

PAEZ FLORENCIA CO. CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre del 2016 Y 2015

1. Efectivo y equivalentes de efectivo.

De conformidad con las conciliaciones revisadas las cuentas de caja y banco nacionales revelan los siguientes saldos:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Caja	150,00	150
Bancos nacionales	35.396,89	41.473,31
Inversiones temporales	a) <u>37.443,34</u>	<u>11943,03</u>
Total	<u>72.990,23</u>	<u>53.566,34</u>

- a) Al 31 de Diciembre del 2016 incluyen dos certificados de inversión; uno por \$25.000,00 en Génesis administradora de Fondos y Fideicomisos cuyo vencimiento es en junio 04 del 2017 y otro por \$ 12.443,34 en el Banco Produbanco cuyo vencimiento es en Enero 23 del 2017

2. Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar son como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Clientes	13.909,95	39.896,59
Empleados	4.140,45	5.998,90
Impuestos retenidos	11.327,93	17.966,93
Otras	<u>7.716,75</u>	<u>2.099,82</u>
Total	<u>37.095,08</u>	<u>65.962,24</u>

3. Propiedades y equipos

Conformado por:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Muebles y Enseres	6.043,82	6.078,51
Equipos de Oficina	2.903,24	3.601,24
Equipos de computación	22.637,65	22.290,85
Vehículos	88.351,94	114.234,87
Otros activos	<u>2.020,30</u>	<u>5.220,33</u>
	121.956,95	151.425,80
Depreciación acumulada	<u>(83.949,25)</u>	<u>(85.637,38)</u>
Saldo final	<u>38.007,70</u>	<u>65.788,42</u>

PAEZ FLORENCIA CO. CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre del 2016 Y 2015

El movimiento de Propiedades y equipos, en el período fue como sigue:

COSTO	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Saldo inicial	151.425,80	124.006,98
Adiciones	911,40	44.277,72
Bajas	(30.380,25)	(16.858,90)
Saldo final	<u>121.956,95</u>	<u>151.425,80</u>

DEPRECIACIÓN ACUMULADA		
Saldo inicial	85.637,38	61.944,71
Gastos del año	26.120,94	27.050,65
Ajustes	2.571,18	6.782,89
Bajas	(30.380,25)	(10.140,87)
Saldo final	<u>83.949,25</u>	<u>85.637,38</u>

4. Cuentas por Pagar

Las cuentas por pagar son como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
IESS	2.166,25	2.935,81
Beneficios Sociales	4.720,09	5.429,21
Anticipo de clientes	-	250,00
Cuentas por pagar varios	1.150,81	4.078,14
Fisco	3.249,39	6.709,25
Proveedores	130,00	2.824,42
Total	<u>11.416,54</u>	<u>22.226,83</u>

5. Pasivos a largo plazo

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Cuentas por Pagar Socios	<u>31.411,39</u>	<u>33.683,38</u>
Total	<u>31.411,39</u>	<u>33.683,38</u>

Representan préstamos de los socios los cuales no tienen ni tasa de interés ni fecha de vencimiento pactado.

PAEZ FLORENCIA CO. CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre del 2016 Y 2015

6. Obligaciones con los empleados

Correspondiente a las provisiones por jubilación patronal e indemnización laboral determinada por un perito independiente, a continuación un detalle:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Provision Jubilación	5.101,61	17.387,18
Provision por desahucio	<u>7.907,12</u>	<u>15.908,11</u>
Total	<u>13.008,73</u>	<u>33.295,29</u>

7. Capital Social

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015, está constituido por 5,000 participaciones de un valor nominal de US\$ 1,00 cada una.

8. Aportes para futuras capitalizaciones

Según Acta de Junta General de Socios celebrada el 30 de Diciembre del 2015, se decidió registrar como aporte futuro aumento de capital el valor de US\$35.000 del rubro resultados de ejercicios anteriores

9. Reserva Legal

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 5% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 20% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los socios, excepto en caso de liquidación de la Compañía.

10. Resultados Acumulados.

El saldo de esta cuenta está a disposición de los socios de la Compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos, aumento de capital y ciertos pagos, tales como reliquidación de impuestos, etc.

PAEZ FLORENCIA CO. CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre del 2016 Y 2015

11. Resultado del ejercicio

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 después del impuesto a la Renta esta cuenta refleja el resultado obtenido por la compañía del ejercicio en curso.

La conciliación del impuesto a la renta aplicando la tasa impositiva legal es como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Utilidad del ejercicio	1.183,84	11.803,69
(-) 15% Participación de trabajadores	(177,58)	(1.770,55)
Utilidad antes de Impuestos	1.006,26	10.033,14
(-) Ingresos exentos	-	(259,55)
(+) Gastos no deducibles	13.780,96	948,04
Base imponible gravable	14.787,22	10.721,63
Impuesto a la Renta causado 22%	(3.253,19)	(2.358,76)
Anticipo mayor al impuesto causado	-	(2.871,97)
(Pérdida) Utilidad neta del ejercicio	(2.246,93)	7.161,17

12. Eventos subsecuentes

Entre el 31 de Diciembre del 2016 y 2015 y la fecha de emisión de los Estados Financieros Marzo 31 del 2017 y abril 8 del 2016 respectivamente ;no se produjeron eventos, que en opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no hayan sido ajustados o revelados en los mismos.

Ing. William Florencia Nevárez
GERENTE GENERAL

Ing. Luis Florencia Guerrero
CONTADOR
Registro N°0.46788