

TARQUINI S.A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.016

(USD Dólares)

ACTIVOS	Notas	2016	2015
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y bancos		1,356	4,099
Cuentas por cobrar comerciales y otros por cobrar	1	44,780	55,084
Activo por impuesto corrientes	2	8,111	7,536
Total activos corrientes:		<u>54,247</u>	<u>66,719</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad, planta y equipo, neto	3	1,026,346	1,089,601
Total activos no corrientes:		<u>1,026,346</u>	<u>1,089,601</u>
Total activos:		<u>1,080,593</u>	<u>1,156,320</u>

Ver notas a los estados financieros


Ing. Lilia Bermeo Marín

Gerente General


CPA. Roger Arreaga Bohórquez

Contador General

TARQUINI S.A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.016

(USD Dólares)

PASIVO Y PATRIMONIO	Notas	2016	2015
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas por pagar comerciales y otros por pagar	4	1,057	205,081
Pasivos por impuestos corrientes	2	5,073	0
Obligaciones acumuladas	5	16,214	15,898
Total pasivos corrientes:		22,344	220,979
PASIVOS NO CORRIENTES			
Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar	4	367,784	0
Obligaciones por beneficios definidos		328	0
Garantías		11,151	16,448
Total pasivos no corrientes:		379,263	16,448
Total pasivos:		401,607	237,427
PATRIMONIO			
Capital social	6	5,000	5,000
Reservas		594,496	833,290
Utilidades retenidas		79,490	80,603
Total patrimonio:		678,986	918,893
Total pasivo y patrimonio:		1,080,593	1,156,320

Ver notas a los estados financieros



Ing. Liliana Bermeo Marín

Gerente General



CPA. Roger Arreaga Bohórquez

Contador General

TARQUINI S.A.

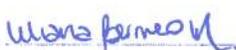
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.016

(USD Dólares)

	Notas	2016	2015
VENTAS NETAS		164,128	162,917
GASTOS DE OPERACIÓN:	7		
Gastos de administración y ventas		-178,265	-152,877
Gastos financieros		-396	-222
Otros (gastos) ingresos, neto		16,586	0
Total gastos de operación:		-162,075	-153,099
UTILIDAD ANTES DE PT E IR:		2,053	9,818
Participación a trabajadores		-308	-1,472
Impuesto a la renta corriente		-7,273	-6,568
Total resultado integral del año:		-5,528	1,778

Ver notas a los estados financieros


Ing. Liliana Bermeo Marín

Gerente General


CPA. Roger Arreaga Bohórquez

Contador General

TARQUINI S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.016

(USD Dólares)

	Capital Social	Reservas	Utilidades Retenidas	Total
Saldo al 1 de enero del 2015:	5,000	821,761	90,354	917,115
Reclasificaciones		11,529	-11,529	0
Utilidad del año			1,778	1,778
Saldo al 31 de diciembre del 2015:	5,000	833,290	80,603	918,893
Ajustes, nota 3		-240,572	25,726	-214,846
Ajustes cuentas por cobrar			-19,533	-19,533
Apropiación		1,778	-1,778	0
Pérdida del año			-5,528	-5,528
Saldo al 31 de diciembre del 2016	5,000	594,496	79,490	678,986

Ver notas a los estados financieros


Ing. Lilita Bermeo Marin

Gerente General



CPA. Roger Arreaga Bohórquez

Contador General

TARQUINI S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.016

(USD Dólares)

	2016	2015
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Recibido de clientes	148,292	161,714
Otros ingresos	16,585	0
Pagado a proveedores, empleados y otros	-11,811	-52,468
Intereses pagados, neto	-396	-222
Efectivo neto proveniente de actividades de operación:	152,670	109,024
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Adquisición de propiedades y equipo	0	-114,376
Inversión en otros activos	63,256	0
Efectivo neto proveniente de actividades de inversión:	63,256	-114,376
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Pago de obligaciones bancarias y terceros	5,174	3,474
Préstamos de accionistas	-245,814	0
Dividendos pagados	21,973	0
Efectivo neto proveniente de actividades financiamiento:	-218,667	3,474
EFFECTIVO Y BANCOS:		
(Disminución) Aumento neto durante el año	-2,741	-1,878
SalDOS al comienzo del año	4,099	5,977
SALDOS AL FIN DE AÑO	1,358	4,099

Ver notas a los estados financieros



Ing. Liliana Bermeo Marín

Gerente General



CPA. Roger Arreaga Bohórquez

Contador General

1. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTROS POR COBRAR

	Al 31 de Diciembre	
	2016	2015
	(USD Dólares)	
Corrientes:		
Compañías y partes relacionadas	7,412	26,981
Clientes	2,694	6,390
Empleados	17	0
Otras	34,657	21,713
Total:	44,780	55,084

Al 31 de diciembre 2016, cuentas por cobrar clientes, representa créditos por prestación de servicios de arrendamientos de oficinas, los cuales no generan intereses.

2. IMPUESTOS

Un resumen de activos y pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

	Al 31 de Diciembre	
	2016	2015
	(USD Dólares)	
Activos por impuestos corrientes		
Impuesto a la renta	8,111	7,536
Total:	8,111	7,536
Pasivos por impuestos corrientes		
Impuestp a la renta empleados	3,965	0
Retenciones de impuesto al valor agregado	1,078	0
Retenciones en la fuente	30	0
Total:	5,073	0

3. PROPIEDADES Y EQUIPOS, NETO

Los movimientos de la propiedades y equipos, fueron como sigue:

	Al 31 de Diciembre	
	2016	2015
	(USD Dólares)	
Costo	1,401,430	1,284,618
Deterioro acumulado	-29,340	0
Depreciación acumulada	-345,744	-195,017
Saldo final	<u>1,026,346</u>	<u>1,089,601</u>
Clasificación		
Edificios	1,349,648	1,258,757
Terrenos	25,920	0
Maquinarias y equipos	17,874	17,874
Muebles y enseres	6,127	6,127
Equipo de computación	1,861	1,861
Total:	<u>1,401,430</u>	<u>1,284,619</u>

Los movimientos de propiedades y equipo fueron como sigue:

	Al 31 de Diciembre	
	2016	2015
	(USD Dólares)	
Costo:		
Saldo inicial	1,284,618	1,170,243
Ajustes	-129,002	0
Adquisiciones	245,814	114,375
Saldo final:	<u>1,401,430</u>	<u>1,284,618</u>
Depreciación acumulada:		
Saldo inicial	-195,017	-195,017
Ajustes	-150,727	0
Saldo final:	<u>-345,744</u>	<u>-195,017</u>

Durante el año, la compañía efectuó una revisión del saldo inicial de este rubro e identificó errores incurridos principalmente por el no registro de adquisiciones y ventas de inmuebles con efectos en el costo, en la revalorización de activos, así como en la depreciación acumulada, como resultado de dicha revisión, los saldos se afectaron de la siguiente manera: el costo de los activos disminuyó en USD\$129.002, adicionalmente se determinó deterioro en el valor de las propiedades por USD\$29.340; la depreciación acumulada se incrementó en USD\$150.727, se determinó una disminución en cuentas por pagar relacionadas por USD\$102.000; la utilidades retenidas se incrementaron en USD\$25.726 y la contrapartida de estos efectos fue la cuenta superávit por revalorización NIIF la cual disminuyó en USD\$240.572. Esta cuenta patrimonial surgió por la aplicación inicial de las NIIF al considerar el valor razonable como costo atribuido de las propiedades de la compañía.

Al 31 de diciembre del 2016, adquisiciones incluye principalmente USD\$245.814 por compra de inmuebles, que fueron financiados mediante préstamos de accionistas.

4. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	Al 31 de Diciembre	
	2016	2015
	(USD Dólares)	
Corrientes:		
Relacionadas	0	190,236
Proveedores	0	14,845
Otras	749	0
Total:	<u>749</u>	<u>205,081</u>
No Corrientes:		
Relacionadas	367,784	0
Total:	<u>367,784</u>	<u>0</u>

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, cuentas por pagar proveedores representa saldos por pagar con vencimientos promedios de 30 hasta 90 días, los cuales no devengan intereses.

5. OBLIGACIONES ACUMULADAS

Un detalle de las obligaciones acumuladas, al 31 de diciembre es como sigue:

	Al 31 de Diciembre	
	2016	2015
	(USD Dólares)	
Beneficios sociales	14,301	12,711
Participación a trabajadores	308	1,473
Provisiones por aportes-IESS	1,605	1,714
Total:	<u>16,214</u>	<u>15,898</u>

6. PATRIMONIO

Capital Social: Al 31 de diciembre del 2016, está representado por 5.000 acciones de valor nominal unitario de USD\$1.00

Reserva: Incluye principalmente Reserva por revalorización originada en la aplicación de los ajustes por aplicación inicial de NIIF, producto de ajustes efectuados que se explican en la nota 3, la reserva por revalorización se disminuyó en USD\$240.572

También incluyen la reserva legal la cual de acuerdo con la Ley de Compañías requiere que por los menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva puede ser total o parcialmente capitalizada en su totalidad. El saldo de esta cuenta no es disponible para el pago de dividendos en efectivo.

Utilidades retenidas: Un resumen de las utilidades retenidas es como sigue:

	Al 31 de Diciembre	
	2016	2015
	(USD Dólares)	
Utilidades retenidas - distribuibles	79,490	80,603
Total:	<u>79,490</u>	<u>80,603</u>

7. COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Un resumen de los gastos administrativos y operativos reportados en los estados financieros es como sigue:

	Al 31 de Diciembre	
	2016	2015
	(USD Dólares)	
Costo de ventas	0	0
Gastos de administración	185,846	157,534
Gastos financieros	396	395
Total:	186,242	157,929

Un detalle de costos y gastos por su naturaleza es como sigue:

	Al 31 de Diciembre	
	2016	2015
	(USD Dólares)	
Gastos no deducibles	21,071	0
Gastos financieros	396	222
Gastos por beneficios a los empleados	123,351	112,407
Servicios de asesoría	5,422	5,961
Impuestos y contribuciones	11,868	9,029
Gastos de gestión	293	2,177
Gastos por servicios básicos, públicos	3,483	3,511
Transporte y movilización	437	459
Mantenimientos y suministros	10,811	11,855
Impuesto a la renta asumido	0	3,512
Publicidad	21	52
Otros gastos	9,089	3,914
Total:	186,242	153,099

Gastos por beneficios a los empleados: Un detalle de gastos, es como sigue:

	Al 31 de Diciembre	
	2016	2015
	(USD Dólares)	
Sueldos y salarios	88,565	83,214
Beneficios sociales e indemnizaciones	24,026	12,703
Aportes al IESS	10,760	16,490
Total:	123,351	112,407