

GALINDO JOHNSON REPRESENTACIONES CIA. LTDA.

**ESTADOS FINANCIEROS CON EL INFORME DE LOS AUDITORES
INDEPENDIENTES POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE
DICIEMBRE DEL 2015**

**GALINDO JOHNSON REPRESENTACIONES CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS CON EL INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

INDICE

Páginas No.

Informe de los Auditores Independientes	3 - 4
Balance general	5
Estado de resultado integral	6
Estados de cambios en el patrimonio	7
Estado de flujo de efectivo	8 - 9
Notas a los estados financieros	10 - 17

Abreviaturas usadas:

US\$. - Dólares de Estados Unidos de América

NIIF - Normas Internacionales de Información Financiera

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Junta General de Socios de:

GALINDO JOHNSON REPRESENTACIONES CIA. LTDA.

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **GALINDO JOHNSON REPRESENTACIONES CIA. LTDA.**, los cuales incluyen el balance general por el año terminado al 31 de diciembre del 2015 y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como el resumen de políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la administración sobre los estados financieros

2. La administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades “NIIF’s para PYMES”. Esta responsabilidad incluye: el diseño, implementación y mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de estados financieros que no contengan distorsiones importantes, debido a fraude o error; selección y aplicación de políticas contables apropiadas; y, la determinación de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del auditor

3. Nuestra responsabilidad es la de expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, basado en nuestra auditoría. A excepción por lo que se indica en el párrafo 5, nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento “NIAA”. Estas normas requieren de la planeación y ejecución de una auditoría que tenga como objetivo obtener una seguridad razonable pero no absoluta y determinar si los estados financieros se encuentran libres de errores importantes.
4. Una auditoría incluye aquellas pruebas de los registros de contabilidad y otros procedimientos de auditoría que respaldan las transacciones registradas y su revelación en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen en gran medida del juicio del auditor e incluyen la evaluación del riesgo que podría representar cambios en los estados financieros. El proceso de auditoría incluye una evaluación del control interno que sirve como base para diseñar los procedimientos, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del mismo. La auditoría también incluyó la determinación 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.

Creemos que la auditoría efectuada establece bases razonables para nuestra opinión.

Base para calificar la opinión

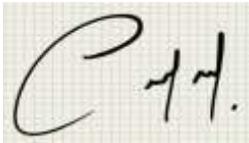
5. Tal y como se indica en la Nota 12 de los estados financieros adjuntos, a la fecha de emisión del presente informe; la Compañía aún no ha realizado la correspondiente escritura de conversión de su capital social de sucres a dólares, ya que su capital sigue constando en sucres.

Opinión calificada

6. En nuestra opinión, excepto por los efectos de aquellos ajustes si existieran, que se hubieran determinado que son necesarios, si no hubieran existido las limitaciones indicadas en el párrafo 5, los estados financieros adjuntos expresan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel de su patrimonio y de la situación financiera de **GALINDO JOHNSON REPRESENTACIONES CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2015, así como de los resultados integrales de sus operaciones y de los flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades “NIIF’s para PYMES”.

Párrafo de énfasis

7. Nuestra opinión contenida en el párrafo sexto del presente informe, se refiere exclusivamente a los estados financieros al 31 de diciembre del 2015.



Juan Carlos Paredes Andrango
SC-RNAE No. 562

Abril 17 del 2017
Quito – Ecuador

GALINDO JOHNSON REPRESENTACIONES CIA. LTDA..

**BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014
(Expresados En USDólares)**

	<u>NOTAS</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>ACTIVOS</u>			
ACTIVOS CORRIENTE :			
Efectivo y equivalentes al efectivo	2	5.626	25.624
Cuentas por cobrar	3	127.719	93.326
Inventario	1 y 4	962.410	741.214
Activos por impuestos corrientes	5	<u>27.065</u>	<u>-</u>
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		1.122.820	860.164
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedad, planta y equipos, neto	6	<u>2.916</u>	<u>2.550</u>
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		2.916	2.550
TOTAL ACTIVOS		<u>1.125.736</u>	<u>862.714</u>
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas por pagar	7	867.082	357.431
Obligaciones con instituciones financieras	8	-	161.462
Provisión por beneficios a empleados	9	<u>6.822</u>	<u>-</u>
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		<u>873.904</u>	<u>518.893</u>
PASIVOS NO CORRIENTES:			
Obligaciones con instituciones financieras no corrientes	10	-	150.000
Cuentas por pagar diversas - relacionadas	11	<u>14.303</u>	<u>-</u>
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		14.303	150.000
TOTAL PASIVOS		<u>888.207</u>	<u>668.893</u>
<u>PATRIMONIO</u>			
Capital social	12	400	400
Reservas	13	7.008	7.008
Resultados acumulados	14	<u>230.121</u>	<u>186.413</u>
TOTAL PATRIMONIO		<u>237.529</u>	<u>193.821</u>
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		<u>1.125.736</u>	<u>862.714</u>

Ver notas a los estados financieros

GALINDO JOHNSON REPRESENTACIONES CIA. LTDA.

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014
(Expresados En USDólares)**

	<u>NOTAS</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS :	15		
Ventas netas		5.674.103	7.323.708
Otros ingresos		<u>15</u>	<u>-</u>
TOTAL		5.674.118	7.323.708
COSTOS Y GASTOS:	16		
Costo de ventas		5.158.892	6.730.515
Gastos de actividades ordinarias		<u>469.745</u>	<u>476.718</u>
TOTAL		<u>5.628.637</u>	<u>7.207.233</u>
UTILIDAD/PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA		<u>45.481</u>	<u>116.475</u>
Participación trabajadores	1 y 17	(6.822)	(17.471)
Impuesto a la renta corriente	17	(<u>16.733</u>)	(<u>21.781</u>)
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		<u>21.926</u>	<u>77.223</u>

Ver notas a los estados financieros

GALINDO JOHNSON REPRESENTACIONES CIA. LTDA.

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014**

	Capital Social	Aportes Futuras Capital.	Reserva Legal	Resultados Adopción NIIF	Resultados Acumulados	Resultados del Ejercicio	Total
(US\$.)							
<u>31 DE DICIEMBRE DEL 2014</u>							
Saldos al 1 de enero del 2014	400	150.000	7.008	-	109.191	-	266.599
Pago dividendos	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia a otras cuentas	-	(150.000)	-	-	(1)	-	(150.001)
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	-	77.223	77.223
Saldos al 31 de diciembre 2014	400	-	7.008	-	109.190	77.223	193.821
<u>31 DE DICIEMBRE DEL 2015</u>							
Saldos al 1 de enero del 2015	400	-	7.008	-	109.190	77.223	193.821
Aumento capital social	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia a otras cuentas	-	-	-	-	99.005	(77.223)	21.782
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	-	21.926	21.926
Saldos al 31 de diciembre 2015	400	-	7.008	-	208.195	21.926	237.529

Ver notas a los estados financieros

GALINDO JOHNSON REPRESENTACIONES CIA. LTDA.

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014
(Expresados En USDólares)**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(US\$.)	
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION:</u>		
Efectivo recibido de clientes	5.661.492	7.417.034
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(5.368.858)	(7.242.130)
Otros ingresos	15	-
Otros gastos	-	-
	<hr/>	<hr/>
Efectivo neto provisto (utilizado) por las actividades de operación	292.649	174.904
	<hr/>	<hr/>
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION:</u>		
Adquisiciones de propiedad, planta y equipos	(1.185)	-
Compra de activos intangibles	-	-
	<hr/>	<hr/>
Efectivo provisto por las actividades de inversión	(1.185)	-
	<hr/>	<hr/>
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</u>		
Obligaciones financieras y préstamos socios	(311.462)	(150.000)
	<hr/>	<hr/>
Efectivo (utilizado) provisto en las actividades de financiamiento	(311.462)	(150.000)
	<hr/>	<hr/>
(Disminución) aumento neto del efectivo y equivalentes de efectivo	(19,998)	24.904
	<hr/>	<hr/>
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del período	25.624	720
	<hr/>	<hr/>
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del período	5.626	25.624
	<hr/>	<hr/>

Ver notas a los estados financieros

GALINDO JOHNSON REPRESENTACIONES CIA. LTDA.

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO PROVISTO
(UTILIZADO) POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(US\$.)	
UTILIDAD / PERDIDA NETA	45.481	116.475
AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO PROVISTO (UTILIZADO) POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION:		
Depreciaciones y amortizaciones	819	-
Participación trabajadores	(6.822)	(17.471)
Impuesto a la renta	(16.733)	(21.781)
Provisión de otras partidas distintas al efectivo	21.782	-
Subtotal	(954)	(39.252)
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS:		
(Aumento) disminución en:		
Cuentas por cobrar	(34.393)	78.326
Inventarios	(221.196)	21.589
Otros activos	(27.065)	-
Aumento (disminución) en:		
Cuentas por pagar	509.651	(2.234)
Provisión por beneficios a empleados	6.822	-
Otros pasivos	14.303	-
Subtotal	248.122	97.681
EFECTIVO NETO PROVISTO (UTILIZADO) POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u>292.649</u>	<u>174.904</u>

Ver notas a los estados financieros

GALINDO JOHNSON REPRESENTACIONES CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

1. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

GALINDO JOHNSON REPRESENTACIONES CIA. LTDA. Se constituyó el 19 de febrero del 2.000, mediante escritura pública otorgada ante el Notario Primero del Cantón Lago Agrio e inscrita en el Registro de la Propiedad y Mercantil del Cantón Lago Agrio el 31 de octubre del mismo año bajo el número 144, tomo primero - folio 78.

La Compañía tiene como objeto social la importación, explotación y comercialización al por mayor y al detalle de productos alimenticios de primera necesidad y consumo masivo.

Los estados financieros de **GALINDO JOHNSON REPRESENTACIONES CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2015 y 2014, han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades “NIIF’s para PYMES” emitidas por el International Accounting Standard Board (IASB) y adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La preparación de los presentes estados financieros consolidados en conformidad con “NIIF’s para PYMES” requiere 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. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere las “NIIF’s para PYMES”, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2015 y 2014, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

Principio del devengado.- Los efectos de las transacciones y otras circunstancias deben tenerse en cuenta en el momento en que tienen lugar dichas transacciones o circunstancias y no cuando se produce el desembolso o ingreso de tesorería u otros medios líquidos.

En consecuencia, es preciso velar por la correlación en cada ejercicio solamente de los gastos e ingresos que sean imputables al mismo. Es decir, se registra el ingreso cuando se efectúa la facturación y se registra el gasto cuando se recibe la factura o nota de venta y dentro del período mensual respectivo.

Principio del costo.- Los bienes adquiridos a título oneroso se contabilizarán en su fecha de incorporación al patrimonio por su costo de adquisición.

1. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS (Continuación)

Efectivo y equivalentes de efectivo.- El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

Provisión para cuentas incobrables.- De acuerdo a las disposiciones legales vigentes, la Compañía mantiene en sus libros una provisión para incobrables, la misma que servirá para cubrir posibles pérdidas, que pueden llegar a producirse en la recuperación de su cartera.

Inventarios.- El costo de los inventarios está registrado al costo de adquisición, el cual no excede el valor de mercado.

Propiedad, planta y equipos.- Los activos fijos están registrados al costo de adquisición. Las renovaciones y mejoras importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran el activo y no alargan su vida útil, se cargan al gasto a medida que se efectúan. El costo de los activos fijos se deprecia aplicando el método de línea recta en base a la vida útil estimada de los mismos, como sigue:

<u>Activos</u>	<u>Vida Util (años)</u>	<u>TASAS</u>
Terrenos	No aplica	-
Inmuebles	20	5%
Muebles y enseres	10	10%
Maquinaria y equipo	10	10%
Vehículos	5	20%
Equipos de cómputo	3	33%

Reconocimiento de ingresos.- Los ingresos de actividades ordinarias se reconocen solo cuando es probable que los beneficios económicos asociados con la transacción fluyan a la Compañía. No obstante, cuando surge alguna incertidumbre sobre el grado de recuperabilidad de un saldo ya incluido entre los ingresos de actividades ordinarias, la cantidad incobrable o la cantidad respecto a la cual el cobro ha dejado de ser probable se procede a reconocerle como gasto, en lugar de ajustar el importe del ingreso originalmente reconocido.

Costos y gastos.- Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

Participación de trabajadores.- En cumplimiento con disposiciones del Código de Trabajo, la Compañía reconoce un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas.

1. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS (Continuación)

Impuestos.- El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

Impuesto corriente

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando la tasa del 22%.

Impuestos diferidos

El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Se reconocerá un activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos deben medirse empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

El impuesto diferido, correspondiente a cambios en la tasa de impuestos o en la normativa tributaria, la reestimación de la recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos o en la forma esperada de recuperar el valor en libros de un activo, se reconoce en el resultado del período, excepto en la medida en que se relacione con partidas previamente reconocidas fuera de los resultados del período.

2. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 de diciembre de los años 2015 y 2014, el saldo de "Efectivo y Equivalentes al Efectivo" se refiere a saldos que la Empresa mantuvo disponibles a la fecha de cierre de los balances, tanto en efectivo como en las correspondientes instituciones financieras del país.

3. CUENTAS POR COBRAR

Un detalle de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2015 y 2014 es el siguiente:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(US\$.)	
Clientes	80.912	93.326
Menos provisión para cuentas incobrables	(784)	(-)
	<hr/> 80.128	<hr/> 93.326
Otras cuentas por cobrar	47.591	-
Total	<hr/> <u>127.719</u>	<hr/> <u>93.326</u>

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el saldo de la cuenta por cobrar clientes corresponde a valores pendientes de cobro, originados por ventas de inventarios realizados por la Compañía.

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el saldo de las otras cuentas por cobrar corresponde básicamente a préstamos realizados a los socios y cuentas por cobrar terceros.

El movimiento de la provisión para cuentas incobrables por los años terminados el 31 de diciembre del 2015 y 2014 es el siguiente:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(US\$.)	
Saldo al inicio del año	-	-
Provisión cargada al gasto	784	-
Castigos realizados (-)	-	(-)
Saldo al final del año	<hr/> <u>784</u>	<hr/> <u>-</u>

4. INVENTARIOS

Un detalle de los inventarios al 31 de diciembre del 2015 y 2014, es el siguiente:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(US\$.)	
Inventario de mercaderías	962.410	741.214
Total	<hr/> <u>962.410</u>	<hr/> <u>741.214</u>

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de esta cuenta corresponde principalmente a crédito tributario por concepto de IVA e impuesto a la renta.

6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, NETO

Un detalle y movimiento de la propiedad, maquinaria y equipos por el año terminado al 31 de diciembre del 2015, es como sigue:

MOVIMIENTO.....				
	<u>Saldos al 01/ene/15</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Ajustes</u>	<u>Ventas y/o Bajas</u>	<u>Saldos al 31/dic./15</u>
			(US\$.)		
Equipos de cómputo	5.025	1.185	-	-	6.210
Subtotal	<u>5.025</u>	<u>1.185</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6.210</u>
Depreciación acumulada	(2.475)	(3.294)	-	2.475	(3.294)
Total	<u>2.550</u>	<u>(2.109)</u>	<u>-</u>	<u>2.475</u>	<u>2.916</u>

Al 31 de diciembre del 2015, el cargo a gastos por depreciación de la propiedad, planta y equipo fue de US\$. 3.294.

7. CUENTAS POR PAGAR

Un detalle de las cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2015 y 2014 se resume como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		(US\$.)
Proveedores	844.902	335.650
Pasivos por impuestos corrientes	16.733	21.781
Obligaciones con el IESS	5.447	-
Total	<u>867.082</u>	<u>357.431</u>

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014 el saldo de la cuenta proveedores, corresponde principalmente a deudas adquiridas por compra de bienes o servicios generados a corto plazo y no generaran costos financieros en condiciones normales.

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el saldo de la cuenta pasivos por impuestos corrientes corresponde principalmente valores pendientes por cancelar a la Administración Tributaria, los mismos que son liquidados en el año 2015.

8. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre del 2014, este saldo corresponde a valores pendientes por pagar por concepto de préstamos financieros, los mismos que se detallan a continuación:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(US\$.)	
Crédito Banco Pichincha	-	161.462
Total	<u>-</u>	<u>161.462</u>

9. PROVISION POR BENEFICIO A EMPLEADOS

Un detalle de la provisión beneficio empleados al 31 de diciembre del 2015 y 2014, se resume como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(US\$.)	
Participación trabajadores (nota 1 y 17)	6.822	-
Total	<u>6.822</u>	<u>-</u>

10. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2014, el saldo de esta cuenta se resume a continuación:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(US\$.)	
Crédito Banco Pichincha	-	150.000
Total	<u>-</u>	<u>150.000</u>

11. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS

Estas cuentas se encuentran conformadas de la siguiente manera:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(US\$.)	
Préstamos por pagar socio Galindo Alencastro Jhonson	14.303	-
Total	<u>14.303</u>	<u>-</u>

12. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2015 Y 2014, el capital social de la Compañía está constituido por US\$ 400 dividido en 10.000 participaciones iguales, acumulativas e indivisibles de US\$ 0,04 cada una, totalmente pagadas.

A fecha de emisión del presente informe, la Compañía aún no ha realizado la correspondiente escritura de conversión de su capital social de sucres a dólares, ya que su capital sigue constando en sucres, como a continuación se detalla:

“El capital social de la Compañía está constituido por S/.10.000.000 (DIEZ MILLONES DE SUCRES) dividido en 10.000 participaciones iguales, acumulativas e indivisibles de S/1.000 (UN MIL SUCRES) cada una”.

13. RESERVAS

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que las compañías limitadas transfieran de las utilidades líquidas que resulten de cada ejercicio un porcentaje no menor de un 5%, destinado a formar el fondo de reserva legal, hasta que éste alcance por lo menos el 20% del capital social de la Compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución excepto en el caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para aumentos de capital o para cubrir pérdidas en las operaciones.

14. RESULTADOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el saldo de esta cuenta se encuentra conformado de la siguiente manera:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(US\$.)	
Ganancias acumuladas	208.195	109.190
Ganancia/pérdida del periodo	21.926	77.223
Total	<u>230.121</u>	<u>186.413</u>

15. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Un detalle de las actividades ordinarias al 31 de diciembre del 2015 y 2016 es el siguiente:

<u>Servicios</u>	<u>ACTIVIDADES ORDINARIAS</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(US\$.)	
Ventas netas	5.674.103	7.323.708
Otros ingresos	15	
Total	<u>5.674.118</u>	<u>7.323.708</u>

16. COSTOS Y GASTOS

Un detalle de los costos y gastos al 31 de diciembre del 2015 y 2014 es el siguiente:

<u>Servicios</u>	<u>COSTOS Y GASTOS</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(US\$.)	
Costo de ventas	5.158.892	6.730.515
Gastos de actividades ordinarias	469.745	476.718
Gastos de actividades no ordinarias	-	-
Total	<u>5.628.637</u>	<u>7.207.233</u>

17. IMPUESTO A LA RENTA

El gasto de impuesto a la renta por los años terminados el 31 de diciembre del 2015 y 2014, fue determinado como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(US\$.)	
Utilidad/Pérdida antes de la participación de trabajadores e impuesto a la renta	45.481	116.475
Participación de trabajadores en las utilidades	(6.822)	(17.471)
Más gastos no deducibles	37.399	-
Menos deducción por leyes especiales	-	-
	<u>76.058</u>	<u>99.004</u>
Utilidad a reinvertir	-	-
Utilidad gravable	<u>76.058</u>	<u>99.004</u>
Impuesto a la renta causado	16.733	21.781
Impuesto a la renta – pago mínimo	<u>14.303</u>	<u>46.916</u>

18. RECLASIFICACIONES

Con la finalidad de comparar y presentar los estados financieros del año 2015, algunos saldos de los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2014 han sido reclasificados.

19. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de este informe (Abril 17 del 2017) no han ocurrido eventos que, en la opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros.