.54	\$ 15,322.27	\$ 8,944.31
Bodega Central	\$ 25,523.54	\$ 15,322.27	\$ 8,944.31

12. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2014, 2015 y 2016 la siguiente es la relación de activos por impuestos corrientes:

DETALLE	AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2016
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 12,821.82	\$ 10,696.70	\$ 11,393.66
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA	\$ 12,145.39	\$ 8,222.38	\$ 10,205.67
Saldo a Favor IVA	\$ 10,467.87	\$ 274.07	\$ 436.64
Anticipo Por Retención IVA	\$ 1,677.52	\$ 7,948.31	\$ 9,769.03
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA RENTA	\$ 676.43	\$ 2,474.32	\$ 1,187.99
Anticipo Por Retención RENTA	\$ 676.43	\$ 2,474.32	\$ 1,187.99

13. DEPRECIABLES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

DETALLE	AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2016
DEPRECIABLES	\$ 30,446.01	\$ 34,796.31	\$ 28,590.32
MUEBLES Y ENSERES	\$ 1,298.93	\$ 2,192.59	\$ 2,097.15
Muebles y Enseres	\$ 1,933.67	\$ 3,139.77	\$ 3,369.77
(-) Depreciación Acumulada de Muebles y Enser	\$ (634.74)	\$ (947.18)	\$ (1,272.62)
EQUIPO DE OFICINA	\$ 105.65	\$ 858.45	\$ 820.18
Equipo de Oficina	\$ 1,056.51	\$ 1,026.59	\$ 1,096.59
(-) Depreciación Acumulada de Equipos de Oficina	\$ (950.86)	\$ (168.14)	\$ (276.41)
EQUIPO DE CÓMPUTO Y SOFTWARE	\$ 961.08	\$ 2,126.91	\$ 2,407.09
Equipo de Cómputo y Software	\$ 1,026.59	\$ 3,665.35	\$ 4,765.35
(-) Depreciación Acumulada Equipo de Computo	\$ (65.51)	\$ (1,538.44)	\$ (2,358.26)
VEHÍCULO	\$ 28,080.35	\$ 29,342.25	\$ 22,070.53
Vehículo	\$ 30,357.14	\$ 39,157.14	\$ 24,297.81
(-) Depreciación Acumulada Vehículo	\$ (2,276.79)	\$ (9,814.89)	\$ (2,227.28)
HERRAMIENTAS		\$ 276.11	\$ 1,195.37
Herramientas		\$ 288.11	\$ 1,221.77
(-) Depreciación Acumulada Herramientas		\$ (12.00)	\$ (26.40)

PASIVOS CORRIENTES

14. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

La composición de las cuentas y documentos por pagar es el siguiente:

DETALLE	AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2016
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	\$ 52,439.91	\$ 60,418.75	\$ 47,241.77
Proveedores NO Relacionados Locales	\$ 44,626.47	\$ 37,162.91	\$ 37,318.59
Tarjetas de Crédito		\$ 3,842.44	\$ 1,612.63
Prestamos de Terceros		\$ 7,120.30	\$ 3,900.30
CORRIENTE LARGO PLAZO		\$ 7,224.74	\$ 4,410.25

Prestamos de Accionistas Locales	\$ 7,224.74	\$ 4,410.25
----------------------------------	-------------	-------------

15. PROVISIONES

La composición de la cuenta es el siguiente:

DETALLE	AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2016
PROVICIONES	\$ 425.44	\$ 3,110.23	\$ 1,986.98
CON LOS EMPLEADOS	\$ 425.44	\$ 3,110.23	\$ 1,986.98
Beneficios Sociales por Pagar	\$ 425.44	\$ 1,490.32	

16. OBLIGACIONES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

DETALLE	AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2016
OBLIGACIONES	\$ (7,388.00)	\$ (10,802.78)	\$ (6,776.42)
CON ADMINISTRACION TRIBUTARIA	\$ (4,222.01)	\$ (4,945.20)	\$ (469.48)
Retención IR por Pagar	\$ (513.52)	\$ (37.81)	\$ (328.12)
Retención IVA por Pagar	\$ (42.57)	\$ (75.38)	\$ (115.21)
22% Impuesto a la Renta	\$ (3,665.92)	\$ (4,832.01)	\$ (26.15)
CON EL IESS	\$ (225.41)	\$ (361.72)	\$ (423.03)
Aporte Personal IESS 9.35%	-	\$ (156.58)	\$ (117.82)
Aporte Patronal 12.15%	\$ (225.41)	\$ (203.47)	\$ (195.86)
Ley de Discapacidad		\$ (1.67)	\$ (2.86)
Prestamos IESS por pagar	-	-	\$ (43.19)
Fondos de Reserva IESS por Pagar			\$ (63.30)
CON LOS EMPLEADOS	\$ (2,940.58)	\$ (5,495.86)	\$ (5,883.91)

Sueldos por Pagar		\$ (1,619.91)	\$ (1,986.98)
15% Participación de Trabajadores	\$ (2,940.58)	\$ (3,875.95)	\$ (3,896.93)

PATRIMONIO

17. CAPITAL SUSCRITO

Un resumen de esta cuenta fue como sigue.

DETALLE	AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2016
CAPITAL SOCIAL	\$ (800.00)	\$ (800.00)	\$ 800.00
CAPITAL SUSCRITO	\$ (800.00)	\$ (800.00)	\$ 800.00
Capital Suscrito	\$ (800.00)	\$ (800.00)	\$ 800.00

18. RESERVA LEGAL

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

DETALLE	AÑO 2013	AÑO 2014	AÑO 2016
RESERVA LEGAL	\$ (410.70)	\$ (410.70)	\$ 410.70
RESERVA LEGAL	\$ (410.70)	\$ (410.70)	\$ 410.70
Reserva Legal	\$ (410.70)	\$ (410.70)	\$ 410.70

19. RESULTADOS ACUMULADOS

DETALLE	AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2016
RESULTADOS ACUMULADOS	\$ (5,158.45)	\$ (18,155.80)	\$ (35,287.50)
RESULTADOS DE AÑOS ANTERIORES	\$ (5,158.45)	\$ (18,155.80)	\$ (35,287.50)
Utilidades Acumuladas	\$ (5,158.45)	\$ (18,155.80)	\$ (35,287.50)
Pérdidas Acumuladas	\$ -	\$ -	\$ -

20. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Esta cuenta se conforma de la siguiente forma:

DETALLE	AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2016
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ (12,997.35)	\$ (17,131.69)	\$ (92.73)
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ (12,997.35)	\$ (17,131.69)	\$ (92.73)
Utilidades del Ejercicio	\$ (12,997.35)	\$ (17,131.69)	\$ (92.73)

INGRESOS

21. VENTAS SERVICIOS NETOS LOCALES CON TARIFA 12-14

Corresponde principalmente el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la transferencia de bienes comercializados en el curso ordinario de las actividades de la compañía.

DETALLE	AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2016
INGRESOS	\$ (179,612.31)	\$ (239,140.23)	\$ (151,258.09)
VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 12	\$ (179,612.31)	\$ (239,140.23)	\$ (143,725.35)
VENTAS NETAS TARIFA 12	\$ (179,612.31)	\$ (239,140.23)	\$ (143,725.35)
Ventas Gravadas 12%	\$ (179,612.31)	\$ (239,140.23)	\$ (143,725.35)
Utilidad en Venta de Activos Fijos			\$ (7,532.74)

COSTOS Y GASTOS
22. COSTO DE VENTAS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2016
COSTO DE VENTAS LOCALES	\$ 125,698.05	\$ 135,003.87	\$ 87,443.42
COSTO DE VENTAS	\$ 125,698.05	\$ 135,003.87	\$ 87,443.42
Costo de Venta	\$ 125,698.05	\$ 135,003.87	\$ 87,443.42

GASTOS DE ADMINISTRACION
23. SERVICIOS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2016
SERVICIOS	\$ 303.32	\$ 9441.14	\$ 5,217.92
Seguros y Reaseguros	\$ 187.17	\$ 1,028.44	\$ 1,036.32
Promoción y Publicidad		\$ 968.07	\$ 152.67
Transporte		\$ 5,845.83	\$ 2,136.92
Hospedaje		\$ 531.03	\$ 530.71
Gasto Luz Eléctrica		\$ 432.69	\$ 391.80
Gasto Agua Potable		\$ 79.38	\$ 37.86
Gasto Telefonía y Telecomunicaciones		\$ 183.52	\$ 783.09
Gasto de Envíos	\$ 116.15	\$ 372.18	\$ 148.55

24. REMUNERACIONES

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2016
REMUNERACIONES	\$ 20,529.07	\$ 23,354.16	\$ 28,642.11
Sueldos	\$ 16,014.42	\$ 17,419.47	\$ 20,917.09
Bonificaciones	\$ -	\$ 1,552.21	\$ 1,550.42
Décimo Tercer Sueldo	\$ 976.28	\$ 1,064.88	\$ 1,106.90
Décimo Cuarto Sueldo	\$ 963.33	\$ 503.46	\$ 1,067.50
Vacaciones	-	-	\$ 9.13
Fondo de Reserva	\$ 629.29	\$ 772.95	\$ 1,435.66
Aporte Patronal	\$ 1,945.75	\$ 2,023.73	\$ 2,541.43
Ley orgánica de Discapacidad	\$ -	\$ 17.46	\$ 13.98

25. SERVICIOS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2016
SERVICIOS	\$ 5,635.25	\$ 6,070.20	\$ 6,138.11
SERVICIOS POR HONORARIOS DIETAS PERSONAS NATURALES	\$ 5,635.25	\$ 6,070.20	\$ 6,070.20
Honorarios Profesionales y Dietas	\$ 2,355.96	\$ 101.68	\$ 46.73
Prestación de servicios	\$ 3,279.29	\$ 5,284.53	\$ 5,699.28
Capacitación		\$ 683.99	\$ 392.10

26. MOVILIZACION

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2016
MOVILIZACION	\$ 2,301.17	\$ 6,658.51	\$ 5,255.92
MOVILIZACION LOCAL			
Movilización		\$ 122.46	\$ 142.92
Alimentación	\$ 1,256.16	\$ 3,083.50	\$ 3,094.96
Combustibles	\$ 996.01	\$ 1,900.71	\$ 1,739.64
Peaje	\$ 49.00	\$ 143.00	\$ 201.00
Viaje		\$ 1,408.84	\$ 77.40

27. MANTENIMIENTO

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2016
MANTENIMIENTO	\$ 625.55	\$ 6,906.72	\$ 7,024.43
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 625.55	\$ 754.55	\$ 3,102.07
Materiales indirectos		\$ 4,024.44	\$ 19.57
Mantenimiento Vehículo VLP0063		\$ 1,803.07	\$ 1,310.33
Mantenimiento Vehículo VLP5812		\$ 255.02	\$ 954.64
Adecuaciones Oficinas		\$ 69.64	\$ 1,637.82

28. SUMINISTRO

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2016
SUMINISTOS	\$ 309.73	\$ 906.30	\$ 929.65
SUMINISTROS Y MATERIALES	\$ 309.73	\$ 906.30	\$ 929.65
Suministros y Materiales	\$ 309.73	\$ 906.30	\$ 929.65

29. DEPRECIACIONES

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2016
DEPRECIACIONES	\$ 2,516.33	\$ 8,552.76	\$ 7,623.53
NO ACELERADA	\$ 2,516.33	\$ 8,552.76	\$ 7,623.53
Gasto Depreciación Planta y Equipo no Acelerada	\$ 2,516.33	\$ 8,552.76	\$ 7,623.53

30. AMORTIZACIONES

Compuesto por el siguiente detalle:

DETALLE	AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2016
AMORTIZACIONES	\$ -	\$ -	\$ -
AMORTIZACIONES	\$ -	\$ -	\$ -
Amortizaciones Gastos de Constitución	\$ -	\$ -	\$ -

31. OTROS GASTOS

32.

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2016
OTROS GASTOS	\$ 2,089.99	\$ 13,789.49	\$ 2,843.14
OTROS GASTOS	\$ 2,089.99	\$ 13,789.49	\$ 2,843.14
Comisión		\$ 2,617.42	\$ 306.12
Interés Terceros NO Relacionados LOCALES		\$ 575.37	
Uniformes		\$ 235.67	\$ 441.59
diferencia Cambiaria		\$ 100.90	

Interés Bancarios LOCAL	\$ 777.11	\$ 1,307.17
Servicios Bancarios	\$ 495.98	\$ 175.23
Útiles de Aseo	\$ 43.32	\$ 106.72
Varios	\$ 2,089.99	\$ 11,561.14
Perdida en Venta de Activos Relacionados		\$ 246.67

33. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2016 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (Abril 2017), no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos y cifras mostradas o en la interpretación de los mismos.

Mis sinceros agradecimientos.



Ing. Santiago Urbina C.
GERENTE GENERAL



Ing. Sandra Zumba V.
CONTADOR