

VEOLIA ECUADOR S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

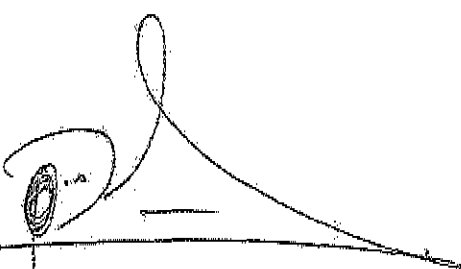
INDICE

Estado de situación financiera
Estado de resultados integrales
Estado de cambios en el patrimonio
Estado de flujos de efectivo
Notas a los estados financieros

VEOLIA ECUADOR S.A.

Estados de Situación Financiera
Al 31 de diciembre del 2016 y 2015
Expresado en Dólares de E.U.A.

ACTIVOS	Nota	Al 31 de diciembre del 2016	Al 31 de diciembre del 2015
Activos Corrientes			
Efectivo Disponible	(5)	103.145	328.015
Cuenta por Cobrar	(6)	1.981.060	6.027
Total Activos Corrientes		<u>2.084.205</u>	<u>334.041</u>
Activos Fijos			
Propiedad y Equipo	(7)	23.063	-
Total Activos Fijos		<u>23.063</u>	<u>-</u>
Activos No Corrientes			
Impuestos Diferidos	(8)	104.000	17.041
Depósitos en Garantía	(9)	6.670	2.000
Total Activos No Corrientes		<u>110.670</u>	<u>19.041</u>
Total Activos		<u>2.217.937</u>	<u>353.082</u>



Ing. Oscar García
Gerente General



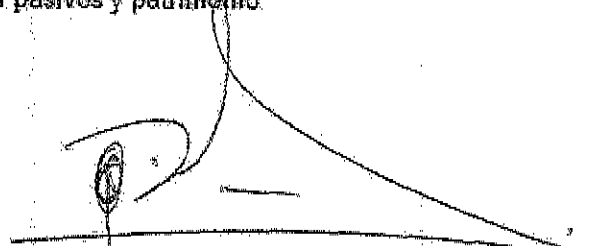
Ing. María del Pilar Suárez
Contadora

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

VEOLIA ECUADOR S.A.

Estados de Situación Financiera
 Al 31 de diciembre del 2016 y 2015
 Expresados en Dólares de E.U.A.

PASIVOS Y PATRIMONIO	Nota	Al 31 de diciembre del 2016	Al 31 de diciembre del 2015
Pasivos Corrientes			
Cuentas por Pagar Proveedores	(10)	88.514	1.784
Cuentas por Pagar a Partes Relacionadas	(11)	224.569	
Beneficios a Empleados	(12)	12.940	5.667
Provisiones por Pagar	(13)	88.310	2.732
Obligaciones con Seguridad Social	(14)	2.766	1.544
Obligaciones tributarias	(15)	46.180	971
Total pasivos corrientes		<u>463.279</u>	<u>12.699</u>
Pasivos No Corrientes			
Beneficios a Empleados	(12)	30.634	
Total pasivos no corrientes		<u>30.634</u>	
Patrimonio			
Capital Social	(16)	2.092.750	400.800
Resultado Negativo Ejercicio Anterior		(60.417)	
Resultados del Ejercicio		(308.309)	(60.417)
Total Patrimonio		<u>1.724.024</u>	<u>340.383</u>
Total pasivos y patrimonio		<u>2.217.937</u>	<u>353.082</u>


 Ing. Oscar García
 Gerente General


 Ing. María del Pilar Suárez
 Contadora

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

VEOLIA ECUADOR S.A.

Estados de Resultados Integrales

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2016 y 2015

Expresados en Dólares de E.U.A.

	Nota	Al 31 de diciembre del 2016	Al 31 de diciembre del 2015
INGRESOS			
Ventas		945.422	20.900
Total Ingresos		<u>945.422</u>	<u>20.900</u>
COSTO Y GASTOS			
	(17)		
Remuneración		272.906	36.507
Materiales		13.548	72
Servicios		876.297	36.976
Otros gastos		177.939	25.802
Impuestos Diferidos		(86.959)	(17.041)
Total Gastos		<u>1.253.731</u>	<u>81.317</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO		<u>(308.309)</u>	<u>(60.417)</u>

Ing. Oscar García
Gerente General

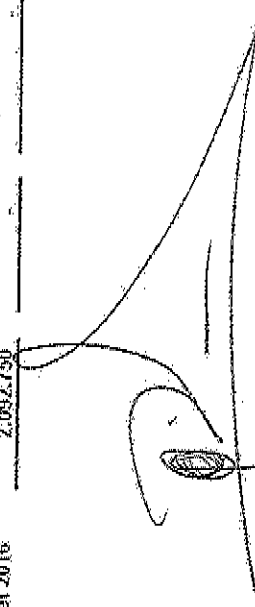
Ing. María del Pilar Suárez
Contadora

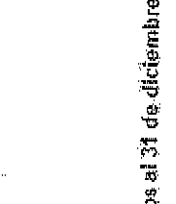
Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

VEOLIA ECUADOR S.A.

Estados de Cambios en el Patrimonio
 Por los años terminados el 31 de diciembre de 2016 y 2015
 Expresados en Dólares de E.U.A.

	Capital social	Reserva legal	Por adopción inicial de las NIIF	Resultados acumulados	Otros Resultados Integrales	Total
Saldos al 31 de diciembre del 2014						
Constitución Capital Social	800	-	-	-	-	800
Aumento del Capital	400.000	-	-	-	-	400.000
Utilidad / Pérdida neta del año 2015	-	-	-	(60.417)	-	(60.417)
Saldos al 31 de Diciembre del 2015	400.800			(60.417)		340.383
Aumento del Capital	1.691.950	-	-	-	-	1.691.950
Utilidad / Pérdida neta del año 2016	-	-	-	(308.309)	-	(308.309)
Saldos al 31 de Diciembre del 2016	2.092.750			(308.725)		1.724.025


 Ing. Oscar Gareña
 Gerente General


 Ing. María del Pilar Suárez
 Contadora


VEOLIA ECUADOR S.A.

Estados de Flujos de Efectivo


Por los años terminados el 31 de diciembre de 2016 y 2015

Expresados en Dólares de E.U.A.

	Al 31 de diciembre del 2016	Al 31 de diciembre del 2015
Flujo de efectivo de las actividades de operación:		
Utilidad antes del impuesto a la renta	(306.309)	(60.417)
Más (menos) cargos (créditos) a resultados que no representan movimiento de efectivo:		
Impuesto diferido	(86.958)	(17.041)
	(395.268)	(77.457)
Otros movimientos patrimoniales menores		-
Cambios en activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar y otras	(1.975.033)	(6.027)
Gastos pagados por anticipado	(4.670)	(2.000)
Beneficios a Empleados	30.634	
Documentos y cuentas por pagar	405.371	11.727
Impuestos por pagar	45.209	971
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	(1.893.757)	(72.785)
Flujo de efectivo de las actividades de inversión:		
Propiedad y Equipo	(23.063)	-
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	(23.063)	-
Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Aporte en efectivo por aumento de capital	1.591.950	400.800
Efectivo neto generado en las actividades de financiamiento	1.591.950	400.800
Disminución / Aumento neto de efectivo	(224.870)	328.015
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	328.015	-
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	103.145	328.015



 Ing. Oscar García
 Gerente General



 Ing. María del Pilar Suárez
 Contadora

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre de 2016

Expresadas en Dólares de E.U.A.

1. INFORMACION GENERAL

Constitución y objeto social-

La Compañía VEOLIA ECUADOR S.A. fue constituida mediante escritura pública otorgada el 25 de marzo del 2015 ante el notario Cuadragésimo Primero Ab. Javier Larrea Nowak, inscrita el 26 de marzo del 2015 en el Registro Mercantil de Guayaquil de Fojas 24.936 a 24.952 para operar en cualquier lugar de la República o del exterior, siendo su objeto social dedicarse a las actividades de: desarrollar, asesorar, promover administrar y comercializar bienes y servicios relacionados con sistemas de infraestructura de servicios públicos domiciliarios; plantas de tratamiento de todo tipo, todo lo relacionado con sistemas de agua potable y alcantarillado sanitario y pluvial, la prestación de servicios de recolección, transporte y eliminación de residuos, limpieza y mantenimiento y la instalación.

La dirección registrada de la Compañía es Vélez # 616 y García Avilés.

Los estados financieros de Veolia Ecuador S.A. por el año terminado al 31 de diciembre del 2016, fueron aprobados y autorizados por la gerencia para su emisión el 30 de enero del 2017 y deberán ser aprobados por la Junta General de Socios. La gerencia considera que serán aprobados sin modificación.

2. BASES DE PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante "NIIF"), emitidas por la International Accounting Standards Board (en adelante "IASB"), vigentes al 31 de diciembre de 2016.

Los presentes estados financieros de la Compañía han sido preparados en base al costo histórico excepto por las obligaciones por beneficios de empleados a largo plazo que son valorizadas en base a métodos actuariales (Véase Nota 12), a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la Compañía. Los estados financieros se presentan en Dólares de E.U.A. que es la moneda de curso legal en Ecuador y la moneda funcional de presentación de la Compañía.

La Compañía ha adoptado políticas de contabilidad aplicadas a NIIF y NIC's revisadas que son obligatorias para períodos que se iniciaron a partir del 1 de enero de 2016, según se describe a continuación:

- Enmienda a las NIC 16 y NIC 38: Propiedades, planta y equipo y activos intangibles - Aclaración de los métodos aceptables de depreciación y amortización
- Enmienda a la NIC 27: Estados financieros separados - Método de la participación
- Enmienda a la NIIF 7: Instrumentos Financieros - Revelaciones: Contratos de mantenimiento; aplicabilidad de las enmiendas de la NIIF 7 a estados financieros condensados interinos
- Enmienda a la NIC 19: Beneficios a empleados
- Enmienda a la NIC 34: Reporte financiero interino

Notas a los estados financieros (continuación)

- Enmienda a la NIC 1; Iniciativa de revelación
- Enmienda a la NIIF 10, NIIF 12 y NIC 28; Entidades de inversión; Aplicando la excepción de consolidación

Debido a la estructura de la Compañía y la naturaleza de sus operaciones, la adopción de dichas normas no le fueron aplicables o no tuvo un efecto significativo en su posición financiera y resultados de operación; por lo tanto, no ha sido necesario modificar los estados financieros comparativos de la Compañía.

3. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas de contabilidad aplicadas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros son las siguientes:

(a) Efectivo en caja y bancos-

El efectivo en caja y bancos incluye los saldos de efectivo y los valores que se mantienen en bancos, se presentan en el estado de situación financiera a su valor nominal y no está sujeto a un riesgo significativo de cambios en su valor.

(b) Propiedad y equipo-

La propiedad y equipo se mide al costo de adquisición, neto de la depreciación acumulada y pérdida por deterioro cuando esta última corresponda.

El costo inicial de la propiedad y equipo comprende su precio de compra, incluyendo aranceles e impuestos de compra no reembolsables y cualquier costo necesario para poner dicho activo en operación y, en el caso de activos que califican, el costo de financiamiento. El precio de compra es el importe total pagado y el valor razonable de cualquier otra contraprestación entregada para adquirir el activo. Los costos de reparación y mantenimiento rutinarios son reconocidos como gastos en el estado de resultados integrales según se incurren.

Los bienes clasificados como propiedad y equipo se deprecian en forma lineal, a lo largo de su vida útil la que se expresa en años. A continuación, se presenta una descripción de las estimaciones de vida útil para estos activos:

	Años
Instalaciones	10
Maquinarias y equipos	10
Equipos electrónicos y de telecomunicaciones	10
Muebles y enseres	10
Herramientas y accesorios	10
Vehículos	5
Equipos de cómputo	<u>3</u>

Notas a los estados financieros (continuación)

Una partida de propiedad y equipo es retirada al momento de su venta o cuando no se esperan beneficios económicos de su uso o venta posterior. Cualquier ganancia o pérdida que surja al momento del retiro del activo fijo (calculada como la diferencia entre los ingresos por la venta y el valor en libros del activo) es incluida en el estado de resultados integrales en el año en que se retira el activo.

La vida útil, valores residuales y el método de depreciación seleccionados se revisan y ajustan prospectivamente a la fecha de cierre de cada ejercicio, de corresponder.

(c) Impuesto al valor agregado.-

El impuesto al valor agregado (IVA) en la adquisición de bienes y servicios pagados, los mismos que sirven para la ejecución directa de los servicios y bienes de operación ordinaria se registran como una cuenta por cobrar.

(d) Provisiones.-

Las provisiones son reconocidas cuando la Compañía tiene una obligación presente (legal o implícita) como resultado de un evento pasado y es probable que se requieran recursos para cancelar las obligaciones y cuando se pueda hacer una estimación fiable del importe de la misma. Las provisiones se revisan a cada fecha del estado de situación financiera y se ajustan para reflejar la mejor estimación que se tenga a esa fecha.

(e) Beneficios Sociales.-

Corto plazo:

Son beneficios cuyo pago es liquidado hasta el término de los doce meses siguientes al cierre del período en el que los empleados han prestado los servicios, se reconocerán como un gasto por el valor (sin descontar) de los beneficios a corto plazo que se han de pagar por tales servicios. Se consideran retribuciones de corto plazo: sueldos y salarios y contribuciones a la seguridad social, permisos remunerados, incentivos y otras retribuciones no monetarias como: asistencia médica, y seguro de accidentes personales.

Largo plazo:

La Compañía, según las leyes laborales vigentes, mantiene un plan de jubilación patronal y desahucio que se registra con cargo a resultados del año y su pasivo representa el valor presente de la obligación a la fecha del estado de situación financiera, que se determina anualmente con base a estudios actuariales realizados por un perito independiente, usando el método de unidad de crédito proyectado. El valor presente de las obligaciones de beneficios definidos se determina descontando los flujos de salida de efectivo estimados a la tasa de interés determinada por el perito.

La política contable de la Compañía para los planes de beneficios definidos es reconocer las pérdidas y ganancias actuariales en su totalidad en los otros resultados integrales en el período en el que ocurren.

(f) Reconocimiento de ingresos.-

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos asociados a la transacción fluyan a la Compañía y que éstos pueden ser confiablemente medidos. Los ingresos son medidos al valor razonable de la contraprestación entregada independientemente de cuando se produce el cobro, excluyendo descuentos, rebajas y otros impuestos a la venta o derechos que correspondan.

(g) Arrendamientos.-

La determinación de si un acuerdo constituye o incluye un arrendamiento se basa en la esencia del acuerdo a la fecha de su celebración, si el cumplimiento del acuerdo depende del uso de uno o más activos específicos, o si el acuerdo concede el derecho de uso del activo, incluso si tal derecho no se encuentra especificado de manera explícita en el acuerdo.

Los pagos por arrendamientos de oficinas se reconocen como gastos administrativos y de ventas en el estado de resultados integrales, en forma lineal a lo largo del plazo del arrendamiento.

(h) Costos y gastos-

Los costos y gastos se reconocen a medida que se devengan, independientemente del momento en que se pagan y se registran en los períodos con los cuales se relacionan.

(i) Impuestos-

Impuesto a la renta corriente

El activo o pasivo por impuesto a la renta corriente es medido como el importe esperado que sea recuperado de o pagado a las autoridades tributarias. El impuesto a la renta es calculado sobre la base de la información financiera de la Compañía. Las tasas de impuesto a la renta y regulaciones fiscales empleadas en el cálculo de dichos importes son las que están vigentes a la fecha de cierre de cada año.

La gerencia evalúa periódicamente la posición asumida en las declaraciones de impuesto a la renta respecto de situaciones en las que las leyes tributarias son objeto de interpretación.

Impuesto a la renta diferido.-

El importe en libros de los activos por impuesto diferido se revisa en cada fecha del estado de situación financiera y se reduce en la medida en que ya no sea probable que exista suficiente ganancia impositiva futura para permitir que se utilice la totalidad o una parte de dichos activos. Los activos por impuesto diferido no reconocidos se reevalúan en cada fecha del estado de situación financiera y se reconocen en la medida en que se torne probable que la utilidad tributaria futura permita recuperar dichos activos.

Impuesto sobre las ventas

Los ingresos de actividades ordinarias, los gastos y los activos se reconocen excluyendo el importe de cualquier impuesto sobre las ventas (ej. Impuesto al valor agregado), salvo:

- Cuando el impuesto sobre las ventas incurrido en una adquisición de activos o en una prestación de servicios no resulte recuperable de la autoridad fiscal, en cuyo caso ese impuesto se reconoce como parte del costo de adquisición del activo o como parte del gasto, según corresponda;
- Las cuentas por cobrar y por pagar que ya estén expresadas incluyendo el importe de impuestos sobre las ventas.

El importe neto del impuesto sobre las ventas que se espera recuperar de, o que corresponda pagar a la autoridad fiscal, se presenta como una cuenta por cobrar o una cuenta por pagar en el estado de situación financiera, según corresponda.

(j) Eventos posteriores-

Los eventos posteriores al cierre del año que proveen información adicional sobre la situación financiera de la Compañía a la fecha del estado de situación financiera (eventos de ajuste) son incluidos en los estados financieros. Los eventos posteriores importantes que no son eventos de ajuste son expuestos en notas a los estados financieros.

Notas a los estados financieros (continuación)

4. NORMAS INTERNACIONALES EMITIDAS AÚN NO VIGENTES

A continuación, se enumeran las Normas Internacionales de Información Financiera y enmiendas emitidas pero que no se encontraban en vigencia para los periodos anuales que se iniciaron el 1 de enero de 2016. En este sentido, la Compañía tiene la intención de adoptar estas normas según corresponda, cuando entren en vigencia.

Normas	Fecha efectiva de vigencia
Enmienda a la NIC 7 Estado de Flujo de efectivo – Revelaciones	1 de enero de 2017
Enmienda a la NIC 12 Impuesto a las ganancias – Reconocimiento de activos por impuesto diferidos por pérdidas no realizadas	1 de enero de 2017
Enmienda a las NIIF 2 Pagos basados en acciones – Clasificación y medición de operaciones de pago basado en acciones	1 de enero de 2018
NIIF 15 Ingresos de actividades ordinarias provenientes de contratos con clientes	1 de enero de 2018
NIIF 9 Instrumentos financieros	1 de enero de 2018
NIIF 16 Arrendamientos	1 de enero de 2019
Modificaciones a la NIIF 10 y NIC 28 – Venta o aportación de activo entre un inversor y su asociada / negocio conjunto	Aún no definida

5. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, el saldo de efectivo en caja y bancos se formaba de la siguiente manera:

	2016	2015
Fondo Caja Chica	800	300
Banco Machala	173	175
Banco Pacífico	102.172	327.540
	<u>103.145</u>	<u>328.015</u>

6. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, el saldo de cuentas por cobrar se formaba de la siguiente manera:

	2016	2015
Deuda corto plazo empresas del grupo	1.007.697	800
Clientes	289.079	-
Inversiones mediano plazo	590.000	-
Crédito tributario por IVA	79.805	4.809
Proveedores	100	-
Crédito tributario por Impto a la Renta	14.379	418
	<u>1.981.060</u>	<u>6.027</u>

7. ACTIVOS FIJOS

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015*, el saldo de activos fijos se formaba de la siguiente manera:

	31 de Diciembre del 2016		
	Costo	Depreciación Acumulada	Valor Neto
Costo de Muebles y Equipos de Oficina	8.239	(497)	7.742
Costo de Equipos de Computación	5.644	(1.307)	4.337
Costo Equipos Electrónicos	3.454	(479)	2.975
Herramientas Mayores y Accesorios	8.211	(202)	8.009
	<u>25.548</u>	<u>(2.485)</u>	<u>23.063</u>

* Año 2015 Saldo 0.

8. ACTIVOS NO CORRIENTES: IMPUESTO DIFERIDO

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, el saldo de impuestos diferidos se formaba de la siguiente manera:

	2016	2015
Impuesto Diferido BINS	(1) 104.000	17.041
	<u>104.000</u>	<u>17.041</u>

(1) El impuesto diferido de activo se estima compensar con ganancias posteriores.

9. ACTIVOS NO CORRIENTES: DEPÓSITOS EN GARANTÍA

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, el saldo de los depósitos en garantía se formaba de la siguiente manera:

	2016	2015
Depósitos en Garantía:		
Cardrive (arriendo vehículos Proyecto Manta)	3.000	-
Lorena Medranda (arriendo departamento Manta)	920	-
Ferruzem (arriendo oficina Manta)	750	-
Edificio Keros (arriendo oficina Quito)	2.000	2.000
	<u>6.670</u>	<u>2.000</u>

Notas a los estados financieros (continuación)

10. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, las cuentas por pagar se formaban de la siguiente manera:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Cuenta por Pagar Santiago Rodríguez	32.549	-
Cuenta por Pagar Asistecom	17.859	-
Cuenta por Pagar Masterware	6.160	1.650
Otras Cuentas por Pagar	31.946	134
	<u>88.514</u>	<u>1.784</u>

11. CUENTAS POR PAGAR PARTES RELACIONADAS

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, el saldo de las cuentas por pagar partes relacionadas se formaba de la siguiente manera:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Mutualizados Chile Proactiva Servicios Industriales S.A.	52.299	-
Mutualizados Proactiva Colombia S.A.	4.861	-
Servicios Mutualizados Argentina	119.589	-
Servicios Mutualizados México	47.821	-
	<u>224.569</u>	<u>-</u>

12. BENEFICIOS SOCIALES EMPLEADOS

(a) Corto plazo-

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, los beneficios a empleados a corto plazo se formaban de la siguiente manera:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Corto Plazo:		
Décimo tercer sueldo	393	387
Décimo cuarto sueldo	306	295
Vacaciones	10.371	4.986
Por Pagar Empleados Veolia	1.487	-
Fondo de Reserva	383	-
	<u>12.940</u>	<u>5.667</u>

Notas a los estados financieros (continuación)

(b) Largo plazo-

Mediante resolución publicada en el Registro Oficial No. 421 del 28 de enero de 1983, la Corte Suprema de Justicia dispuso que los trabajadores tienen el derecho a la jubilación patronal mencionada en el Código del Trabajo, sin perjuicio de la que les corresponda según la Ley del Seguro Social Obligatorio. De conformidad con lo que menciona el Código del Trabajo, los empleados que por veinticinco años o más hubieren prestado servicios continuada o interrumpidamente, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores. Adicionalmente, los empleados que a la fecha de su despido hubieran cumplido veinte años y menos de veinticinco años de trabajo continuo o interrumpido, tendrán derecho a la parte proporcional de dicha jubilación.

Así también de acuerdo con el Código del Trabajo, la Compañía tendría un pasivo por indemnizaciones con los empleados. Esta provisión cubre los beneficios de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, el empleador bonificará al trabajador con el veinticinco por ciento del equivalente a la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicios prestados a la misma empresa o empleador.

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, las obligaciones de largo plazo por beneficios a empleados se conformaban de la siguiente manera:

Largo Plazo:	2016	2015
Beneficio post-empleo - Jubilación patronal	22.486	-
Beneficio por terminación - Desahucio	8.148	-
	<u>30.634</u>	<u>-</u>

13. PROVISIONES POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, las provisiones por pagar se formaban de la siguiente manera:

		2016	2015
Cuenta por Pagar-Edificio Keros	(1)	1.304	405
Cuenta por Pagar-Santiago Rodríguez	(2)	6.700	-
Cuenta por Pagar-Proveedores Varios	(3)	80.306	-
Cuenta por Pagar-VANT México		-	2.100
Cuenta por Pagar-Medicuador Humana		-	227
		<u>88.310</u>	<u>2.732</u>

(1) Provisión Edificio Keros.- Pago de alícuota oficina Quito mes de Julio

(2) Provisión Santiago Rodríguez.- Elaboración de 134 rutas de lectura Proyecto Manta Emergente

(3) Provisión Proveedores Varios- Trabajos recibidos y pendientes de facturar

Notas a los estados financieros (continuación)

14. OBLIGACIONES SEGURIDAD SOCIAL

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, el saldo de las obligaciones por Seguridad Social se formaba de la siguiente manera:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Aporte Personal	894	435
Aporte Patronal	1.149	569
Fondo de Reserva	-	383
Préstamo Quirografario	144	167
Préstamo Hipotecario	579	-
	<u>2.766</u>	<u>1.544</u>

15. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, el saldo de las obligaciones tributarias se formaba de la siguiente manera:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Retenciones IVA Por Pagar- IVA Facturado	41.934	-
Retenciones en la Fuente por Pagar	4.246	-
	<u>46.180</u>	<u>-</u>

16. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015 la composición del capital social es como sigue:

Socios	País	Número de participaciones	Valor nominal	Porcentaje de participación	Valor nominal de cada participación
Proactiva Medio Ambiente S.A.	España	2.092.749	2.092.749	99,999952%	1
Proactiva Latinoamericana Holding I, SLU	España	1	1	0,000048%	1
		<u>2.092.750</u>	<u>2.092.750</u>	<u>100,0000%</u>	

Notas a los estados financieros (continuación)

17. COSTES Y GASTOS

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, los costos y gastos se formaban de la siguiente manera:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Remuneración	272.906	35.507
Materiales	13.548	72
Servicios	876.297	36.976
Otros gastos	177.939	25.802
Impuestos Diferidos	<u>(86.959)</u>	<u>(17.041)</u>
	<u>1.253.731</u>	<u>83.332</u>

18. EVENTOS SUBSECUENTES

En el período comprendido entre el 1 de enero de 2016 y la fecha de emisión de estos estados financieros, no han ocurrido hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretaciones de los estados financieros al 31 de diciembre de 2016.