Ing. Com. Milton Alcivar Pin
Sucre 222 y Pedro Carbo - Edificio San Lorenzo - 3er. Piso Oficina 31
R.U.C. 1301005029001
Guayaquil - Ecuador

IMPORTADORA ROMILIZA S. A.

ESTADOS FINANCIEROS

AL

31 DE DICIEMBRE DE 2015

JUNTO CON EL INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Profesionalmente a su lado

Ing. Com. Milton Alcivar Pin

Sucre 222 y Pedro Carbo - Edificio San Lorenzo - 3er. Piso Oficina 31
R.U.C. 1301005029001
Guayaquil - Ecuador

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores
ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA ROMILIZA S. A.
Ciudad.

1. **Estados Financieros Auditados**

   He auditado el Estado de Situación Financiera que se adjunta de la compañía IMPORTADORA ROMILIZA S. A. que comprenden el balance general al 31 de diciembre de 2015 y los correspondientes Estados de Resultados Integral, de Cambios en el Patrimonio y de Flujo de Efectivo por el año terminado en esa fecha, así como las notas que incluyen un resumen de políticas significativas y otras informaciones explicativas.

   Responsabilidad de la gerencia sobre los estados financieros.

2. La administración de la compañía es la responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debidas a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas y haciendo estimaciones contables que sean razonables de acuerdo con lo requerido por las NIIF.

   Responsabilidad del auditor.

3. Mi responsabilidad es la de expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, basados en nuestra auditoría. Mi auditoria fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que cumpla con requerimientos éticos, que planifique y realice una auditoria para obtener certeza razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa.

4. Una auditoria comprende la aplicación de procedimientos destinados a obtener evidencia de la auditoria sobre los montos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa de los estados financieros ya sea debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo , el auditor toma en consideración el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros, para diseñar procedimientos de auditoria que sean apropiados en las circunstancias , pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de si los principios de contabilidad aplicados son apropiados y si las estimaciones contables realizadas por la administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

5. Considero que la evidencia de auditoria que he obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para emitir una opinión de auditoría.

Opinión.

6. En mi opinión, los mencionados estados financieros presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la compañía IMPORTADORA ROMILIZA S. A. al 31 de diciembre de 2015, los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como las notas que incluyen un resumen de las políticas contables más significativas.

7. Mi opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias por el año terminado al 31 de diciembre de 2015 dispuesta por las leyes vigentes, se emite por separado, conjuntamente con lo anexos exigidos por el Servicio de Rentas Internas (SRI).

Atentamente,

ING. COM. MILTON ALCÍVAR PIN
C. P. A. 10221
SC – RNAE # 241

Guayaquil, 13 de Abril del 2016

Profesionalmente a su lado

IMPORTADORA ROMILIZA S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Expresado en dòlares Americanos)

CUENTAS		31/12/2015	31/12/2014
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Caja y Bancos	C	524.932	550.812
Acitvos Financieros (Cuentas por Cobrar)	D	759.704	951.106
Inventarios	E	3.148.890	3.389.589
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**4.433.526**	**4.891.507**
ACTIVO FIJO	F	152.788	70.179
Otros Activos	G	7.741	3.238
TOTAL DEL ACTIVO		**4.594.054**	**4.964.925**
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE	H		
Proveedores Nacionales-Exterior		26.990	343.424
Obliogaciones bancarias		194.267	885.454
Sobregiro Bancario		3.252	-
Obligaciones SRI		97.834	69.874
Obligaciones IESS		7.679	7.558
Beneficios Sociales		23.600	24.350
Otras Cuentas por Pagar		697.994	237.481
15% Trabajadores		47.861	43.703
Impuesto a la Renta		63.949	58.329
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**1.163.427**	**1.670.173**
PASIVO NO CORRIENTE	I		
Pasivo a Largo Plazo		2.223.778	2.295.162
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**2.223.778**	**2.295.162**
TOTAL DEL PASIVO		**3.387.204**	**3.965.335**
PATRIMONIO	J		
Capital Suscrito Pagado		2.000	2.000
Aporte Futura capitalización		100.000	100.000
Reserva Legal		107.495	88.562
Resultados Acumulados		790.094	619.706
Utilidad del Ejercicio		207.261	189.320
TOTAL PATRIMONIO		**1.206.850**	**999.588**
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		**4.594.054**	**4.964.923**

Las notas adjuntas forman parte de este balance.

Imelda Carrión Onofre
Gerente General

José Erazo C.
Contador Reg. 1160

IMPORTADORA ROMILIZA S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Expresado en dólares americanos)

CONCEPTOS	2015	2014
VENTAS	5.736.211	5.268.472
Costo de Ventas	**4.442.143**	**4.085.700**
UTILIDAD BRUTA	**1.294.068**	**1.182.772**
GASTOS OPERACIONALES		
Gastos de Personal	486.159	459.536
Gastos Operacionales	353.985	329.102
Total de Gastos Operacionales	**840.144**	**788.638**
UTILIDAD EN OPERACIÓN	**453.925**	**394.134**
INGRESOS NO OPERACIONALES		
Otros Ingresos	6.203	8.672
(-) Intereses Bancarios y Otros	135.832	92.195
Otros Gatos	5.224	19.258
UTILIDAD ANTES DEL 15% TRABAJADORES	**319.071**	**291.353**
15% Participación a Trabajadores	47.861	43.703
Gastos no deducibles	19.468	
Base Imponible	**290.679**	
22% Impuesto a la Renta	63.949	58.329
UTILIDAD NETA:	**207.261**	**189.321**

Las notas adjuntas forman parte de este balance.

Imelda Carrión Onofre
Gerente General

José Prado C.
Contador Reg. 1160

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Expresado en dólares americanos)

Conceptos	Capital Social	Reservas		Utilidad Ejercicio	Resultados Acumulados	Total del Patrimonio
		Legal	Capital			
Saldos al 31 diciembre 2014	2.000	88.562	100.000	189.320	619.706	999.588
Traspasos a reservas Legales		18.932				18.932
Traspaso de Utilidades del Ejercicio				17.941		17.941
Utilid no Distrib. Result. Acumulados					170.388	170.388
Saldos al 31 de diciembre de 2015	**2.000**	**107.495**	**100.000**	**207.261**	**790.094**	**1.206.850**

Las notas adjuntas forman parte de este balance.

Imelda Carrión Onofre
Gerente General

José Erazo C.
Contador Reg. 1160

IMPORTADORA ROMILIZA S.A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31/12/2015

(Expresado en Dólares Americanos)

	2015	2014
FLUJO DE CAJA PROVENIENTES (UTILIZADO) EN ACTIVIDADES DE OPERACION		
Efectivo Recibido de Clientes	5.869.568	5.041.619
Efectivo pagado a proveedores y trabajadores	-5.575.811	-5.055.694
Intereses pagados	-135.832	-92.195
Otros Ingresos (gastos)netos	978	-10.586
Efectivo Neto Proveniente (utilizado) actividades de operación	**158.903**	**-116.856**
FLUJOS DE CAJA PROVENIENTE(UTILIZADO)EN ACTIVIDADES DE INVERSION		
Adquisicon de propiedades, neta de ingresos por ventas	-113.397	-1.527
Flujo proveniente de actividades de inversión	**-113.397**	**-1.527**
FLUJO DE CAJA PROVENIENTE(UTILIZADOS)EN ACTIVIADES DE FINANCIACION		
Aumento de obligaciones a largo plazo	-71.385	455.667
Otros	-2	10
Efectivo neto proveniente (utilizado) en activ. De financiación	**-71.387**	**455.677**
EFECTO DE VARIACIONES EN LOS TIPOS DE CAMBIO EN LA VARIACION DE CAJA Y EQUIVBALENTES DE CAJA		
CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA:		
Aumento (disminución) neta durante el año	**-25.880**	**337.294**
Saldo al inicio del año	**550.812**	213.518
Saldo al final del año	**524.932**	**550.812**

Las notas adjuntas forman parte de esta estado

Imelda Carrión Onofre
Gerente General

José Erazo C.
Contador Reg. 1160

RECONCILIACIOB DEL RESULTADO NETO DEL AÑO
CON EL EFECTIVO PROVENIENTE(UTILIZADO) EN ACTIVIDADES DE OPERACION

UTILIDAD (PERDIDA) NETA	207.261	189.320
Ajustes para reconciliar el resultado del año con el efectivo neto proveniente (utilizado) en actividades de operaciòn		
Depreciación de propiedades - administración & ventas	30.789	15.889
Cambios en activos y pasivos		
Cuentas por cobrar comerciales	133.356	-226.853
Inventarios	240.699	-528.145
Gastos anticipados	58.046	18.231
Otras Cuentas por Cobrar	-4.502	-1.260
Cuentas por pagar	-316.434	-186.453
Obligaciones bancarias	-691.187	532.516
Otras cuentas por pagar	491.098	32.208
Participación de utilidades por pagar	4.158	15.065
Impuesto a la renta por pagar del año	5.620	22.626
Gastos acumulados		0
Total Ajustes	**-48.358**	**-306.176**
Efectivo neto proveniente (utilizado) actividades de operación	**158.903**	**-116.856**

Las notas adjuntas forman parte de esta estado

Imelda Carrión Onofre
Gerente General

José Erazo C.
CONTADOR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA IMPORTADORA ROMILIZA S. A., POR EL EJERCICIO ECONÓMICO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

A). BASE LEGAL Y OBJETIVOS.

Importadora ROMILIZA S. A., se constituyó en la ciudad de Guayaquil el 7 de Febrero de 1,994. Su objeto principal es dedicarse a la importación y comercialización al por mayor y menor de artículos como tejidos, bicicletas, artículos de bebé y otros.

B). POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

Los estados financieros fueron preparados de conformidad con las disposiciones de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, las cuales requieren 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. Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, tal como se explica en las políticas detalladas en líneas que se describen más abajo. El costo histórico está basado en el valor razonable de la contrapartida dada en el intercambio de los activos.

A continuación detallamos las principales prácticas contables en la preparación de los estados financieros:

Efectivo y Equivalente al efectivo

Son los valores de libre disposición por la Compañía, tales como el efectivo en caja y cuentas bancarias

Activos y Pasivos Financieros. Los Activos Financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de transacción. Posteriormente a su reconocimiento inicial, todos los activos financieros reconocidos, son medidos en su totalidad al costo amortizado.

La Empresa clasifica sus activos financieros en:

Cuentas por Cobrar Comerciales
Otras Cuentas por Cobrar

- **Cuentas Por Cobrar Comerciales**

  Estas cuentas son activos financieros clasificados como el activo corriente y son medidos en su totalidad al costo amortizado y se dan de baja cuando han sido cancelados o amortizados en su totalidad.

Las Cuentas por Cobrar Comerciales pueden incluir una provisión para reducir su valor al de probable realización. Dicha provisión se constituye en función de un análisis de probabilidad de recuperación de la cartera.

- **Otras cuentas por Cobrar**

Están representadas principalmente por cuentas por cobrar a los empleados, impuestos por recuperar y otras cuentas por cobrar que se liquidan en el corto plazo.

Pasivos Financieros en:

Obligaciones con Instituciones Financieras
Cuentas por Pagar
Otros Pasivos

- **Obligaciones con Instituciones Financieras**

Son registradas inicialmente a su valor nominal, mismas que no difieren de su valor razonable pues están contratados a las tasas vigentes en el mercado. No existen costos de transacciones significativas incurridos al momento de su contratación. Posteriormente se miden al costo amortizado utilizando las tasas de interés pactadas. Los intereses devengados que corresponden a préstamos y obligaciones utilizadas en el financiamiento de sus operaciones de presentan en el Estado de Resultado Integrales en el rubro gastos financieros.

- **Cuentas por Pagar a Proveedores y Otras Cuentas por Pagar**

Son obligaciones de pagos por bienes o servicios adquiridos de proveedores locales en el curso normal del negocio. Si se espera pagar en un año o menos se clasifican como pasivos corrientes, de lo contrario se presentan como pasivos no corrientes.

- **Ingresos y Costos de Venta**

Los Inventarios de mercadería se registran al costo o a su valor neto de realización el que resulte menor, utilizando el método promedio ponderado para la imputación de la salida de dicho inventario, el mismo que se registra en el Estado de Resultado como Costo de Venta de Mercadería. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los gastos de comercialización y distribución.

- **Valuación de propiedades, plantas y Equipos**

Las propiedades, plantas y equipos están registradas al costo revaluado. El costo de reparación y mantenimiento, incluyendo las reposición de partidas menores, se cargan a los resultados del año a medida en que se incurren. Las depreciaciones se cargan a los resultados del ejercicio.

El costo de las propiedades, plantas y equipos se deprecian de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de acuerdo con lo que señala el estudio efectuado por peritos valuadores.

Activo	Años
Equipo de Seguridad	10
Equipo de Oficina	10
Muebles y Enseres	10
Equipo de Radio y Comunicación	10
Vehículos	5
Equipos de Computación	3

Los ingresos y gastos se contabilizan por el método devengado, los ingresos cuando se producen y los gastos cuando se causan.

Índices de Precios al Consumidor

Información relacionada con el porcentaje de inflación anual en los índices de precios al consumidor preparado por el Instituto Nacional de Estadistica y Censos

Año terminado a Diciembre 31	
2013	2.70%
2014	3.67%
2015	3.38%

C. CAJA BANCOS

Banco	Cta. Cte.	2015
Caja		107.850
Banco Pichincha	6665764	18.876
Banco Internacional	170060500	43.076
Banco Amazonas	3551004278	355.130
Total Caja Bancos		**524.932**

Los valores en caja se refieren al dinero en efectivo que la compañía mantuvo disponible según Arqueo que se realizó al 31 de diciembre del 2015.

Los saldos de las cuentas bancarias, fueron revisados contra los Estados de Cuenta emitidos por cada uno de los Bancos, verificando el registro oportuno de las transacciones y la conciliación de sus saldos de manera mensual, por lo que se determinó la razonabilidad de los mismos.

D. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR:

Los saldos de estas cuentas al 31 de diciembre del 2015, se presentan de la siguiente manera:

CUENTAS	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION
Ctas y Dctos.. x Cobrar	450.558	520.014	-69.456
Cheques de Clientes	283.448	330.806	-47.358
Total	**734.006**	**850.820**	-116.814
Provisión Ctas por Cobrar	-47.168	-30.625	-16.543
Total	**686.839**	**820.195**	-133.356
Otras Cuentas por Cobrar	25.411	77.220	-51.809
Crédito Tributario	47.454	53.691	-6.237
Total	**759.704**	**951.106**	**-191.402**

La provisión para Cuentas Incobrables aumento en $ -16.543 que representa el 54.02% en relación al año anterior. Esta provisión cubre satisfactoriamente el total de las dos cuentas relacionadas y no relacionadas para cubrir posibles pérdidas que pueden derivarse por la falta de recuperación de la cartera de clientes.

Otras Cuentas por Cobrar

Este rubro lo conforman:

Nombre	Valor
Empleados	7.859
Varios Deudores	16.798
Anticipos Comisiones	754
Total	**25.411**

El Crédito Tributario está conformado por:

Nombre	Valor
Retenciones en la Fuente	31.070
Imp.Rta.Divide. Anticip.	16.385
Total	**47.454**

E. INVENTARIO:

CUENTAS	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION
Inventarios	2.764 922	3 268.675	-503.753
Mercadería en Tránsito	383.968	120.914	263.054
Total	**3.148.890**	**3.389.589**	**-240.699**

El total de los inventarios de mercaderías en bodega disminuyó en la suma de $ -503.753 que representan el -15.41 %. en relación a las cifras del año anterior y el total de inventarios más la mercadería en trámite de importación tuvo un incremento en la cantidad de $ 263.054 o sea el 217.55% en relación al año anterior.

La mercadería en tránsito corresponde a:

Nombre	Valor
Reasun Inetrnational-Vent	105.501
Haian Zhiheng	56.983
Wujiag Silk Jet	37.808
Sunrisingcn CO. Limited	22.185
Realsun Inter	7.958
Mayfactiru Indust	787
Shaoxing Conty Zehao	79.397
Ningbo Peince Toys	53.547
Shandong Qiyue	5.815
Taizhaou Bowei	13.986
Total	**383.968**

F. ACTIVO FIJO:

COSTO	Equipo Seguridad	Equipo de Oficina	Muebles y Enseres	Equipo Computac.	Vehiculos	TOTAL
Saldo al 01 Enero de 2014	15.154	1.793	49.983	3.906	74.329	145.165
Incre,-/Dismin. 2015	4.269	1.508	58.216	1.951	47.453	113.397
Saldo al Diciembre 2015	19.423	3.301	108.199	5.857	121.782	258.562
Dep-Acum.a Dic-2014	9.196	722	23.855	1.118	40.095	74.986
Increm/Disminuc -2015	1.779	282	6.631	1.638	20.458	30.789
Dep-Acum.a Dic-2015	10.975	1.004	30.486	2.756	60.553	105.775
Saldo al 31 Diciembre 2015	**8.447**	**2.297**	**77.714**	**3.101**	**61.229**	**152.788**

Los activos fijos incrementaron en la cantidad de $ 113.397 que equivale al 78.12 %. con respecto al año anterior. Se observa de igual manera un incremento en Depreciación Acumulada por $ 30.789 que representa el 41.06% con relación al año anterior.

Estos activos se registran al costo de adquisición y son depreciados aplicando el método de linea recta con los porcentajes correspondientes para cada clase de Activo Fijo, manteniendo la consistencia con periodos anteriores.

G. OTROS ACTIVOS

Al cierre del 2015, la cuenta Seguros y Publicidad Anticipada tienen un incremento de $ 4.502.

CUENTAS	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION
Seguros pagados por Anticipado	6 741	3 238	3.502
Publicidad Anticipada	1.000	0	1 000
Suman	**7.741**	**3.238**	**4.502**

II. PASIVO CORRIENTE:

CUENTAS	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION
Proveedores Nacionales	25.386	341.820	-316.434
Proveedores Exterior	1 604	1.604	0
Suman	**26.990**	**343.424**	-316 434
Obligaciones Tributarias (SRI)	97 834	69.874	27 960
Sobregiro bancario	3 252	0	3 252
Obligaciones IESS	7.679	7.558	121
Beneficios Sociales	23.600	23 600	0
Otras Cuentas por Pagar	697 994	697.994	0
Utilad de trabajadores 15%	47.861	43.703	4.158
Impuesto a la Renta 22%	63.949	58.329	5 620
Total Varias Obligaciones	**942.170**	**901.058**	41 112
Total Ctas. por Pagar	**969.160**	**1.244.482**	**-275.322**

Los proveedores nacionales disminuyeron en $ -316.434 que representa el -92.57% en relación a las cifras de año anterior.

Proveedores Nacionales está conformado por:

Nombre	Valor
Marga S.A.	1.807
Hispana Seguros	752
Diners Club del Ecuador	285
Visa Banco Amazonas	14.545
Imp. Maria Mercedes	7.998
Suman	**25.386**

Proveedores exterior corresponde a la Ningbo Prince Toy Co.Ltda. con la cantidad de $ 1.604.00

Las Obligaciones Bancarias corresponde a:

Institución	Fecha Concesión	Vencimiento	No. Operación	Tasa interés	Saldo Pendiente
Banco Internacional	30/07/2015	30/06/2016	380321	10,21%	89.267
Banco Amazonas	12/04/2015	03/07/2015	66904	9,26%	105.000
Totales					**194.267**

El Sobregiro bancario de $ 3.252. corresponde a la cuentas del Pacifico No. 649208.

Obligaciones con el SRI.

Conceptos	Año 2015
IVA 12%	95.191
Retenciones Iva	1.554
Retenciones en la Fuente	1.089
Total	**97.834**

Las Obligaciones con el IESS de los aportes a esta institución tienen la cantidad de $ 7.679.

Las Provisiones de los beneficios sociales al cierre del Ejercicio 2015 presentan la cantidad de $ 23.600 y esta conformado de lo siguiente:

Conceptos	Valor
Decimo Tercer Sueldo	4.811
Decimo Cuarto Sueldo	11.924
Vacaciones	6.866
Suman	**23.600**

Otras Cuentas por Pagar al 31 de Diciembre del 2015, se registran en esta cuenta varios acreedores por valores que se detallan a continuación:

Conceptos	Valor
Luis Carrión Alvarez	195.300
Armada de Bicicletas	2.694
Ángel Saavedra	500.000
Total	**697.994**

PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES:

De acuerdo con las leyes laborales vigentes, debe destinarse el 15 % de la ganancia liquida anual antes del impuesto sobre la renta para repartirlo entre los trabajadores. En el presente ejercicio económico se determinó que el 15 % para los trabajadores es de **$ 47.861.**

IMPUESTO A LA RENTA:

La provision se calcula aplicando la tasa del 22 % sobre la utilidad tributable anual, en el presente ejercicio se observa un pago en exceso del anticipo determinado ya que las retenciones efectuadas por los clientes superan este valor **$ 63.949**

Utilidad ejercicio	319.071
15% Participación Trabajadores	47.861
Utilidad después del 15%	271.211
(+) Gastos no deducibles	19.468
Saldo Utilidad Gravable	290.679
Impuesto A la renta causado	**63.949**

I. PASIVO A LARGO PLAZO:

Corresponde al préstamo efectuado por el principal accionista los mismos que no tienen plazo de vencimiento, ni causan intereses y las provisiones para futuras liquidaciones de los empleados y están conformadas por:

Cuentas	2015	2014	Variación
Prestamos Accionistas	2.114.945	2.213.792	-98.848
Indemnizaciones	30.472	22.477	7.995
Provisiones por Jubilación	34.753	27.053	7.700
Provisiones por Desahucio	43.608	31.840	11.768
Suman	**2.223.778**	**2.295.162**	**-71.385**

El saldo de la cuenta de préstamo accionistas corresponde a préstamos efectuados por los accionistas, los mismos que no tienen plazo d vencimiento, ni causan intereses.

Cuentas	2015
Luis Carrión Álvarez	1.916.029
Verónica Carrión Onofre	78.515
Mariuxi Carrión Onofre	10.000
Romina Carrión Onofre	110.400
Suman	**2.114.945**

Para Provisiones de Jubilación y Desahucio, se han registrado por proyección de la empresa, debido que el mismo no tiene reporte del estudio actuarial emitido por un profesional especializado en la rama, la empresa considera como gasto no deducible la cantidad de $ 19.468 para el pago de impuesto.

I. PATRIMONIO

Conceptos	2015	2.014	Variación
Capital Suscrito Pagado	2.000	2.000	-
Aportes Futura Capitalización	100.000	100.000	-
Reserva Legal	107.495	88.562	18.932
Resultados acumulados	790.094	619.706	170.388
Utilidad del Ejercicio	207.261	189.320	17.941
TOTAL PATRIMONIO	**1.206.850**	**999.588**	**207.262**

El **capital** de la Empresa es de 2.000 Acciones comunes, autorizadas, emitidas y en circulación al valor nominal de US$1,00 cada una.

Aporte a futuras capitalizaciones, existe un saldo de $100.000 como que se arrastra desde el Ejercicio Económico 2005

Reserva Legal, de acuerdo con la legislación vigente en el Ecuador, se debe transferir el 10 % de su ganancia liquida anual a la reserva legal, hasta completar el 50 % del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber perdidas futuras o para aumentar el capital. En el presente ejercicio económico se incrementó esta cuenta en $18.932, lo que equivale al 21.38 % con relación al año anterior.

HECHOS SUBSECUENTES

Hasta la emisión de este informe por parte del Auditor Externo, no se presentaron hechos que pudieran tener un efecto relevante en los Estados Financieros.