

Efectivo y equivalentes de efectivo

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, un detalle de ingresos por actividades ordinarias es como sigue:

	2016	2015
Caja	1.039	239
Bancos	125.462	280.812
Efectivo y equivalentes de efectivo	126.501	281.051

Al 31 de diciembre del 2015, la administración decidió reclasificar los importes correspondientes a portafolios de terceros a una cuenta de orden, el monto reclasificado corresponde a US\$286.682

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015 el saldo de deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se detalla como sigue:

	2016	2015
Disponibles para la venta	17.589	-
Títulos	905	-
Generan intereses		
Por cobrar a terceros	3.741	-
No generan intereses		
Intermediación	107.807	-
Otros	25.978	-
Asesoría	1.249	-
Anticipos	556	-
Intereses	378	400
Relacionadas	259	-
Pagos anticipados	37.371	32.015
(-) Prov. incobrables	(3.164)	-
Total Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	126.501	281.051

Impuestos corrientes

Activos

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, los activos por impuestos corrientes se detallan como sigue:

	2016	2015
Crédito Tributario (Renta)	21.167	8.778
Crédito Tributario (Iva)	12.430	17.177
Activos por impuestos corrientes	33.597	25.955

Propiedad, planta y equipo

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, el detalle de la composición de la propiedad, planta y equipo es como sigue:

	2016	2015
Muebles y utiles de oficina	23.725	26.361
Equipos de computación	5.831	8.329
Total	29.556	34.690

Otros activos no corrientes

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, otros activos no corrientes contiene importes correspondientes a los siguientes rubros:

	2016	2015
Cuotas Patrimoniales (nota 1)	-	125.358
Depósitos en garantía	34.057	27.929
Otros	385	2.589
Otros activos no corrientes	34.442	155.876

Al 31 de diciembre del 2016 las cuotas patrimoniales fueron reclasificadas como acciones producto de los efectos de puesta en vigencia de la Ley Para el Fortalecimiento y Optimización del Sector Societario y Bursátil, reformatoria de la Ley de Mercado de Valores (nota 1).

Con este antecedente y una vez perfeccionada la transformación de las Bolsas de Valores del País de Corporaciones Civiles a Sociedades Anónimas la compañía procede a reclasificar las cuotas patrimoniales a acciones quedando de la siguiente forma:

	2016	2015
Bolsa de Valores Quito	278.556	-
Bolsa de Valores Guayaquil	164.523	-
Total acciones	443.079	-

El efecto por revaluación de acciones es de US\$ 317.720 y se contabiliza en una cuenta de patrimonio (nota 11).

Pasivos

Acreeedores Comerciales

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, acreedores comerciales contiene importes correspondientes a los siguientes rubros:

	2016	2015
Proveedores	96.652	59.634
Intereses	233	233
Otros	167	-
Acreeedores comerciales	97.052	59.867

Otras cuentas por pagar

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, acreedores comerciales contiene importes correspondientes a los siguientes rubros:

	2016	2015
Accionistas	2.349	3.884
Intermediación	80.068	220.813
Reserva Jubilación Patronal	1.500	1.500
Otros activos no corrientes	83.917	226.197

Al 31 de diciembre del 2015, la administración decidió reclasificar el monto correspondiente a portafolios de terceros a una cuenta de orden (nota 4).

Patrimonio

Capital Social

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, el capital social pagado está compuesto de la siguiente manera:

	Valor nominal			Participación US\$			
	2016	2015		2016	2015	2016	
Belix Holding S.A.	168.599	168.599	1,00	168.599	168.599	30,00%	30,00%
CION SAS	163.513	163.513	1,00	163.513	163.513	29,09%	29,09%
Carrasquilla Barrera Alberto	56.200	56.200	1,00	56.200	56.200	10,00%	10,00%
Acosta Consultores & Asociados	50.580	50.580	1,00	50.580	50.580	9,00%	9,00%
Inversiones Alcante SAS	50.580	50.580	1,00	50.580	50.580	9,00%	9,00%
Morales Rubio Agustín	29.238	29.238	1,00	29.238	29.238	5,20%	5,20%
Velásquez Mejía Gloria	29.238	29.238	1,00	29.238	29.238	5,20%	5,20%
Puentes Carvajal Álvaro	14.050	14.050	1,00	14.050	14.050	2,50%	2,50%
Total	561.998	561.998		561.998	561.998	100,00%	100,00%

Reservas

Legal - La Ley de Compañías requiere que por lo 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 no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Resultados Integrales

Al 31 de diciembre de 2016 esta cuenta contiene el importe por efectos de la revaluación de acciones a las Bolsas de Valores de Quito y Guayaquil por un monto de US\$ 317.720 (nota 8).

Ingresos de actividades ordinarias

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, un detalle de ingresos por actividades ordinarias es como sigue:

	2016	2015
Ingresos por asesoría	30.700	44.486
Ingresos por estructuración publica de valores	-	37.000
Comisiones	588.899	213.714
Por convenio de distribución de comisiones	183.000	2.970
Otros	44.793	632
Total actividades ordinarias	847.392	298.802