

HERMINIA SANCHEZ E HIJOS
CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE DEL 2016

BALANCE DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO DEL 2016 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1.	ACTIVO			916688.89
1.1.	ACTIVO CORRIENTE			
1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	NOTA 6	27380.03	
1.1.2.	ACTIVOS FINANCIEROS	NOTA 7	315545.76	
1.1.3.	INVENTARIOS	NOTA 8	403273.02	
1.1.4.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	NOTA 9	156052.30	
1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	NOTA 10	14447.68	
1.2.	ACTIVOS NO CORRIENTES	NOTA 11	51865.73	
1.2.4.	ACTIVOS DIFERIDOS	NOTA 12	2731.39	
TOTAL ACTIVO DEL EJERCICIO				971296.01
2.	PASIVOS			
2.1.	PASIVOS CORRIENTES			525291.59
2.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	NOTA 13	415369.27	
2.1.3.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	NOTA 14	53164.42	
2.1.5.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	NOTA 15	43100.81	
2.1.6.	ANTICIPOS DE CLIENTES	NOTA 16	745.94	
2.1.7.	PROVISIONES CORRIENTES BENEFICIOS EMPLEADOS	NOTA 17	13911.55	
2.2.	PASIVO NO CORRIENTES			163513.57
2.2.6.	PROVISIONES A LARGO PLAZO	NOTA 18	155540.58	
2.2.7.	PRESTAMOS ACCIONISTAS	NOTA 19	12973.19	
TOTAL PASIVO DEL EJERCICIO				688805.16
3.	PATRIMONIO	NOTA 20		281490.15
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				971296.01


Ing. Wilian Jiménez
Representante Legal


Ing. Gustavo Tai
Contador

"Ver notas a los Estados Financieros"

HERMINIA SANCHEZ E HIJOS CIA. LTDA.
BALANCE DE OPERACIONES Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

4.1	INGRESOS OPERACIONALES		
4.1.01	VENTA DE BIENES	NOTA 21	3,213,518.60
5.1	COSTO DE VENTAS	NOTA 22	2,542,667.03
	UTILIDAD OPERACIONAL		<u>670,581.57</u>
5.2	GASTOS ADMINISTRATIVOS, VENTAS Y FINANCIEROS	NOTA 23	681,119.86
	PERDIDA DEL EJERCICIO		<u>-10,268.29</u>

"Ver notas a los Estados Financieros"


Ing. William Jiménez
Representante Legal


Ing. Gustavo Tixi
Contador



RAZÓN SOCIAL: HERRERA SANCHEZ CIA. LTDA.

DIRECCIÓN COMERCIAL: ANTONIO MARCHENA 253-34 Y ANTONIO DE VILLTA

Nº. Expediente: 55854

RUC: 179173339001

AÑO: 2010

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

	CODIGO	BALANCE BALANCE (En US\$)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	80	10.802,02
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	8001	08.880,01
Clases de cobros por actividades de operación	800101	3.212.518,88
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestaciones de servicios	80010101	3.212.518,88
Cobros procedentes de regalías, costas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	80010102	
Cobros procedentes de contratos mantenidos con pagadores de intermediación o para negociar	80010103	
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	80010104	
Otros cobros por actividades de operación	80010105	
Clases de pagos por actividades de operación	800102	3.218.003,46
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	80010201	2.110.171,00
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	80010202	
Pagos a y por cuenta de los empleados	80010203	7.500,58
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de los pólizas suscritas	80010204	
Otros pagos por actividades de operación	80010205	
Dividendos recibidos	800103	
Dividendos recibidos	80010301	
Intereses pagados	800104	
Intereses recibidos	800105	
Impuestos a los ganancias pagados	800107	25.340,00
Otras entradas (salidas) de efectivo	800108	2.162,58
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	8002	4.726,92
Efectivo procedente de la venta de acciones en subsidiarias y otros negocios	800201	
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias y otros negocios para tener el control	800202	
Efectivo utilizado en la compra de participaciones en carteraciones	800203	
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	800204	
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	800205	
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	800206	
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	800207	
Impuestos procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	800208	
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	800209	4.726,92
Impuestos procedentes de ventas de activos intangibles	800210	
Compra de activos intangibles	800211	
Impuestos procedentes de otros activos a largo plazo	800212	
Compra de otros activos a largo plazo	800213	
Impuestos procedentes de subvenciones del gobierno	800214	
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	800215	
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos otorgados a terceros	800216	
Pagos derivados de contratos de futuros, a término, de opciones y de permuta financiera	800217	
Cobros procedentes de contratos de futuros, a término, de opciones y de permuta financiera	800218	
Dividendos recibidos	800219	
Intereses recibidos	800220	
Otras entradas (salidas) de efectivo	800221	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	8003	51.599,07
Aporte en efectivo por aumento de capital	800301	
Financiamiento por emisión de títulos valores	800302	
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	800303	
Financiación por préstamos a largo plazo	800304	
Pagos de préstamos	800305	51.599,07
Pagos de préstamos por adelantamientos financieros	800306	
Impuestos procedentes de subvenciones del gobierno	800307	
Dividendos pagados	800308	
Intereses recibidos	800309	
Otras entradas (salidas) de efectivo	800310	
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	8004	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	800401	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	8005	10.802,02
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	8006	18.779,01
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	8007	37.581,03

CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIAS (PERDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		
	86	15,303.33
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
	87	83,814.88
Ajustes por gastos de depreciación y amortización	8701	8,803.88
Ajustes por gastos por intereses (reversiones por intereses) reconocidos en los resultados del periodo	8702	-
Pérdidas (ganancias) de moneda extranjera no realizadas	8703	-
Pérdidas en cambios de moneda extranjera	8704	-
Ajustes por gastos en provisiones	8705	18,138.47
Ajuste por participaciones no controladas	8706	-
Ajuste por pagos basados en acciones	8707	-
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	8708	-
Ajustes por gastos por impuesto y la renta	8709	25,371.84
Ajustes por gastos por participación trabajadores	8710	-
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	8711	-
CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
	88	25,146.89
Incremento (disminución) en cuentas por cobrar clientes	8801	-
Incremento (disminución) en otras cuentas por cobrar	8802	17,212.41
Incremento (disminución) en anticipos de proveedores	8803	186,053.29
Incremento (disminución) en inventarios	8804	153,089.21
Incremento (disminución) en otros activos	8805	22.58
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	8806	-
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	8807	155,003.93
Incremento (disminución) en beneficios empleados	8808	9,288.01
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	8809	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	8810	81,941.42
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación		
	8901	95,000.01
DECLARACIÓN QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS		
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1, PÁRRAFO 16)		
		
		
REPRESENTANTE LEGAL NOMBRE: DOREEN SANCHEZ WILLIAM BIRCH CI / RUC: 1709738721		
CONTADOR NOMBRE: TÓN TÓRON GUSTAVO MARCELO CI / RUC: 171419280 15-08-01		

[illegible][illegible]

 Signature of the
 Principal/Authorized official
 of the school

Signature of the
Chairman of the
Committee
on the
Environment
and
Public
Health
1-1-2000

HERMINIA SANCHEZ E HIJOS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresadas en US dólares)

1. CONSTITUCION DE LA COMPAÑÍA

Herminia Sánchez e Hijos Cía. Ltda. , es una compañía limitada, constituida en el Ecuador mediante escritura pública otorgada el 10 de agosto de 2000 e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito el 08 de septiembre de 2000.

El capital social de la compañía está conforme al cuadro que se detalla a continuación:

SOCIO	CAPITAL PAGADO
María Esther Herminia Sánchez	\$55.000,00
María Alexandra Jiménez Sánchez	\$15.000,00
Willian Byron Jiménez Sánchez	\$15.000,00
Gladys Leticia Jiménez Sánchez	\$15.000,00
TOTAL	\$100.000,00

Ante el Servicio de Rentas Internas la empresa debe presentar las siguientes obligaciones tributarias: Anexo de Relación de Dependencia, Anexo Transaccional Simplificado, Declaración anual del Impuesto a la Renta, Declaraciones mensuales del Impuesto al Valor Agregado y Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta.

2. OBJETO DE LA COMPAÑÍA

Su principal actividad es la compra venta y distribución al por mayor y menor, a nivel nacional e internacional de artículos de plástico, polietileno, hierro enlosado, aluminio, acero inoxidable, cristal, fundas, vajilla desechable, artículos de bazar, calzado deportivo, impermeables, vajillas, nacionales e importadas, cubertería, utensilios de cocina, para el hogar; toda clase de menaje e implementos para el hogar.

3. ASPECTOS ECONOMICOS RELEVANTES DE LA ECONOMIA ECUATORIANA

La Superintendencia de Compañías del Ecuador, mediante Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto de 2006, publicada en el Registro Oficial No. 348 de septiembre del mismo año, dispuso la adopción y aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera en las compañías sujetas a su control. Por otro lado, mediante Resolución ADM.08199 de fecha 03 de julio de 2008, la Superintendencia ratificó el cumplimiento de la Resolución del año 2006. En vista de la complejidad de las Normas Internacionales, se emitió la Resolución No. 08.G.DSC.010 el día 20 de noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del

31 de diciembre de ese año, mediante la cual se estableció un cronograma de aplicación obligatoria de las NIIF.

Tal como lo indica la Resolución No. 08.G.DSC del 20 de noviembre del 2008, las compañías cuyos activos totales sean superiores o iguales a los USD. 4'000.000,00 al 31 de diciembre de 2007; las compañías Holding o tenedoras de acciones que eventualmente hubieren conformado grupos empresariales; las compañías de Economía mixta y las que bajo la forma jurídica de sociedades constituya el Estado y Entidades del Sector Público; las sucursales de compañías extranjeras u otras empresas extranjeras estatales, paraestatales, privadas o mixtas, organizadas como personas jurídicas y las asociaciones que éstas formen y que ejerzan sus actividades en el Ecuador, deberán aplicar las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) a partir del 1 de enero del año 2011.

Finalmente, la Resolución de la Superintendencia de Compañías No.SC.Q.ICL.CPAIFRS.11.01 emitida el 12 de Enero de 2011, y publicada en el registro oficial del 27 del mismo mes, modificó la resolución anteriormente descrita ordenando principalmente la aplicación de NIIFs para Pymes en aquellas compañías con activos inferiores a US\$4,000,000, ventas inferiores a US\$5,000,000 y que cuenten con menos de 200 empleados; siempre que las mismas no participen en el Mercado de Valores o sean constituyentes u originadores de un contrato de Fideicomiso.

4. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFS), los mismos que requieren que la Gerencia realice ciertas estimaciones y aplique ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y realizar las revelaciones que ayuden a lograr un mayor entendimiento de los mismos.

Tanto los Ingresos, Costos de Ventas, Gastos de Administración, Ventas y Financieros han sido preparados en base a la emisión de facturas, notas de débito y crédito, comprobantes de pago, comprobantes de ingreso y demás documentación fuente que se requiere para establecer los resultados finales.

Bases de Medición.- Los estados financieros han sido preparados sobre la base del principio del costo histórico.

Moneda Funcional y de presentación.- La Compañía, de acuerdo con lo establecido en la Norma Internacional de Contabilidad No. 21 (NIC 21) "Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio de la Moneda Extranjera" ha determinado que el dólar de los Estados Unidos de América representa su moneda de medición y funcional. Para determinar la moneda funcional, se consideró que el principal ambiente económico en el cual opera la Compañía es el mercado ecuatoriano cuya moneda de curso legal y de unidad de cuenta es el dólar estadounidense. Consecuentemente, las transacciones en otras divisas distintas del Dólar de los Estados Unidos de América se consideran "moneda extranjera".

A menos que se indique lo contrario, las cifras financieras incluidas en los estados financieros adjuntos están expresadas en dólares estadounidenses.

5. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Las políticas de contabilidad mencionadas más adelante han sido aplicadas consistentemente a todos los períodos presentados en estos estados financieros y en la preparación del estado de situación financiera, a menos que otro criterio sea indicado.

a) Clasificación de saldos corrientes y no corrientes

Los saldos de activos y pasivos presentados en el estado de situación financiera se clasifican en función de su vencimiento, es decir, como corrientes aquellos con vencimiento igual o inferior a 12 meses, los que están dentro del ciclo normal de la operación de la Compañía, y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período.

b) Instrumentos financieros

i. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo se compone de los saldos del efectivo disponible en caja y bancos e inversiones de corto plazo adquiridas en valores altamente líquidos, sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor y con vencimientos originales de tres meses o menos.

ii. Activos Financieros no Derivados

La Compañía reconoce inicialmente las cuentas por cobrar en la fecha en que se originan. Los otros activos financieros se reconocen inicialmente en la fecha de negociación en la que la Compañía comienza a ser parte de las provisiones contractuales del documento.

Los activos y pasivos financieros son compensados y el monto neto presentado en el estado de situación financiera cuando, y sólo cuando, la Compañía cuenta con un derecho legal para compensar los montos y tiene el propósito de liquidar sobre una base neta o de realizar el activo y liquidar el pasivo simultáneamente.

La Compañía tiene como activos financieros no derivados a las cuentas por cobrar.

iii. Partidas por Cobrar

Las partidas por cobrar son activos financieros con pagos fijos o determinables que no se cotizan en un mercado activo. Estos activos inicialmente se reconocen al valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posterior al reconocimiento inicial, las partidas por cobrar se valorizan al costo amortizado usando el método de interés efectivo, menos las pérdidas por deterioro. Las partidas por cobrar se componen de deudores comerciales y otras cuentas por cobrar.

iv. Pasivos Financieros no Derivados

Inicialmente, la Compañía reconoce los instrumentos de deuda emitidos en la fecha en la cual se originan. Todos los otros pasivos financieros son reconocidos inicialmente en la fecha de la transacción en la cual la Compañía se

hace parte de las disposiciones contractuales del documento. La Compañía da de baja un pasivo financiero cuando sus obligaciones contractuales se cancelan o expiran.

c) Inventarios

Los inventarios están registrados al costo de adquisición, y se los presenta al menor entre su valor en libros y el valor neto de realización. El costo se determina por el método de costo promedio ponderado, e incluye todos los costos incurridos para adquirir los inventarios, los costos de conversión y otros incurridos para llevar el inventario a su localización y condición actual.

El valor neto de realización es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos de terminación y los gastos estimados para completar la venta.

El costo de los inventarios puede ser no recuperable en caso de que los mismos estén dañados, o se encuentren parcial o totalmente obsoletos o bien si sus precios de mercado han disminuido. El importe de cualquier rebaja de valor de los inventarios, hasta alcanzar su valor neto de realización, se reconoce en el ejercicio en que ocurre la pérdida.

d) Equipo, Mobiliario y Vehículos

i. Reconocimiento y Medición

Se ha establecido que los componentes de este ciclo se contabilizaran al costo histórico de adquisición, tomando como método de depreciación el de *línea recta*, en función de los años de vida útil de los activos.

Los equipos, mobiliario y vehículo se reconocen como activo si es probable que se deriven de ellos beneficios económicos futuros y su costo puede ser determinado de una manera fiable.

Cuando partes significativas de una partida de equipos, mobiliario y vehículo poseen vidas útiles distintas, son registradas de forma separada como un componente integral del activo.

Las ganancias y pérdidas de la venta de un elemento de equipos, mobiliario y equipo son determinadas comparando los precios de venta con sus valores en libros, y son reconocidas en el estado de resultados integrales cuando se realizan.

ii. Costos Posteriores

Mejoras y renovaciones mayores que incrementen la vida útil del activo o su capacidad productiva, son capitalizados sólo si es probable que se deriven de ellos beneficios económicos futuros para la Compañía y su costo puede ser estimado de manera fiable. El valor en libros de la parte reemplazada se da de baja. Los costos por reparaciones y mantenimientos de rutina en equipos, mobiliario y vehículo son reconocidos en resultados cuando se incurren.

iii. Depreciación

La depreciación de los elementos de equipos, mobiliario y vehículo se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo, u otro monto que se substituye por el costo, menos su valor residual. La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de línea recta, considerando la vida útil establecida para cada componente de los equipos, mobiliario y vehículo.

Los elementos de equipos y mobiliario se deprecian desde la fecha en la cual están instalados y listos para su uso.

Las vidas útiles estimadas para los períodos actuales y comparativos son los siguientes. La empresa no reconoce un valor residual en equipos, mobiliario y vehículo.

	<u>Vida Útil</u>
Mobiliario y equipo de oficina	10 años
Equipo informático	3 años
Vehículos	5 años
Edificios	<u>20 años</u>

e) Deterioro

i. Activos financieros

Los activos financieros son evaluados por la Compañía en cada fecha de presentación de los estados financieros, para determinar si existe evidencia objetiva de deterioro. Se considera que existe esa evidencia objetiva cuando ha ocurrido un evento de pérdida después del reconocimiento inicial del activo, con efectos negativos en los flujos de efectivo futuros del activo que pueden estimarse de manera fiable.

La evidencia objetiva que un activo financiero está deteriorado puede incluir el incumplimiento de pago por parte de un deudor, la reestructuración de un valor adeudado a la Compañía en términos que la Compañía no consideraría en otras circunstancias, indicadores que el deudor o emisor entrará en bancarrota, cambios adversos en el estado de pago del prestatario de la Compañía, condiciones económicas que se relacionen con incumplimiento.

La Compañía considera la evidencia de deterioro de las partidas por cobrar a nivel específico. La evaluación se realiza sobre la base de una revisión objetiva de todas las cantidades pendientes de cobro al final de cada período y representa la mejor estimación de la gerencia sobre las pérdidas en que podrían incurrirse por este concepto.

Una pérdida por deterioro relacionada con un activo financiero que se valora al costo amortizado se calcula como la diferencia entre el valor en libros del activo y el valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados, descontados a la tasa de interés efectiva. Las pérdidas se reconocen en resultados y se reflejan en una cuenta de provisión contra las partidas por cobrar. El interés sobre el activo deteriorado continúa reconociéndose a través de la reversión del descuento. Cuando un hecho posterior causa que el monto de la pérdida por deterioro disminuya, esta disminución se reconoce en resultados.

Las pérdidas por deterioro pueden ser revertidas únicamente si la reversión está objetivamente relacionada con un evento ocurrido después de que la pérdida por deterioro fue reconocida.

ii. Activos no Financieros

El valor en libros de los activos no financieros de la Compañía, diferentes a inventarios e impuesto diferido activo, es revisado en la fecha del estado de situación financiera para determinar si existe algún indicio de deterioro. Si existen tales indicios, entonces se estima el valor recuperable del activo. Se reconoce una pérdida por deterioro si el valor en libros de un activo o su unidad generadora de efectivo excede su importe recuperable.

El valor recuperable de un activo o unidad generadora de efectivo es el valor mayor entre su valor en uso y su valor razonable, menos los gastos de venta. Para determinar el valor en uso, se descuentan los flujos de efectivo futuros estimados a su valor presente usando una tasa de descuento antes de impuesto que refleja las valoraciones actuales del mercado sobre el valor del dinero en el tiempo y los riesgos específicos que puede tener en el activo. Para propósitos de evaluación del deterioro, los activos que no pueden ser probados individualmente son agrupados juntos en el grupo más pequeño de activos llamados “unidad generadora de efectivo” que generan flujos de entrada de efectivo provenientes del uso continuo, los que son independientes de los flujos de entrada de efectivo de otros activos o grupos de activos.

Una pérdida por deterioro es reconocida si el monto en libros de un activo o su unidad generadora de efectivo sobrepasa su monto recuperable. Las pérdidas por deterioro son reconocidas en el estado de resultados integrales.

Las pérdidas por deterioro se revierten si existe un cambio en los estimados utilizados para determinar el valor razonable. Cuando se revierte una pérdida por deterioro, el valor del activo no puede exceder al valor que habría sido determinado, neto de depreciación o amortizaciones, si no se hubiese reconocido una pérdida por deterioro.

f) Beneficios a Empleados

i. Beneficios Post-Empleo

Planes de Beneficios Definidos - Jubilación Patronal e Indemnización por Desahucio

La obligación de la Compañía con respecto a planes de beneficios de jubilación patronal está definida por el Código de Trabajo de la República del Ecuador que

establece la obligación por parte de los empleadores de conceder jubilación patronal a todos aquellos empleados que hayan cumplido un tiempo mínimo de servicio de 25 años en una misma compañía; el que califica como un plan de beneficios definidos sin asignación de fondos separados.

Además dicho Código de Trabajo establece que cuando la relación laboral termine por desahucio, el empleador deberá pagar una indemnización calculada en base al número de años de servicio.

La Compañía determina la obligación neta relacionada con el beneficio por jubilación patronal e indemnización por desahucio por separado, calculando el monto del beneficio futuro que los empleados han adquirido a cambio de sus servicios durante el período actual y períodos previos; ese beneficio se descuenta para determinar su valor presente. El cálculo es realizado anualmente por un actuario calificado usando el método de unidad de crédito proyectado. La Compañía reconoce en resultados la totalidad de las ganancias o pérdidas actuariales que surgen de estos planes.

La Administración utiliza supuestos para determinar la mejor estimación de estos beneficios. Dicha expectativa al igual que los supuestos son establecidos por la Compañía, utilizando información financiera pública. Estos supuestos incluyen una tasa de descuento, los aumentos esperados en las remuneraciones y permanencia futura, entre otros.

Cuando tengan lugar mejoras en los beneficios del plan, la porción del beneficio mejorado que tiene relación con servicios pasados realizados por empleados será reconocida en resultados usando el método lineal en el período promedio remanente hasta que los empleados tengan derecho a tales beneficios. En la medida en que los empleados tengan derecho en forma inmediata a tales beneficios, el gasto será reconocido inmediatamente en resultados.

Cuando tengan lugar reducciones o liquidaciones en un plan de beneficios definidos, la Compañía procederá a reconocer las ganancias o pérdidas derivadas de los mismos. Estas ganancias o pérdidas comprenderán cualquier cambio que pudiera resultar en el valor presente de las obligaciones por beneficios definidos contraídos por la entidad; cualesquiera ganancias y pérdidas actuariales y costos de servicio pasado que no hubieran sido previamente reconocidas.

ii. Beneficios por terminación

Las indemnizaciones por terminación o cese laboral son reconocidas como gasto cuando es tomada la decisión de dar por terminada la relación contractual con los empleados.

iii. Beneficios a corto plazo

Las obligaciones por beneficios a corto plazo de los trabajadores son medidas sobre una base no descontada (esto es, valor nominal derivado de la aplicación de leyes laborales ecuatorianas vigentes) y son contabilizadas como gastos a medida que el empleado provee el servicio o el beneficio es devengado por el mismo.

Se reconoce un pasivo si la Compañía posee una obligación legal o implícita actual de pagar este monto como resultado de un servicio entregado por el

empleado en el pasado y la obligación puede ser estimada de manera fiable. Las principales acumulaciones reconocidas por este concepto corresponden al pago de la decimotercera remuneración, decimocuarta remuneración, fondos de reserva, vacaciones y participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía.

g) Reconocimiento de Ingresos Ordinarios y Gastos

Productos Vendidos

Los ingresos provenientes de la venta de productos en el curso de las actividades ordinarias son reconocidos al valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, neta de devoluciones, descuentos, bonificaciones o rebajas comerciales. Los ingresos son reconocidos cuando existe evidencia persuasiva que el riesgo y los beneficios significativos de propiedad han sido transferidos al comprador, es probable la recuperación de la consideración adeudada, los costos asociados y las posibles devoluciones de los bienes vendidos y el monto del ingreso puede ser medido de manera fiable. Si es probable que se otorguen descuentos y el monto de estos puede estimarse de manera fiable, el descuento se reconoce como reducción del ingreso cuando se reconocen las ventas.

La oportunidad de las transferencias de riesgos y beneficios varía dependiendo de los términos individuales del contrato de venta; sin embargo, para ventas dentro de la jurisdicción de la Compañía, la transferencia generalmente ocurre cuando el producto o servicio es recibido en las instalaciones de los clientes.

Gastos

Los gastos son reconocidos con base en lo causado o cuando son incurridos. Se reconoce inmediatamente un gasto cuando el desembolso efectuado no produce beneficios económicos futuros.

h) Impuesto a la Renta

El gasto por impuesto a la renta está compuesto por el impuesto corriente y el impuesto diferido. El impuesto a la renta corriente y diferido es reconocido en resultados excepto que se relacione a partidas reconocidas en otros resultados integrales o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el monto de impuesto relacionado es reconocido en otros resultados integrales o en el patrimonio, respectivamente.

i. Impuesto a las ganancias corrientes

El impuesto corriente es el impuesto que se espera pagar sobre la utilidad gravable del año, utilizando la tasa impositiva aplicable y cualquier ajuste al impuesto por pagar de años anteriores.

ii. Impuesto a las ganancias Diferido

El impuesto a la renta diferido es reconocido sobre las diferencias temporarias existentes entre el valor en libros de los activos y pasivos reportados para propósitos financieros y sus correspondientes bases tributarias. No se reconoce impuesto a la renta diferido por las diferencias temporarias que surgen en el reconocimiento inicial de un activo o pasivo en una transacción que no es una

combinación de negocios, y que no afecta la utilidad o pérdida financiera ni gravable.

El impuesto a la renta diferido es medido a la tasa de impuesto que se espera aplique al momento de la reversión de las diferencias temporarias, de acuerdo a lo provisto en la ley de impuesto a la renta promulgada o sustancialmente promulgada a la fecha de reporte. La medición del impuesto diferido refleja las consecuencias tributarias que resultarían de la manera en la cual la Compañía espera, a la fecha del estado de situación financiera, recuperar o liquidar el importe en libros de sus activos y pasivos.

Los activos y pasivos por impuesto diferido son compensados, y, consecuentemente, se presentan en los estados de situación financiera por su importe neto, si existe un derecho legal de compensar los pasivos y activos por impuestos corrientes, y están relacionados con el impuesto a las ganancias aplicados por la misma autoridad tributaria, sobre la misma entidad tributaria o en distintas entidades tributarias, pero pretenden liquidar los pasivos y activos por impuestos corrientes en forma neta o sus activos y pasivos tributarios serán realizados al mismo tiempo.

Un activo por impuesto diferido es reconocido por las pérdidas tributarias trasladables a ejercicios futuros y diferencias temporarias deducibles, en la medida en la cual sea probable que estarán disponibles ganancias gravables futuras contra las que pueden ser utilizados. El activo por impuesto diferido es revisado en cada fecha de reporte y es reducido en la medida en la cual no sea probable que los beneficios por impuestos relacionados serán realizados.

Sólo se compensan entre sí y, consecuentemente, se presentan en los estados financieros por su importe neto, los saldos deudores y acreedores tributarios, reconocidos como tales por la autoridad tributaria, y siempre que los créditos tributarios respectivos no se hallen prescritos y que, además, se relacionen con el mismo tipo de impuesto a compensar.

ACTIVO.- (Cuenta 1.)

NOTA 6.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.- (Cuenta 1.1.1)

Dentro de esta Cuenta, la empresa a debitado y acreditado valores de acuerdo con la disponibilidad y requerimientos del movimiento de Caja y Bancos, cuyos saldos finales y conceptos corresponden a:

1.01.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
1.1.1.10.	CAJA GENERAL		2.314,41
1.1.1.10.001	CAJA	2.198,82	
1.1.1.10.002	CAJA CHICA ALMACEN	115,59	
1.01.01.02.	BANCOS		25.065,62
1.1.1.20.001	BANCO DE GUAYAQUIL	315,02	
1.1.1.20.002	BANCO PRODUBANCO	9.662,79	
1.1.1.20.003	BANCO DEL PICHINCHA	6.610,21	
1.1.1.20.004	PRODUBANCO AHORROS	8.477,60	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016			27.380,03

NOTA 7.- ACTIVOS FINANCIEROS.- (Cuenta 1.1.2)

El Activo Financiero de la empresa lo conforman los clientes del almacén, el anticipo entregado a proveedores, las cuentas por cobrar a partes relacionadas, cuentas por cobrar a empleados, así como créditos tributarios; cuya documentación de respaldo lo mantiene la empresa dentro de sus archivos.

El saldo y conceptos del activo financieros son los siguientes:

1.1.2.	ACTIVOS FINANCIEROS		
1.1.2.20.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR		315.545,76
1.1.2.20.002	DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
1.01.02.05.02.001	CLIENTES LOCALES 1	262.533,13	
TOTAL =	DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	262.533,13	
1.1.2.60.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
1.1.2.60.001	HERMINIA SANCHEZ	62447,83	
1.1.2.60.003	OTRAS CORPHERSAN PORNACA	238,25	
TOTAL =	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	62.686,08	
1.1.2.90.	(-) PORVISION CUENTAS INCOBRABLES		
1.1.2.90.001	PORVISION CTAS. INCOBRABLES	-9.673,45	
TOTAL =	PORVISION CUENTAS INCOBRABLES	-9.673,45	

NOTA 8.- INVENTARIOS.- (Cuenta 1.1.3)

El saldo y conceptos del Inventario de producto terminado en almacén – comprado a terceros, son los siguientes:

1.1.3.	INVENTARIO		403.273,02
1.1.3.50.	INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCADERIA		403.273,02
1.1.3.50.001	INVENTARIO ALMACEN	403.273,02	
TOTAL =	INVENTARIO MATERIA PRIMA	403.273,02	

NOTA 9.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS.- (Cuenta 1.1.4)

1.1.4.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		156.052,39
1.1.4.30.	ANTICIPOS A PROVEEDORES	140775,56	156.052,39
1.1.4.40.	PROVEEDORES LOCALES	276,83	
1.1.4.50.	OTROS ANTICIPOS	15000,00	
TOTAL =	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	156.052,39	

NOTA 10.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.- (Cuenta 1.1.5)

1.1.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		14.447,69
1.1.5.20.	CREITO TRIBUTARIO RENTA		14.447,69
1.1.5.20.002	RETENCIONES IMP. RENTA AÑOS ANTERIORES	14.447,69	
TOTAL =	INVENTARIO MATERIA PRIMA	14.447,69	

ACTIVO NO CORRIENTE.- (CUENTA 1.2.)

NOTA 11.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Cuenta 1.2.1.)

Los rubros que conforman este ciclo contable fueron contabilizados a su Costo Histórica, siguiendo las normas establecidas para la depreciación correspondiente, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, cuyos saldos y conceptos al 31 de diciembre son los siguientes:

1.1.6.	OTROS ACTIVOS CORRIENTES		51.865,73
1.2.1.	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		177.109,84
1.2.1.20.	EDIFICIOS	56.979,21	
1.2.1.20.001	MUEBLES Y ENSERES	44.702,79	
1.2.1.20.002	MAQUINARIA Y EQUIPO	9.500,00	
1.2.1.20.003	EQUIPOS DE OFICINA	4.726,92	
1.2.1.20.004	EQUIPO DE COMPUTACION	13.413,40	
1.2.1.20.005	VEHICULOS, EQUIPOS DE TRABAJO	47.787,52	
TOTAL =	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	177.109,84	
1.2.1.20.006	DEPRECIACION ACUMULADA		-125.244,11
1.2.1.80.	DEP. ACUM. EDIFICIOS	-27019,68	
1.2.1.80.001	DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	-31481,81	
1.2.1.80.002	DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO	-6016,67	
1.2.1.80.003	DEP. ACUM. EQUIPOS DE OFICINA	-275,74	
1.2.1.80.004	DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTACION	-13095,43	
1.2.1.80.005	DEP. ACUM. VEHICULOS, EQUIPOS DE TRABAJO	-47354,78	
TOTAL =	DEPRECIACION ACUMULADA	-125.244,11	

NOTA 12.- ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO (Cuenta 1.2.5.)

El saldo que se presenta a continuación es resultado de la implementación de NIIF por primera vez:

1.2.4.	ACTIVOS INTANGIBLES		
1.2.5.	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		2.731,39
1.2.5.10.	ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO		
1.2.5.10.001	ACTIVO POR IMPUESTO RENTA	2.731,39	
TOTAL =	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2.731,39	

PASIVO.- (CUENTA 2.)

NOTA 13.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (Cuenta 2.1.2.)

Los siguientes son los Proveedores por Pagar que mantiene la empresa, cuyos saldos y conceptos al 31 de diciembre son los siguientes rubros:

2.1.	PASIVOS CORRIENTES		-415.369,27
2.1.2.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		415.369,27
2.1.2.10.	PROVEEDORES NO RELACIONALES LOCALES	415.369,27	
TOTAL =	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	415.369,27	

NOTA 14.- OBLIGACIONES CON INT. FINANCIERAS (Cuenta 2.1.3.)

En esta cuenta se encuentran los saldos adeudados a entidades bancarias por, préstamos corrientes y tarjetas de crédito, los saldos a continuación:

2.1.2.10.001	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		-53.164,42
2.1.3.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		-53.164,42
2.1.3.10.	PRODUBANCO	-49.316,04	
2.1.3.10.001	TARJETA CORPORATIVA	-3.848,38	
TOTAL =	OBLIGACIONES BANCARIAS	-53.164,42	

NOTA 15.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES (Cuenta 2.1.5.)

Dentro de esta cuenta se debitan y acreditan valores que corresponden a las cuentas por pagar de las siguientes cuentas; impuestos al valor agregado y retenciones en la fuente del impuesto a la renta, beneficios de orden social, impuestos a la renta y participación trabajadores los saldos al 31 de diciembre del 2016 son los siguientes:

2.1.5.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		43.100,81
2.1.5.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		18.346,16
2.1.5.10.	RENTA POR PAGAR	2.874,03	
2.1.5.10.990	IVA POR PAGAR	15.472,13	
TOTAL =	OBLIGACIONES CORRIENTES	18.346,16	

2.1.5.10.999	impuesto a la renta por pagar		7.534,08
2.1.5.20.001	APORTE POR PAGAR	4.921,03	
2.1.5.20.002	PRESTAMOS IESS	1.580,20	
2.1.5.20.003	FONDOS DE RESERVA	1.032,85	
TOTAL =	OBLIGACIONES CORRIENTES	7.534,08	

2.1.5.20.003	Fondos de reserva		17.220,57
2.1.5.30.001	PROVISION DECIMO TERCERO	2.310,17	
2.1.5.30.002	PROVISION DECIMO CUARTO	4.056,31	
2.1.5.30.003	PROVISION VACACIONES	6.756,71	
2.1.5.30.004	SUELDOS POR PAGAR	197,38	
2.1.5.30.010	LIQUIDACIONES	3.900,00	
TOTAL =	OBLIGACIONES CORRIENTES	17.220,57	

NOTA 16.- ANTICIPO CLIENTES (Cuenta 2.1.6)

En esta cuenta se encuentran los anticipos dados a, los saldos a continuación:

2.1.6.	ANTICIPOS DE CLIENTES		-745,94
2.1.6.10.	ANTICIPO DE CLIENTES	-745,94	
TOTAL =	ANTICIPOS DE CLIENTES	-745,94	

NOTA 17.- PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (Cuenta 2.1.7)

El movimiento en el valor presente de las reservas para pensiones de jubilación patronal por los años que terminaron el 31 de diciembre del 2016 es como sigue:

2.1.7.	PROVISIONES CORRIENTES BENEFICIOS EMPLEADOS		-13.911,55
2.2.6.10.	JUBILACION PATRONAL	-13.911,55	
TOTAL =	PROVISIONES CORRIENTES BENEFICIOS EMPLEADOS	-13.911,55	

Según se indica en el Código de Trabajo del Ecuador todos aquellos empleados que cumplieren 25 años de servicio para una misma compañía tienen derecho a jubilación patronal. La Compañía acumula este beneficio en base a estudios anuales elaborados por una firma de actuarios independientes. Según se indica en los estudios actuariales, el método actuarial utilizado es el “Método de Crédito Unitario Proyectado”, con este método, se atribuye una parte de los beneficios que se han de pagar en el futuro a los servicios prestados en el período corriente. Las obligaciones se miden según sus valores descontados, puesto que existe la posibilidad de que sean satisfechas muchos años después de que los empleados hayan prestado sus servicios y se determina el importe de las pérdidas y ganancias actuariales. Las disposiciones legales no establecen la obligatoriedad de constituir fondos o asignar activos para cumplir con el plan.

PASIVO NO CORRIENTE.- (CUENTA 2.2.)

NOTA 18.- PROVISIONES A LARGO PLAZO (Cuenta 2.1.6)

El movimiento en el valor presente de las reservas para pensiones de jubilación patronal e indemnización por desahucio por los años que terminaron el 31 de diciembre del 2016 es como sigue:

2.2.6.	PROVISIONES A LARGO PLAZO		-150.540,68
2.2.6.10.	JUBILACION PATRONAL	-101.740,50	
2.2.6.10.001	DESAHUCIO	-48.800,18	
TOTAL =	PROVISIONES A LARGO PLAZO	-150.540,68	

NOTA 19.- PRESTAMOS ACCIONISTAS (Cuenta 2.2.7)

Dentro de esta cuenta se debitan y acreditan valores que corresponden a las cuentas por pagar respecto a los accionista de la compañía.

2.2.7.	PRESTAMOS ACCIONISTAS		-12.973,19
2.2.7.10.	W. JIMENEZ	-6.907,73	
2.2.7.10.002	L. JIMENEZ	-6.057,73	
2.2.7.10.003	A. JIMENEZ	-7,73	
TOTAL =	CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	-12.973,19	

PATRIMONIO.- (CUENTA 3.)

NOTA 20.- PATRIMONIO (Cuenta 3.)

El capital social de la compañía al 31 de diciembre del 2016 asciende a cien mil dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

Adicionalmente, se encuentra esta cuenta afectada por los resultados de periodos anteriores, valor de la reserva legal y resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF, siendo el saldo neto del patrimonio el siguiente:

3	PATRIMONIO
----------	-------------------

-281.490,15

3.01.	CAPITAL SOCIAL	
3.1.	CAPITAL	-
3.1.1.10.	CAPITAL SISCRITO	100.000,00
TOTAL =	CAPITAL	100.000,00
3.1.2.	RESERVAS	-
3.1.3.10.	RESERVA LEGAL	20.000,00
TOTAL =	RESERVAS	20.000,00
3.1.4.	RESULTADOS ACUMULADOS	-
3.1.4.10.001	GANACISA AÑOS ANTERIORES	269.424,02
3.1.4.10.002	PERDIDA AÑOS ANTERIORES	5.812,87
TOTAL =	RESULTADO	263.611,15
3.1.5.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	
3.1.5.10.002	RESULTADO 2016	35.639,93
TOTAL =	RESERVAS	35.639,93
3.1.6.	ADOPCION NIIFS	
3.1.7.	RESULTADO 2016	68.856,00
TOTAL =	RESERVAS	68.856,00
3.1.7.	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-
3.1.7.10.001	ORI	2.374,93
TOTAL =	RESULTADOS DEL EJERCICIO	2.374,93

INGRESOS.- (CUENTA 4.)

NOTA 21.- INGRESOS OPERACIONALES (Cuenta 4.1.)

Los ingresos son considerados de acuerdo a la NIIF para pequeñas y medianas empresas y detallamos a continuación:

4	INGRESOS	
4.1.	INGRESOS OPERACIONALES	
4.1.1.	VENTA DE BIENES	3.213.518,60
TOTAL =	INGRESOS OPERACIONALES	3.213.518,60

COSTOS.- (CUENTA 5.)

NOTA 22.- COSTOS DE FABRICACION (Cuenta 5.1.1.)

A continuación se detalla el costo de ventas por los productos vendidos del periodo terminado al 31 de Diciembre del 2016.

COSTO DE VENTAS	2.542.667,03
INVENTARIO INICIAL	536.342,23
COMPRAS	2.409.597,82
INVENTARIO FINAL	403.273,02

GASTOS.- (CUENTA 6.)

NOTA 23.- GASTOS DE ADMINISTRACION, VENTA Y FINANCIEROS

A continuación se detallan los gastos incurridos en el área Administrativa y Financiera periodo terminado al 31 de Diciembre del 2016.

GASTOS ADMINISTRATIVOS	
REMUNERACIONES Y BENEFICIOS	281.904,19
APORTES AL IESS	63.059,41
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	28.580,91
OTROS BENEFICIOS	19.804,48
BENEFICIOS EMPLEADOS	19.139,47
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	412.488,46
GASTOS DE VENTAS	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	55.350,40
APORTES AL IESS	528,56
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	557,14
OTROS BENEFICIOS	3.840,00
GASTOS DE VENTAS VARIOS	87.829,99
TOTAL GASTOS DE VENTAS	148.106,09
GASTOS GENERALES	
SEGUROS Y REASEGUROS	6.996,75
GASTOS DE GESTIÓN	6.083,80
SERVICIOS BÁSICOS	10.209,78
DEPRECIACIONES	8.903,69
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	10.682,37
OTROS GASTOS	68.631,27
TOTAL GASTOS GENERALES	111.507,66
GASTOS FINANCIEROS	
GASTOS COMISION TRANSFERENCIA CLIENTES	9.017,65
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	9.017,65
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS VENTAS Y FINANCIEROS	681.119,86

NOTA 24.- RESULTADO DEL EJERCICIO

Los siguientes son los valores y conceptos que intervienen en el resultado final del ejercicio:

41.02	VENTA DE SERVICIOS	3,213,518.60
51	COSTOS DE VENTAS	3,542,667.03
	UTILIDAD OPERACIONAL	670,851.57
52.03	GASTOS ADMINISTRATIVOS, VENTAS Y FINANCIEROS Y NO DEDUCIBLES	681,119.86
	PERDIDA DEL EJERCICIO	-10,268.26

NOTA 25.- IMPUESTO A LA RENTA

La compañía ha preparado la respectiva Conciliación Tributaria y presentado la Declaración del Impuesto a la Renta original mediante el formulario 101, cuyo detalle es el siguiente:

PERDIDA DEL EJERCICIO	10,268.26
IMPUESTO MINIMO RENTA	25,371.64
RETENCIONES CORRIENTES	-25,349.55
RETENCIONES AÑOS ANTERIORES	-14,465.78
SALDO A FAVOR	-14,447.69
PERDIDA INTEGRAL	-35,639.93



Ing. William Jiménez
Representante Legal



Ing. Gustavo Tixi
Contador