

## **PRODUCTORA Y COMERCIALIZADORA DE ALIMENTOS SEMPREBENE S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

---

#### **1. OPERACIONES**

La Compañía PRODUCTORA Y COMERCIALIZADORA DE ALIMENTOS SEMPREBENE S.A., fue constituida el 29 de octubre de 2010 según escritura pública e inscrita en el Registro Mercantil 10 de noviembre de 2010. La Compañía es de nacionalidad ecuatoriana y su domicilio es el Distrito Metropolitano de Quito, pudiendo establecer sucursales o agencias dentro o fuera del país cuando así lo acordare la Junta General de Accionistas.

La duración de la Compañía será de cincuenta (50) años contados a partir de la inscripción de esta escritura en el Registro Mercantil.

Su objeto Social comprende según el Artículo Segundo del estatuto "OBJETO": a) Producción, comercialización y venta de todo tipo de productos alimenticios en cualquier estado de la cadena de producción de sus productos; b) La importación de cualquier insumo necesario para la producción de sus productos; c) La importación, exportación, comercialización, representación, distribución, promoción y diseño de todos sus productos; d) Asesoría en el campo tecnológico en el área de la producción industrial, comercialización y venta de productos alimenticios de consumo masivo; e) Organizar eventos sociales, culturales, deportivos, seminarios y congresos con el fin de promocionar sus productos; y, f) La sociedad podrá realizar todos aquellos actos y contratos que no se encuentren prohibidos por las Leyes y que faciliten el desarrollo del negocio encaminados al cumplimiento de su objeto social, entre ellos el realizar inversiones en instrumentos de renta fija y/o variable, emitidos por el sistema financiero y/o colocados en el mercado de capitales, conforme lo permiten las leyes ecuatorianas vigentes.

Los estados financieros han sido preparados en U.S. dólares como resultado del proceso de dolarización de la economía a través del cual el Gobierno Ecuatoriano fijó como moneda de curso legal del país al dólar de los Estados Unidos de América.

## 2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

**Declaración de cumplimiento** - Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera- NIIF.

A continuación, se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

**Bases de operación** - Los estados financieros de PRODUCTORA Y COMERCIALIZADORA DE ALIMENTOS SEMPREBENE S.A., comprenden los Estados de Situación Financiera, los estados de resultado integral, de cambios en patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre de 2016. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

**Nuevos pronunciamientos contables** - A la fecha de emisión de estos estados financieros, se han publicado enmiendas, mejoras e interpretaciones a las normas existentes que no han entrado en vigencia y que la Compañía no ha adoptado con anticipación.

Estas son de aplicación obligatoria en la preparación de los estados financieros de la Compañía a partir de las fechas indicadas a continuación:

NIIF	TITULO	Aplicación Obligatoria a partir de los ejercicios.
NIIF 5	IFRS 5 Activos no Corrientes mantenidos para la venta.	Enero del 2016
NIIF 9	IFRS 9 Instrumentos Financieros.	Enero del 2018
NIIF 10	IFRS 10 Estados Financieros Consolidados.	Enero del 2016
NIIF 11	IFRS 11 Acuerdos Conjuntos.	Enero del 2016
NIIF 12	IFRS 12 Información a Revelar sobre Participaciones en otras entidades.	Enero del 2016
NIIF 14	IFRS 14 Medición del Valor Razonable.	Enero del 2016
NIIF 15	IFRS 15 Ingresos de Contratos con Clientes, susti. A NIC 11, 18.	Enero del 2018
NIIF 16	IFRS 16 Arrendamientos, Sustituirá a NIC 17, si también aplicada NIIF 15.	Enero del 2018
NIC 1	IAS 1 Presentación de Estados Financieros.	Enero del 2016
NIIF 16	IAS 16 Propiedades, Planta y Equipo.	Enero del 2016
NIIF 19	IAS 19 Beneficios Empleados.	Enero del 2016
NIIF 27	IAS 27 Estados Financieros Separados.	Enero del 2016
NIIF 28	IAS 28 Inversiones en Asociadas y Negocios Conjuntos.	Enero del 2016
NIIF 34	IAS 34 Información Financiera Intermedia.	Enero del 2016
NIIF 38	IAS 38 Activos Intangibles.	Enero del 2016
NIIF 39	IAS 39 Instrumentos Financieros, reconocimientos y mediación aplicación NIIF 9.	Enero del 2018
NIIF 41	IAS 41 Agricultura.	Enero del 2016

### **Registros contables y unidad monetaria**

Los estados financieros y los registros contables de la Compañía se presentan en Dólares de los Estados Unidos de América, la moneda oficial adoptada por la República del Ecuador a partir de marzo de 2000.

**Efectivo y equivalentes de efectivo** - La Compañía para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo, considera como efectivo y equivalentes del efectivo a los saldos en caja y bancos y las inversiones de alta liquidez con vencimiento original de tres meses o menos que son inmediatamente convertibles. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

### **Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar**

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con cobros definidos y no cotizan en un mercado activo.

Las cuentas por cobrar clientes, las cuales generalmente tienen 60 días de plazo, son reconocidas al monto original de emisión de la factura; luego se miden al valor razonable utilizando el costo amortizado mediante el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro.

Las cuentas por cobrar comerciales incluyen una provisión calculada en base a lo determinado por el Servicio de Rentas Internas.

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

### **Inventarios -**

La empresa reconoce y mide los inventarios como activos:

- (a) Poseídos para ser vendidos en el curso normal de las operaciones;
- (b) En proceso de producción con vistas a esa venta; o
- (c) En forma de materiales o suministros que se consumirán en el proceso de producción o en la prestación de servicios.

### **Medición de los inventarios**

La empresa mide los inventarios al importe menor entre el costo y el precio de venta estimado menos los costos de terminación y venta; se utiliza el método promedio para su valoración.

### **Retiro o venta de propiedad, maquinaria y equipo**

La utilidad o pérdida que se origine del retiro o venta de una partida de propiedad, maquinaria y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.

Cuando se realice una venta o retiro de propiedades revaluadas, el saldo de la reserva de revaluación es transferido directamente a utilidades retenidas.

### **Préstamos**

Corresponden a pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. Estos préstamos se registran subsecuentemente a su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos recibidos (neto de los costos de transacción) y el valor de redención se reconoce en el estado de resultados durante el período del préstamo usando el método de interés efectivo.

### **Cuentas por pagar proveedores y otras cuentas por pagar**

Las cuentas por pagar proveedores y otras cuentas por pagar son pasivos financieros cuyos pagos se derivan de facturas o valores preestablecidos.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. El gasto por intereses (incluyendo los intereses implícitos) se reconoce como costos financieros y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva.

Las cuentas por pagar proveedores y otras cuentas por pagar se clasifican en pasivos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como pasivos no corrientes.

### **Impuestos**

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente.

#### **Impuesto corriente**

El impuesto por pagar corriente se calcula considerando la utilidad gravable (Tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos deducibles y partidas no deducibles. La compañía el impuesto corriente lo calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada ejercicio económico.

Los impuestos corrientes; deberán reconocerse como gasto, y ser incluidos en el resultado, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado, ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio.

### **Provisiones**

La compañía reconoce las provisiones cuando tiene una obligación presente (y sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada período, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes. Cuando se mide una provisión usando el flujo de efectivo estimado para cancelar la obligación presente, su valor en libros representa el valor presente de dicho flujo de efectivo.

Cuando se espera la recuperación de algunos o todos los beneficios económicos requeridos para cancelar una provisión, se reconoce una cuenta por cobrar como un activo si es virtualmente cierto que se recibirá el desembolso y el valor de la cuenta por cobrar puede ser medido con fiabilidad.

### **Beneficios a empleados**

#### **Beneficios definidos: Jubilación patronal y bonificación por desahucio**

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. Las ganancias y pérdidas actuariales se reconocen utilizando el enfoque de la banda de fluctuación (10% del valor presente de la obligación al inicio del período dividido entre el número promedio de años de trabajo que le resten a los empleados.

No se considera el 10% del valor razonable de los activos del plan, en razón de que esta obligación no está fondeada). Los costos de los servicios pasados se reconocen inmediatamente en la medida en que los beneficios ya han sido otorgados; de lo contrario, son amortizados utilizando el método de línea recta en el período promedio hasta que dichos beneficios son otorgados.

#### **Participación a trabajadores**

El Grupo reconoce un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas de acuerdo con disposiciones legales.

### **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 Compañía pueda otorgar.

#### **Venta de bienes**

Los ingresos ordinarios procedentes de la venta de bienes deben ser reconocidos cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones:

- La Compañía ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes;
- La Compañía no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos;
- El importe de los ingresos ordinarios pueda medirse con fiabilidad;
- sea probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción; y
- los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

### **Costos y gastos**

Los costos y gastos se registran 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 período más cercano en el que se conocen.

#### **Compensación de saldos y transacciones**

Como norma general en los estados financieros no se recompensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en la que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

### **Reserva Legal**

La Ley de Compañías de la República del Ecuador requiere que las compañías anónimas transfieran a reserva legal un porcentaje no menor al 10% de las utilidades anuales, hasta igualar por lo menos el 50% del capital social de la compañía. Esta reserva no puede distribuirse a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía; sin embargo, puede ser utilizada para aumentos de capital la porción que excede al 50% o para cubrir pérdidas en las operaciones.

### **3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRITICOS**

La preparación de los estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación, se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la administración ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

**3.1 Provisiones para obligaciones por beneficios definidos-** El valor presente de las provisiones para obligaciones por beneficios a definidos depende de varios factores que son determinados en función de un cálculo actuarial basados en varios supuestos. Estos supuestos utilizados para determinar el valor presente de estas obligaciones incluyen una tasa de descuento. Cualquier cambio en los supuestos impacta en el valor en libros de las provisiones de estos beneficios.

El actuario contratado por la Compañía para realizar el cálculo actuarial, utilizará la tasa de descuento, la tasa de mortalidad y de rotación al final de cada año reportados por la administración de la Compañía. La tasa de descuento es la tasa de interés que debe ser utilizada para determinar el valor presente de los flujos futuros de caja estimados que se espera van a ser requeridos para cumplir con la obligación de estos beneficios. La administración considerará calcular este valor a partir de que sus empleados cumplan 10 años de servicio.

**3.2 Estimación de vidas útiles de vehículos, maquinaria y equipo -** La estimación de las vidas útiles y el valor residual se efectúan de acuerdo a lo mencionado en las Notas de Propiedad, Planta y Equipo.

**3.3 Mediciones del valor razonable y los procesos de valoración** - Algunos de los activos y pasivos de la compañía se valoran a su valor razonable a efectos de información financiera. La Administración de la Compañía ha establecido un comité de valoración, que está encabezada por el contador de la compañía, para determinar las técnicas y los datos de valuación apropiados para las mediciones hechas a valor razonable.

#### 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de efectivo y sus equivalentes es como se presenta de la siguiente manera:

CUENTAS	Diciembre	
	31/12/2016	31/12/2015
	*** en dólares ***	
Caja chica recepción	-	200
Caja chica mantenimiento	-	150
Banco Pichincha 34814301-04	-	2.239
Banco Produbanco 02009019800	-	-
Banco Promerica 1047256004	-	594
EFG BANK (Internacional)	-	70
<b>TOTAL AL 31 DICIEMBRE DE 2016-2015</b>	<b>-</b>	<b>3.253</b>

#### 5. CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS

Un resumen de cuentas por cobrar no relacionadas es como sigue:

CUENTAS	Diciembre	
	31/12/2016	31/12/2015
	*** en dólares ***	
Cientes Wafer	49.708	420.048
Provisión cuentas incobrables	(3.167)	(2.389)
	<b>46.540</b>	<b>417.658</b>
Prestamos empleados	769	3.168
Anticipo sueldos	29	-
Seguros pagados por anticipado	1.618	990
Anticipo proveedores	23.626	37.000
Cuentas por cobrar accionistas	3.250	510
Gastos por liquidar	351	6.059
Anticipo proveedor consorcio ONTSOL	-	4.000
Otras cuentas por cobrar	223.501	38.953
Cuentas por cobrar consumidor final	495	-
Cuentas por cobrar contratos	145.000	-
Cuentas por cobrar contrato usi	18.500	-
<b>TOTAL AL 31 DICIEMBRE DE 2016-2015</b>	<b>463.679</b>	<b>508.336</b>

## 6. INVENTARIOS

Un detalle de los inventarios que posee la empresa al 31 de diciembre de 2016 y 2015, es como sigue:

CUENTAS	Diciembre	
	31/12/2016	31/12/2015
	*** en dólares ***	
Inventario materia prima	5.331	167.387
Inventario productos terminados	32.227	49.942
Material de empaque croffers-obrits	113.166	107.229
Repuestos en tránsito	-	1.343
<b>TOTAL AL 31 DICIEMBRE DE 2016-2015</b>	<b>150.724</b>	<b>325.901</b>

## 7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de los activos por impuestos corrientes es como sigue:

CUENTAS	Diciembre	
	31/12/2016	31/12/2015
	*** en dólares ***	
Anticipos de Impuesto a la Renta	2.994	7.636
Retenciones en la fuente clientes	7.953	31.688
Retenciones ISD	1.617	354
Retenciones en la fuente clientes 2014	8.012	-
Retenciones en la fuente clientes 2015	21.304	-
<b>TOTAL AL 31 DICIEMBRE DE 2016-2015</b>	<b>41.881</b>	<b>39.678</b>

## 8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de los activos fijos depreciables es como sigue:

CUENTAS	Diciembre	
	31/12/2016	31/12/2015
	*** en dólares ***	
Muebles y enseres	23.787	23.787
Equipos de oficina	4.238	2.329
Equipos de computacion	14.920	14.920
Maquinaria y equipo	1.244.025	1.187.688
Equipos de laboratorio	12.335	12.335
Edificios	13.141	12.263
Instalaciones edificios	8.070	920
Software contable	9.015	9.015
<b>TOTAL AL 31 DICIEMBRE DE 2016-2015</b>	<b>1.329.531</b>	<b>1.263.256</b>
(-) Depreciación Acumulada	(243.097)	(216.452)
<b>TOTAL NETO ACTIVO FIJO</b>	<b>1.086.434</b>	<b>1.046.804</b>

Los movimientos de propiedades y equipos son como sigue:

CUENTAS	Diciembre	
	31/12/2016	31/12/2015
	*** en dólares ***	
<b>Saldos netos al comienzo del año</b>	<b>1.046.804</b>	<b>967.640</b>
Gasto depreciación	(26.645)	(26.639)
Adquisiciones y bajas	66.275	105.803
<b>SALDO NETO AL FIN DEL AÑO</b>	<b>1.086.434</b>	<b>1.046.804</b>

## 9. ACTIVOS INTANGIBLES

Un resumen de los activos intangibles de la compañía es como sigue:

CUENTAS	Diciembre	
	31/12/2016	31/12/2015
	*** en dólares ***	
SEMPREBENE	2.894	-
CROFFERS	91.300	62.500
CROFFERS MORA	4.000	7.793
OBRITS MANI CANELA	6.000	-
OBRITS MINI COCO	12.000	7.793
OBRITS MINI CHOCOLATE	12.000	7.793
QUADRICCIO CHOCOLATE	15.000	15.586
QUADRICCIO COCO-ALMENDRA	15.000	21.015
QUADRICCIO LIMON	15.000	4.962
GRAN PASTICCERIA FONDENTE	15.000	-
GRAN PASTICCERIA CHOCOLATE-AVENA	15.000	-
GRAN PASTICCERIA FOGLIETTE	15.000	-
DOC DELL ORO CACAO CHOCOLATE CON LEC	25.000	-
DOC DELL ORO CACAO AGREDADO DE JENGIB	25.000	-
DOC DELL ORO CACAO AGREDADO DE AJI	25.000	-
VARIOS QUINUA-NARANJA	15.000	-
VARIOS MINICHIPS	15.000	-
VARIOS PANINO	15.000	-
VARIOS LATTE PIU	20.000	-
VARIOS DESAYUNO ESCOLAR	15.000	-
MAQUILA WAFFER BAÑADOS SOLOS	15.000	-
MAQUILA WAFFER BAÑADOS CON AGREGADO	15.000	-
CROFFERS COCONUT (WAFER BAÑADO)	-	20.782
OBRITS ALMENDRA	-	7.793
CHOCOLATE FODENTE	-	15.586
CHOCOLATE AVELLANA	-	15.586
LATTE PIU	-	17.664
PANNINO	-	10.391
GOTITAS	-	10.391
BAÑADOS DE CHOCOLATE	-	20.782
BAÑADOS DE CHOCOLATE CON AGREGADO	-	20.782
<b>TOTAL AL 31 DICIEMBRE DE 2016-2015</b>	<b>403.194</b>	<b>267.198</b>

## 10. CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS

Un detalle de las cuentas por pagar accionistas es como se presenta a continuación:

CUENTAS	Diciembre	
	31/12/2016	31/12/2015
	*** en dólares ***	
SÁNCHEZ PAREDES ROSARIO DE LAS MERCEDES	894	-
<b>TOTAL AL 31 DICIEMBRE DE 2016-2015</b>	<b>894</b>	<b>-</b>

## 11. OBLIGACIONES EMPLEADOS

Un resumen de las obligaciones con los empleados de la compañía es como sigue:

CUENTAS	Diciembre	
	31/12/2016	31/12/2015
	*** en dólares ***	
15% participación utilidades	4.161	5.798
Otras obligaciones con los empleados	46.038	61.353
<b>TOTAL AL 31 DICIEMBRE DE 2016-2015</b>	<b>50.199</b>	<b>67.151</b>

## 12. PROVEEDORES LOCALES NO RELACIONADOS

Un resumen de los proveedores locales de la compañía es como sigue:

CUENTAS	Diciembre	
	31/12/2016	31/12/2015
	*** en dólares ***	
Proveedores varios	98.098	358.570
Prestamos de terceros	2.000	2.000
Sobregiro bancos	587	32.658
Otras obligaciones con terceros tic	4.716	15.881
Ctas. Por pagar Otecel (telefonía)	606	-
Otras obligaciones con proveedores	29.838	-
<b>TOTAL AL 31 DICIEMBRE DE 2016-2015</b>	<b>135.845</b>	<b>409.109</b>

### 13. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR DEL EXTERIOR

Un resumen de las cuentas y documentos por pagar no relacionadas es como sigue:

CUENTAS	Diciembre	
	31/12/2016	31/12/2015
	*** en dólares ***	
Provisión intereses por pagar al exterior	4.196	-
<b>TOTAL AL 31 DICIEMBRE DE 2016-2015</b>	<b>4.196</b>	<b>-</b>

### 14. OBLIGACIONES BANCARIAS

Un resumen de las obligaciones bancarias a corto plazo es como sigue:

CUENTAS	Diciembre	
	31/12/2016	31/12/2015
	*** en dólares ***	
Produbanco	-	165.367
Banco Promerica	-	53.648
Tarjetas de crédito empresa	28.918	-
Produbanco 1047256004	13.658	-
Produbanco 10100305445001	53.176	-
CFN	34.167	-
<b>TOTAL AL 31 DICIEMBRE DE 2016-2015</b>	<b>129.919</b>	<b>219.015</b>

### 15. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de los impuestos corrientes por pagar es como se presenta a continuación:

CUENTAS	Diciembre	
	31/12/2016	31/12/2015
	*** en dólares ***	
Retenciones en la fuente I.R	231	3.457
Impuesto a la renta por pagar	10.169	16.301
IVA por pagar	571	26.512
Retenciones IVA		2.974
<b>TOTAL AL 31 DICIEMBRE DE 2016-2015</b>	<b>10.970</b>	<b>49.243</b>

## 16. OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

Un resumen de las otras cuentas por pagar corrientes de la Compañía es como se presenta a continuación:

CUENTAS	Diciembre	
	31/12/2016	31/12/2015
	*** en dólares ***	
Obligaciones con el IESS	12.492	9.849
Otras cuentas por pagar	2.410	1.904
Otras provisiones por pagar	14.357	4.811
Retenciones a empleados	-	83
Ivonne Pérez (tarjeta)	64	4.448
<b>TOTAL AL 31 DICIEMBRE DE 2016-2015</b>	<b>29.323</b>	<b>21.095</b>

## 17. OBLIGACIONES PATRONALES NO CORRIENTES

Un detalle de las obligaciones patronales de la compañía al 31 de diciembre de 2016 y 2015, es como se presenta a continuación:

CUENTAS	Diciembre	
	31/12/2016	31/12/2015
	*** en dólares ***	
Provisión jubilación patronal	23.318	16.280
Desahucio trabajadores	8.101	6.460
<b>TOTAL AL 31 DICIEMBRE DE 2016-2015</b>	<b>31.419</b>	<b>22.740</b>

## 18. OBLIGACIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO

Un detalle de las obligaciones financieras a largo plazo de la compañía al 31 de diciembre de 2016 y 2015, es como se presenta a continuación:

CUENTAS	Diciembre	
	31/12/2016	31/12/2015
	*** en dólares ***	
Corporación Financiera Nacional B.P.	293.833	-
Promerica OP-10100305445001	146.475	97.913
EFK BANK	300.000	300.000
<b>TOTAL AL 31 DICIEMBRE DE 2016-2015</b>	<b>740.308</b>	<b>397.913</b>

## 19. PATRIMONIO

Un resumen del patrimonio de la compañía al 31 de diciembre de 2016 y 2015 es como sigue:

CUENTAS	Diciembre	
	31/12/2016	31/12/2015
	*** en dólares ***	
SÁNCHEZ PAREDES ROSARIO DE LAS MERCE	125.000	125.000
ORTIZ SÁNCHEZ TERESITA DEL ROSARIO	125.000	125.000
SÁNCHEZ PAREDES RODRIGO ABEL	199.999	199.999
ANGIOLETTI DELL'ORO GIOVANNI	250.000	250.000
ORTIZ SÁNCHEZ JOSÉ LUIS	300.000	300.000
SANCHEZ CAMPOS RODRIGO XAVIER	1	1
<b>TOTAL AL 31 DICIEMBRE DE 2016-2015</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>

**Capital Social.-** El capital social autorizado consiste de 1.000.000 participaciones de US\$1.00 valor nominal unitario.

## 20. APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES

Un resumen de los aportes futuras capitalizaciones de la compañía al 31 de diciembre de 2016 y 2015, es como sigue:

CUENTAS	Diciembre	
	31/12/2016	31/12/2015
	*** en dólares ***	
SÁNCHEZ PAREDES ROSARIO DE LAS MERCE	120.104	120.104
ORTIZ SÁNCHEZ TERESITA DEL ROSARIO	287.104	287.104
SÁNCHEZ PAREDES RODRIGO ABEL	46.094	46.094
ANGIOLETTI DELL'ORO GIOVANNI	74.721	74.721
ORTIZ SÁNCHEZ JOSÉ LUIS	123.311	123.311
<b>TOTAL AL 31 DICIEMBRE DE 2016-2015</b>	<b>651.334</b>	<b>651.334</b>

## 21. RESERVA LEGAL

La reserva legal de la compañía al 31 de diciembre de 2016 y 2015, es como se presenta a continuación:

CUENTAS	Diciembre	
	31/12/2016	31/12/2015
	*** en dólares ***	
Reserva Legal	1.654	1.654
<b>TOTAL AL 31 DICIEMBRE DE 2016-2015</b>	<b>1.654</b>	<b>1.654</b>

## 22. RESULTADOS ACUMULADOS

Un detalle de los resultados acumulados de la compañía es como sigue:

CUENTAS	Diciembre	
	31/12/2016	31/12/2015
	*** en dólares ***	
Utilidad de ejercicios anteriores	28.113	13.211
(-) Perdida de ejercicios anteriores	(676.196)	(676.196)
<b>TOTAL AL 31 DICIEMBRE DE 2016-2015</b>	<b>(648.084)</b>	<b>(662.985)</b>

## 23. RESULTADOS DEL PERIODO

Un detalle del resultado del periodo de la compañía es como sigue:

CUENTAS	Diciembre	
	31/12/2016	31/12/2015
	*** en dólares ***	
Utilidad del ejercicio	7.933	14.902
<b>TOTAL AL 31 DICIEMBRE DE 2016-2015</b>	<b>7.933</b>	<b>14.902</b>

## 24. INGRESOS OPERACIONALES

Un detalle de los ingresos operacionales de la compañía al 31 de diciembre de 2016 y 2015 es como sigue:

CUENTAS	Diciembre	
	31/12/2016	31/12/2015
	*** en dólares ***	
Ventas materia prima	-	34
Ventas productos terminados	753.079	1.575.805
Devolución en ventas	(88.050)	(28.988)
Descuento en ventas	(6.784)	(24.660)
Servicio Transporte	-	18.112
<b>TOTAL AL 31 DICIEMBRE DE 2016-2015</b>	<b>658.246</b>	<b>1.540.303</b>

## 25. INGRESOS NO OPERACIONALES

Un detalle de los ingresos no operacionales de la compañía al 31 de diciembre de 2016 y 2015 es como sigue:

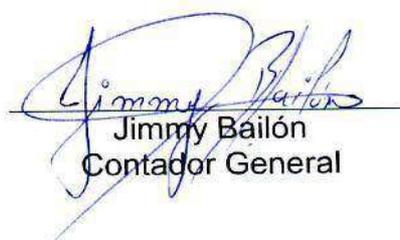
CUENTAS	Diciembre	
	31/12/2016	31/12/2015
	*** en dólares ***	
Ingresos por reembolsos como intermediario	-	1.109
Intereses ganados	593	-
Otros Ingresos	321.992	39.072
<b>TOTAL AL 31 DICIEMBRE DE 2016-2015</b>	<b>322.585</b>	<b>40.180</b>

## 26. COSTOS Y GASTOS

Un detalle de los costos y gastos que mantuvo la compañía al 31 de diciembre de 2016 y 2015 es como sigue:

CUENTAS	Diciembre	
	31/12/2016	31/12/2015
	*** en dólares ***	
Costos	701.189	1.188.753
Gastos Operacionales	150.575	290.402
Gastos no Operacionales	101.327	62.673
<b>TOTAL AL 31 DICIEMBRE DE 2016-2015</b>	<b>953.092</b>	<b>1.541.829</b>

  
Ing. José Luis Ortiz  
Gerente General

  
Jimmy Bailón  
Contador General