

**ESCALFARO S.A.**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Por el período terminado el 31 de diciembre de 2015**  
**(En dólares)**

| <b>Activo</b>  | <b>Nota</b> | <b>2015</b>       |
|--|-------------|-------------------|
| <b>ACITIVO CORRIENTE</b>   |             |                   |
| Efectivo y equivalente al Efectivo   | 3-A         | 7,470.83          |
| Cuentas por Cobrar   |             | 45,098.66         |
| Otras Cuentas por Cobrar   |             | 7,732.48          |
| Activos por Impuestos Tributarios  |             | 8,996.76          |
| <b>Total Activo Corriente</b>  |             | <b>69,298.73</b>  |
| <b>ACITIVO NO CORRIENTE</b>  |             |                   |
| Propiedad Planta y Equipo  | 3-B         |                   |
| 2 Oficina en Edificio Plaza  |             | 27,033.12         |
| Vehiculo   |             | 26,590.00         |
| Equipo de Computación  |             | 2,650.00          |
| (-) Depreciación Acumulada   |             | 52,872.72         |
| <b>Total Propiedad Planta y Equipo</b>                                       |             | <b>3,400.40</b>   |
| <b>Propiedades de Inversión</b>  |             |                   |
| 1 terreno en Sabanilla   | 3-C         | 6,500.00          |
| 3 Terrenos en Daular   |             | 12,000.00         |
| 1 Villa en Urbanización Jade 8   |             | 88,089.12         |
| 1 Dpto. en Condominio MOANA  |             | 105,000.00        |
| 1 Dpto. en Urbanización VEREDA del RIO                                       |             | 191,500.00        |
| 1 Dpto. en Urbanización San Sebastian  |             | 148,990.00        |
| (-) Depreciación Acumulada   |             | 7,603.42          |
| <b>Total Propiedades de Inversión</b>  |             | <b>544,475.70</b> |
| <b>INVERSIONES NO CORRIENTES</b>   |             |                   |
| En Solufactoring   |             | <b>31,223.40</b>  |
| <b>Total de Inversiones no Corrientes</b>                                    |             | <b>31,223.40</b>  |
| <b>Total Activo no Corrientes</b>  |             | <b>579,099.50</b> |
| <b>TOTAL DEL ACTIVO</b>  |             | <b>648,398.23</b> |
| <b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>   |             |                   |
| <b>PASIVO</b>  |             |                   |
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>  |             |                   |
| Cuentas por pagar Proveedores  | 3-D         | 4,902.51          |
| Impo. Renta de la CIA. Por Pagar   |             | 6,452.07          |
| Participación de Trabajadores por pagar                                      |             | 5,966.32          |
| Otras Obligaciones Tributarias   |             | 3,480.62          |
| Obligaciones con el IESS   |             | 910.23            |
| Beneficios Sociales por Pagar  |             | 10,154.56         |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>  |             | <b>31,866.31</b>  |
| <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>   |             |                   |
| <b>Obligaciones con Instituciones Financieras</b>                            |             |                   |
| LANDREX S.A.   |             | 63,000.00         |
| CACOUIL S.A.   |             | 143,116.69        |
| EUROCONSTRUCCIONES S.A.  |             | 116,598.36        |
| SOLUFACTORING  |             | 53,400.89         |
| <b>Total Obligaciones con Instituciones Financieras</b>                      |             | <b>376,115.94</b> |
| Prestamos de Accionistas   |             | <b>105,178.92</b> |
| <b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>   |             | <b>481,294.86</b> |
| <b>TOTAL DEL PASIVO</b>  |             | <b>513,161.17</b> |
| <b>PATRIMONIO</b>  |             |                   |
| Capital Social   | 3-E         | 800.00            |
| Reserva Legal  |             | 400.00            |
| Reserva de Capital   |             | 8,810.06          |
| Resultado Acumulados Provenientes de la Adopción por primera vez de las NIFF |             | 98,890.31         |
| Utilidades Acumulada Ejercicios Anteriores                                   |             | 241,575.89        |
| Pérdida Ejercicio Corriente 2014   |             | 44,815.67         |
| Utilidad Ejercicio Corriente   |             | 27,357.09         |
| <b>Total Patrimonio</b>  |             | <b>135,237.06</b> |
| <b>TOTAL (PASIVO Y PATRIMONIO)</b>   |             | <b>648,398.23</b> |

**ESCALFARO S.A.**  
***Estado del Resultado Integral***  
***Por el período terminado el 31 de diciembre del 2015***  
***(En dólares)***

|   | Nota | 2015                     |
|---|------|--------------------------|
| <b>Ingresos</b>                                 |      |                          |
| Ingresos por Servicios Financieros              |      | 166,298.31               |
| Otros Ingresos por Servicios Financieros        |      | <u>4,382.42</u>          |
| <b>Utilidad Bruta en Ingresos por Servicios</b> |      | <b><u>170,680.73</u></b> |
| <br><b>Gastos de Operación:</b>                 |      |                          |
| Gastos de Administración                        |      | <u>130,905.25</u>        |
| Utilidad de Operación                           |      | <u>39,775.48</u>         |
| <br><b>15% Participacion de Trabajadores</b>    |      | <b>-5,966.32</b>         |
| <b>22% Impuesto Renta de la CIA.</b>            |      | <b>-6,452.07</b>         |
| <b>Utilidad del Ejercicio</b>                   |      | <b><u>27,357.09</u></b>  |

**ESCALFARO S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre de 2015**

**1. Declaración de Normas de Contabilidad**

ESCALFARO SA., declara que sus estados financieros han sido elaborados y presentados de acuerdo con todos los criterios relativos al registro, valuación, presentación y revelación de políticas contables, bases de medición, transacciones y demás hechos relevantes que son exigidos por las Normas Internacionales de Contabilidad.

**2. Domicilio, Actividad, Registro Moneda**

ESCALFARO SA., está domiciliada en Guayaquil, Ecuador. La Compañía surgió como entidad el 29 de Enero 1977, siendo su actividad económica de Prestación de Servicios Financieros

Sus registros contables, se registran en dólares (\$), moneda oficial de Ecuador.



### 3. Detalle de Cuentas

#### a. Activo Corriente

|                                    |                         |
|------------------------------------|-------------------------|
| Efectivo y Equivalente al efectivo | 7,470.83                |
| Cuentas por Cobrar                 | 45,098.66               |
| Otras Cuentas por Cobrar           | 7,732.48                |
| Activos por Impuestos Tributarios  | 8,996.76                |
| <b>TOTAL</b>                       | <b><u>69,298.73</u></b> |

#### b. Propiedad Planta y Equipo

|                            |                        |
|----------------------------|------------------------|
| Oficina en Edificio Plaza  | 27,033.12              |
| Vehiculo                   | 26,590.00              |
| Equipo de Computación      | 2,650.00               |
| (-) Depreciación Acumulada | - 52,872.72            |
| <b>TOTAL</b>               | <b><u>3,400.40</u></b> |

#### c. Propiedades de Inversión

|  |                          |
|--|--------------------------|
| 1 Terreno en Sabanilla                 | 6,500.00                 |
| 3 Terrenos en Daular                   | 12,000.00                |
| 1 Villa en Urbanización Jade 8         | 88,089.12                |
| 1 Dpto. en Condominio Moana            | 105,000.00               |
| 1 Dpto. en Urbanización Vereda del Rio | 191,500.00               |
| 1 Dpto. en Urbanización San sebastian  | 148,990.00               |
| (-) Depreciación Acumulada             | - 7,603.42               |
| <b>TOTAL</b>                           | <b><u>544,475.70</u></b> |

#### Inversiones no Corrientes

|                  |                  |
|------------------|------------------|
| En Solufactoring | <u>31,223.40</u> |
|------------------|------------------|

#### d. Pasivo Corriente

|   |                         |
|---|-------------------------|
| Cuentas por pagar Proveedores           | 4,902.51                |
| Impto. Renta de la CIA. Por Pagar       | 6,452.07                |
| Otras Obligaciones Tributarias          | 3,480.62                |
| Participación de Trabajadores por pagar | 5,966.32                |
| Obligaciones con el IESS                | 910.23                  |
| Beneficios Sociales por Pagar           | 10,154.56               |
| <b>TOTAL</b>                            | <b><u>31,866.31</u></b> |

#### e. Pasivo No Corriente

|  |                          |
|--|--------------------------|
| Obligaciones con Instituciones Financieras |                          |
| LANDREX S.A.                               | 63,000.00                |
| CACOQUIL S.A.                              | 143,116.69               |
| EUROCONSTRUCCIONES                         | 116,598.36               |
| SOLUFACTORING                              | 53,400.89                |
| <b>TOTAL</b>                               | <b><u>376,115.94</u></b> |

|                          |                          |
|--------------------------|--------------------------|
| Prestamos de Accionistas | 105,178.92               |
| <b>TOTAL</b>             | <b><u>481,294.86</u></b> |

### f. Capital Social

Constituido por 800 acciones comunes y nominativas de \$ 1.00 cada una. Los 2 Accionistas Mayoritarios poseen un 35% cada uno del Capital y el otro Accionista posee el 30%.

|  |                          |
|--|--------------------------|
| JOSE VICENTE GOMEZ AVILES  | 240.00                   |
| MARIA MERCEDES GOMEZ AVILES  | 280.00                   |
| PATRICIA LORENA GOMEZ AVILES   | <u>280.00</u>            |
|  | 800.00                   |
| Reserva Legal  | 400.00                   |
| Reserva de Capital   | 8,810.06                 |
| Resultado Acumulados Provenientes de la Adopción por primera vez de las NIFF | - 98,890.31              |
| Utilidades Acumulada Ejercicios Anteriores                                   | 241,575.89               |
| Pérdida Ejercicio Corriente 2014   | - 44,815.67              |
| Utilidad Ejercicio Corriente   | 27,357.09                |
| TOTAL  | <u><u>135,237.06</u></u> |

### **4. Otras Revelaciones Importantes**

#### *a. Pasivos Contingentes*

##### *Fiscal*

Las declaraciones del impuesto sobre la renta, están a disposición de las autoridades fiscales, para su revisión.

La entidad mantiene la contingencia de cualquier ajuste a las declaraciones presentadas ante la administración tributaria, que pueda resultar por revisiones futuras. Sin embargo, la gerencia considera que las declaraciones presentadas a la fecha, no serían sustancialmente ajustadas como resultado de revisiones a futuro.



JOSÉ RAFAEL SILVA LEÓN  
GERENTE GENERAL



JOSE HIPÓLITO QUIMI BUENAÑO  
CONTADOR