

LOPEZ TORRES INDUSTRIAL

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

- ❖ **DICTAMEN**
 - ❖ **ESTADOS FINANCIEROS**
 - ❖ **NOTAS ACLARATORIAS**
-

EJERCICIO 2015

Orellana, 20 de septiembre del 2016

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión de auditoría.

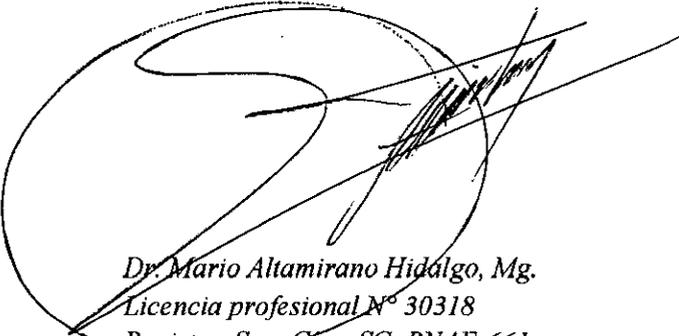
Fundamentos de la opinión

- Debido a la contratación ex temporaria de los servicios de Auditoría Externa del ejercicio 2015, no se pudo verificar físicamente la presencia de algún tipo de inventario o que en su defecto se figure alguna cuenta correlativa en el estado de resultados.
- No se pudo verificar el saldo al 31 de diciembre de 2015, de la cuenta Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes como se observa en la nota No 7, por un valor USD 705.779,63. De igual manera el saldo al 31 de diciembre de 2015 de la cuenta Documentos y cuentas por pagar por \$ 747.123,24.
- La empresa López Torres Industrial S.A. en el ejercicio fiscal del año 2014 alcanzó una Utilidad Neta de \$ 111.422,01, en el año 2015 se registra en la cuenta Pérdida de Ejercicios Anteriores por un valor de \$ 63.389,20, valor que corresponde a periodos anteriores que no se contabilizaron en el año 2014.

Opinión

En nuestra opinión, excepto por los posibles efectos del hecho descrito en el párrafo de “Fundamentos de la opinión”, los estados financieros expresan la imagen fiel de la situación financiera de la sociedad LOPEZ TORRES INDUSTRIAL S.A. al 31 de diciembre de 2015, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Orellana, 20 de septiembre del 2016.



Dr. Mario Altamirano Hidalgo, Mg.

Licencia profesional N° 30318

Registro. Sup. Cias. SC. RNAE-661

R.U.C. 1803081312001

Ciudadela España, avenida 12 de octubre y argelias

Ambato - Ecuador

LOPEZ TORRES INDUSTRIAL S.A.
ESTADÓ DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

1	ACTIVO	NOTAS	Al 31 de Diciembre	
			2014	2015
			US\$	US\$
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo	6	-	20.807,48
10102	Activos Financieros			
10102	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes	7	811.224,04	705.779,63
10102	Otras Cuentas por Cobrar	7	-	-
1010209	(Provisión Cuentas Incobrables	7	(8.112,24)	(15.170,04)
10103	Inventarios	8	-	-
1010313	(-)Provisión Por Valor Neto de Realización y Otros	8	-	-
10104	Servicios y Otros Pagos Anticipados	9	-	-
10105	Activos por Impuestos Corrientes	10	7.014,88	40.185,41
10108	Otros activos Corrientes	11	-	6.067,85
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		810.126,68	757.670,33
102*	ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	Propiedad, Planta y Equipo	12	1.802.610,77	1.807.092,55
1020112	(-)Depreciación Acumulada	12	(639.148,01)	(798.417,08)
10202	Propiedad de Inversión (Neto)	13	-	-
10204	Activo Intangible	14	3.300,00	3.300,00
1020404	(-)Amortización Intangibles	14	-	-
10205	Activos por Impuestos Diferidos	15	-	-
10206	Activos Financieros no corrientes	16	-	-
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1.166.762,76	1.011.975,47
1	TOTAL ACTIVO		1.976.889,44	1.769.645,80
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20103	Cuentas y Documentos por pagar	17	573.676,95	747.123,24
20104	Obligaciones con Instituciones Financieras	18	155.042,18	-
20105	Provisiones	19	-	-
20107	Otras Obligaciones Corrientes	20	109.262,45	32.039,96
20108	Cuentas por pagar diversas relacionadas	21	-	-
20109	Otros pasivos financieros	22	-	-
20110	Anticipo de Clientes	23	-	-
20112	Porción Corriente de provisiones por beneficios a empleados	24	-	-
20113	Otros Pasivos Corrientes	25	-	-
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		837.981,58	779.163,20
	Suman y pasan....		837.981,58	779.163,20

*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.

LOPEZ TORRES INDUSTRIAL S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

		Al 31 de Diciembre		
		NOTAS	2014	2015
Suman y Vienen.....			837.981,58	779.163,20
202	PASIVO NO CORRIENTE			
20201	Pasivos por contratos de arrendamiento financiero	26	-	-
20202	Cuentas por pagar	27	-	-
20203	Obligaciones con Instituciones Financieras	28	-	50.015,05
20204	Cuentas por pagar diversas relacionadas	29	643.531,01	542.219,08
20206	Anticipo de Clientes	30	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			643.531,01	592.234,13
2	TOTAL PASIVO		1.481.512,59	1.371.397,33
301	PATRIMONIO NETO			
30101	Capital Suscrito o Asignado	35	800,00	800,00
302	Aportes para futuras capitalizaciones	36	-	-
30401	Reserva Legal	37	27.977,86	27.977,86
30402	Reservas Facultativa y Estatutaria	37	3.460,54	3.460,54
305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	38		
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo		-	-
306	RESULTADOS ACUMULADOS	39		
30601	Ganancias acumuladas		552.979,52	727.790,73
30602	(-) Pérdidas Acumuladas		-	(63.389,20)
30603	Resultados acumulados provenientes de la adopción NIIF		(201.263,08)	(201.263,08)
30604	Reserva de capital		-	-
30605	Reserva por Donaciones		-	-
30606	Reserva por Valuación		-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones		-	-
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	40		
30701	Ganancia neta del Período	RI	111.422,01	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Período	RI	-	(97.128,38)
TOTAL PATRIMONIO NETO			495.376,85	398.248,47
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO			1.976.889,44	1.769.645,80

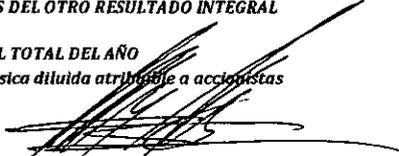

José Vicente López Tórres.
Representate Legal
CI.1801650928

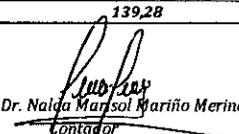

Dr. Nalda Mariño Merino
Contador
Ruc No. C.I. 1711829729001

*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.

LOPEZ TORRES INDUSTRIAL S.A.
ESTADO DEL RESULTADO ÍNTEGRAL (Por Función)
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2014 y 2015
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Notas	Diciembre	
		2014	2015
INGRESOS			
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
4101	Ventas Netas	5.777.543,05	3.412.797,71
41	VENTAS NETAS	5.777.543,05	3.412.797,71
51	(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION		
	Costo de venta y producción	345.819,85	42.432,11
42	GANANCIA BRUTA	5.431.723,20	3.370.365,60
43	Otros Ingresos	-	-
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
5201	Gastos de ventas	-	-
5202	Gastos de Administración	5.211.304,87	3.449.908,25
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	5.211.304,87	3.449.908,25
5203	GASTOS FINANCIEROS		
	Interés, comisiones de Operaciones Financieras	-	17.585,73
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS	-	17.585,73
5204	OTROS GASTOS		
60	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	220.418,33	(97.128,38)
61	15% Participación a Trabajadores	(33.062,75)	-
62	Ganancia (Pérdida) antes de impuestos	187.355,58	(97.128,38)
63	Impuesto a la Renta	(75.933,57)	-
64	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO	111.422,01	(97.128,38)
65	(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
66	(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
67	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	111.422,01	(97.128,38)
81	COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL		
	Ganancias por Revaluación de Propiedad Planta y Equipo	-	-
	Reversión del Deterioro (Pérdida por Deterioro) de un Activo Revaluado	-	-
	TOTAL COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL	-	-
82	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	111.422,01	(97.128,38)
	Utilidad por acción básica diluida atribuible a accionistas	139,28	(121,41)


José Vicente López Tórres
Representante Legal
C.I.1801650928


Dr. Naida Marijol Mariño Merino
Contador
Ruc No. C.I. 1711829729001

*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.

LOPEZ TORRES INDUSTRIAL S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Redondeado en dólares de los Estados Unidos de América)

DESCRIPCION DE LOS CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	CÓDIGO	CANTIDAD		EGRESOS		INGRESOS		ASIGNACION AL EJERCICIO		ESTADO DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
		301	302	30401	30402	30501	30502	30601	30602	30603	30604	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	99	800,00		27.977,86	3.460,54			552.979,52		(201.248,00)	111.422,01	495.276,85
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	800,00		27.977,86	3.460,54			552.979,52		(201.248,00)	111.422,01	495.276,85
CAMBIO EN POLÍTICAS CONTABLES	990102											
CAMBIO EN ESTIMACIONES	990103											
CAMBIO EN EL VALOR DE LOS PATRIMONIOS	9902					172.811,21	63.389,20	(126.798,40)		(111.422,61)	(97.120,10)	(97.120,10)
Aumento (disminución) de capital social	990201											
Aportes por aumento de capital social	990202											
Primas por emisión de acciones	990203											
Dividendos	990204					63.389,20						63.389,20
Transferencia de resultados e otros cambios patrimoniales	990205											
Reducción de la Reserva por Valoración de Acciones Disponibles para la Venta	990206											
Reducción de la Reserva por Valoración de Propiedades, Activos y Pasivos	990207											
Reducción de la Reserva por Valoración de Acciones Disponibles	990208											
Otros cambios	990209					111.422,01	164.152,27			(126.798,40)	(111.422,61)	(97.120,10)
Resultado Integral Total del Año (Comenzó o terminó del ejercicio)	990210						46.974,48					(110.305,63)

Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros

[Firma]
Kris Yankie Lopez Torres
Representante Legal
C.I. 1801659928

[Firma]
Dr. Mario Medina Alvarado Nieto
Contador
RUC: N.C. 1711829729001

LOPEZ TORRES INDUSTRIAL S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2014 y 2015
(Expresado en Dólares)

	2014	2015
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	(51.699,08)	(127.705,02)
Clases de Cobros por actividades de operación		
P Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	5.363.931,25	3.518.242,12
P Otros cobros por actividades de operación	265.158,66	-
Total Clases de Cobros por actividades de operación	5.629.089,91	3.518.242,12
Clases de Pagos por actividades de operación		
N Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(5.537.372,70)	(3.446.088,11)
N Pagos a y por cuenta de empleados	(28.746,39)	(33.062,75)
N Otros pagos por actividades de operación	-	-
N Dividendos pagados	-	-
P Dividendos recibidos	-	-
N Intereses pagados	-	(17.585,73)
P Intereses recibidos	-	-
N Impuesto a las ganancias pagado	(32.222,56)	(75.933,57)
D Otras entradas (salidas) de efectivo	(82.447,34)	(73.276,98)
Total Clases de Pagos por actividades de operación	(5.680.788,99)	(3.645.947,14)
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión		
P Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo	-	-
N Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	(3.300,00)	-
N Anticipo de efectivo efectuados a terceros	-	-
P Cobros de reembolsos, anticipos y préstamos conseguidos a terceros	-	-
P Dividendos recibidos	-	-
P Intereses recibidos	-	-
D Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	(3.300,00)	-
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación		
P Aporte en efectivo por aumentos de capital	-	-
P Financiación por préstamos a largo plazo	-	50.015,05
N Pago de Préstamos	-	-
N Pagos de pasivos por arrendamiento financiero	-	-
N Dividendos pagados	(600.885,18)	199.809,38
P Intereses recibidos	-	-
D Otras entradas (salidas) de efectivo	643.531,01	(101.311,93)
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	42.645,83	148.512,50
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	(12.353,25)	20.807,48
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	12.353,25	-
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	0,00	20.807,48

José Vicente López Tórres
Representate Legal
C.I.1801650928

Dr. Nilda María Mariño Merino
Contador
Ruc No. C.I. 1711829729001

LOPEZ TORRES INDUSTRIAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

al 31 de diciembre de 2015

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América)

1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONÓMICA

- **Constitución.-** La compañía LOPEZ TORRES INDUSTRIAL S.A., es una sociedad anónima constituida el 30 de mayo de 2002 y se encuentra ubicada en el cantón Orellana provincia del mismo nombre, perteneciente a la República del Ecuador.
- **Objeto Social.-** De acuerdo a su actividad principal es la compañía brindará el servicios de transporte de carga pesada en vehículos de su propiedad, a nivel nacional e internacional, entre los países del Pacto Andino; y, asesoría en materia de transporte de carga, así como en trámites aduaneros y tributarios.
- **Domicilio.-** De acuerdo a los estatutos sociales, el domicilio es la ciudad de Orellana perteneciente a la provincia de Orellana.
- **CAPITAL SOCIAL.-** El capital actual es de USD \$ 800,00 dólares.
- **Forma legal:** Sociedad Anónima.
- **Estructura organizacional y societaria:** La empresa cuenta con personería jurídica, patrimonio y autonomía administrativa y operativa propia.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas bases contables se ha aplicado de manera uniforme para todos los años presentados,

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados por la administración de TORRES LOPEZ INDUSTRIAL S.A.

2.2. Moneda

Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en estos Estados Financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal, en que la empresa opera ("moneda funcional"). Los estados financieros se presentan en

unidades monetarias (\$Dólares Americanos), que es la moneda funcional y de presentación en dólares americanos.

2.3. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2015 y el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre del 2015.

2.4. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimientos igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS.

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2012, se han aplicado los siguientes principios, políticas contables y criterios de valoración.

3.1 Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

3.2 Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

3.3 Segmentos operacionales

Los segmentos operacionales están definidos por los componentes de una compañía sobre la cual la información de los Estados Financieros está disponible y es evaluada permanentemente por el órgano principal de administración, quien toma las decisiones sobre la asignación de los recursos y evaluación del desempeño. La compañía opera con un segmento único, puesto que existen ingresos por ventas de subproductos cuyos importes no son significativos y no amerita su revelación por separado.

3.4 Medio ambiente

La actividad de la compañía no se encuentra dentro de las que pudieran afectar el medio ambiente, por lo tanto, a la fecha de cierre de los presentes Estados Financieros no tiene comprometidos recursos ni se

han efectuados pagos derivados de incumplimiento de ordenanzas municipales u otros organismos fiscalizadores.

3.5 Cambios en políticas contables y estimaciones contables

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2015, si presentan cambios en las políticas y estimaciones contables respecto al ejercicio anterior lo cual incide en la presentación de los estados financieros.

4. POLITICA DE GESTIÓN DE RIESGO

4.1 Factores de riesgo

La Gerencia es la responsable de monitorear constantemente los factores de riesgos más relevantes para la compañía, en base a una metodología de evaluación continua se administran una serie de procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a variaciones de inflación y variaciones de mercado.

5. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2015 y hasta la fecha de emisión de estos Estados Financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos

6. Efectivo y Equivalentes de Efectivo-

Incluye el efectivo disponible, depósitos a la vista en bancos y otras inversiones de corto plazo altamente liquidas con vencimientos originales de tres meses o menos.

LOPEZ TORRES INDUSTRIAL S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

ACTIVO CORRIENTE				
6	10101	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE		VALOR USD.	VALOR USD
		Caja Chica		
		Caja General		
		Subtotal Caja	-	-
	1.1.1.3	BANCOS LOCALES		
		Banco Internacional	-	20.807,48
		BANCOS DEL EXTERIOR		
		U/BS		
		INVERSIONES A CORTO PLAZO		
		Póliza a 90 días		
		Subtotal Bancos e Inversiones	-	20.807,48
	10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	20.807,48

7. **Activos Financieros –**

Es cualquier activo que posea un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad; o a intercambiar activos financieros o pasivos financieros con otra entidad, en condiciones que sean potencialmente favorables para la entidad; o un instrumento de patrimonio neto de otra entidad. Tales como: acciones y bonos de otras entidades, depósitos a plazo, derechos de cobro – saldos comerciales, otras cuentas por cobrar, etc.

a) **Cuentas y Documentos por Cobrar-**

Se reconocerán inicialmente al costo. Después de su reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se medirán al costo amortizado, que es no es otra cosa que el cálculo de la tasa de interés efectiva, que iguala los flujos estimados con el importe neto en libros del activo financiero.

7		10102	ACTIVOS FINANCIEROS	dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
101020501	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		-	-	
	De actividades ordinarias que generan intereses		-	-	
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses		811.224,04	705.779,63	
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas		-	-	
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		-	-	
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas		-	-	
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS		811.224,04	705.779,63	

7		1010209	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
1010209	Provisión Cuentas Incobrables		(8.112,24)	(15.170,04)	
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		(8.112,24)	(15.170,04)	

8. **Inventarios**

Inventarios son activos: (a) poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación; (b) en proceso de producción con vistas a esa venta; o (c) en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la prestación de servicios. Los inventarios se medirán al costo o al valor neto realizable, el menor.

8		10103	INVENTARIOS	dic-14	dic-15
COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
510108	1010301	Inventario de Materia Prima	-	-	
510110	1010302	Inventario de Productos en Proceso	-	-	
	1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción	-	-	
510112	1010305	Inv. De productos terminados, y mercadería en almacén-producidos por la Compañía.	-	-	
510104	1010306	Inv. De producto, terminado, y mercadería en almacén-comprados a terceros	-	-	
	1010307	Mercaderías en Tránsito	-	-	
	1010308	Obras en construcción	-	-	
	1010309	Obras terminadas	-	-	
	1010310	Materiales o bienes para la construcción	-	-	
	1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	-	-	
	1010312	Otros Inventarios	-	-	
	10103	TOTAL INVENTARIOS	-	-	

9. **SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

Se registrarán los seguros, arriendos, anticipos a proveedores u otro tipo de pago realizado por anticipado.

9	10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	dic-14	dic-15
	CODIGO	DETALLE*	VALOR USD	VALOR USD
	1010401	Seguros pagados por anticipado		
	1010402	Arriendo pagado por anticipado		
	1010403	Anticipo a Proveedores		
	1010404	Otros anticipos entregados	-	-
	10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	-	-

10. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES-

Se registrarán los créditos tributarios por Impuesto al valor agregado e impuesto a la renta, así como los anticipos entregados por concepto de impuesto a la renta que no han sido compensados a la fecha, y anticipos del año que se declara.

10	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	dic-14	dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	7.014,88	
	1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	-	40.185,41
	1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)		
	1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario		
	10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	7.014,88	40.185,41

<u>CONSTRUCCIONES EN PROCESO</u>		dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10107	Construcciones en Proceso	-	-
10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-

11. Otros Activos Corrientes-

Registra otros conceptos de activos corrientes que no hayan sido especificados en las categorías anteriores.

11	10108	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	dic-14	dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	10108	Otros Activos Corrientes		6.067,85
	10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	6.067,85

12. Propiedad, Planta y Equipos-

Se incluirán los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un período y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se lo utilicen en la producción o suministro de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos. Incluye bienes recibidos en arrendamiento financiero. Al comienzo del plazo del arrendamiento financiero, se reconocerá, en el estado de situación financiera del arrendatario, como un activo y un pasivo por el mismo importe.

ACTIVO NO CORRIENTE

12 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		dic-14		dic-15
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos	101.700,00	-	101.700,00
1020102	Edificios	500.000,00	-	500.000,00
1020103	Construcción en Curso	-	-	-
1020104	Instalaciones	-	-	-
1020105	Muebles y Enseres	2.481,80	1.696,06	4.177,86
1020106	Máquinas y Equipos	801.417,27	5.983,17	807.400,44
1020108	Equipo de Computación	17.396,02	392,87	17.788,89
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	376.025,36	-	376.025,36
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	3.590,32	(3.590,32)	-
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	1.802.610,77	4.481,78	1.807.092,55
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(639.148,01)	(159.269,07)	(798.417,08)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	(639.148,01)	(159.269,07)	(798.417,08)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	1.163.462,76	(154.787,29)	1.008.675,47

13. PROPIEDAD DE INVERSION

13 PROPIEDAD DE INVERSION		dic-14		dic-15
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020201	Terrenos	-	-	-
1020202	Edificios	-	-	-
1020203	(-) Depreciación Acumulada	-	-	-
1020204	(-) Deterioro Acumulado	-	-	-
10202	Total Propiedad de Inversión	-	-	-

14. ACTIVOS INTANGIBLES

Registra el monto de los activos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física tales como: el conocimiento científico o tecnológico, el diseño e implementación de nuevos procesos o nuevos sistemas, las licencias o concesiones, la propiedad intelectual, los conocimientos comerciales o marcas adquiridas, los programas informáticos, las patentes, los derechos de autor, las películas, las listas de clientes, los derechos por servicios hipotecarios, las licencias de pesca, las cuotas de importación, las franquicias, las relaciones comerciales con clientes o proveedores, la lealtad de los clientes, las cuotas de mercado y los derechos de comercialización, entre otros.

14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES		dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020401	Plusvalía	-	-
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de marcas	-	-
1020403	Activos de Exploración y Explotación	-	-
1020406	Otros Activos Intangibles (Sistema Informático)	3.300,00	3.300,00
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	3.300,00	3.300,00

14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO		dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020404	(-) Amortización acumulada de activos Intangibles	-	-
1020405	(-) Deterioro acumulada de activos Intangibles	-	-
10204	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	-	-

15. **ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO**

15	10205	ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	dic-14	dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1020501	Diferencias temporales deducibles		
	10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0,00	0,00

16. **ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES**

16	10206	ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	dic-14	dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
	1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
	1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	-	-
	1020604	(-) Provisión por Cuentas Incobrables de Activos Financieros	-	-
	10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	-	-

17. **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad en favor de terceros, así como los préstamos otorgados por bancos e instituciones financieras, con vencimientos corrientes y llevadas al costo amortizado.

PASIVO CORRIENTE

17	20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	dic-14	dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010301	Proveedores Locales	573.676,95	747.123,24
	2010302	Proveedores del Exterior	-	-
	20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	573.676,95	747.123,24

18. **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS:**

En esta cuenta se registran las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras, con plazos de vencimiento corriente, y llevados al costo amortizado utilizando tasas efectivas. En esta cuenta se incluirán los sobregiros bancarios.

18	20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	dic-14	dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Sobregiros Bancarios	-	-
		Sobregiros Bancarios:	-	-
	2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	-

LOCALES

	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010401	Obligaciones Bancos locales		
		Banco Pichincha (1)	155.042,18	
		Banco del Pacifico(2)		
	2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	155.042,18	-

19. PROVISIONES

19	20105	<u>PROVISIONES</u>	dic-14	dic-15
	<u>CODIGO</u>	<u>DETALLE</u>	<u>VALOR USD</u>	<u>VALOR USD</u>
	2010501	Provisiones locales		
	2010502	Provisiones del exterior		
	20105	TOTAL PROVISIONES	0,00	0,00

20. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES:

Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa, tal el caso del pago del impuesto a la renta, de la retención en la fuente, participación a trabajadores, dividendos, etc.

20	20107	<u>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</u>	dic-14	dic-15
	<u>CODIGO</u>	<u>DETALLE</u>	<u>VALOR USD</u>	<u>VALOR USD</u>
	2010701	Con la Administración Tributaria	5.044,27	5.099,82
	2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	27.946,96	-
	2010703	Obligaciones con el IESS	9.768,00	5.334,33
	2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	33.440,47	21.605,81
	2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	33.062,76	-
	2010706	Dividendos por pagar		
	20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	109.262,46	32.039,96

21. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

21	20108	<u>CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</u>	dic-14	dic-15
	<u>CODIGO</u>	<u>DETALLE</u>	<u>VALOR USD</u>	<u>VALOR USD</u>
	20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	-	-
	20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-	-

22. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Incluye otras obligaciones financieras como comisiones u otros servicios que constituyen obligaciones actuales de la Compañía por efecto de eventos pasados.

22	20109	<u>OTROS PASIVOS FINANCIEROS</u>	dic-14	dic-15
	<u>CODIGO</u>	<u>DETALLE</u>	<u>VALOR USD</u>	<u>VALOR USD</u>
	20109	Comisiones, pendientes de pago		
	20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-	-

23. ANTICIPO DE CLIENTES

Se registrará todos los fondos recibidos anticipadamente por parte de los clientes, en las cuales se debe medir el costo del dinero en el tiempo (interés implícito) de generar dicho efecto.

23	20110	ANTICIPO DE CLIENTES	dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes		-	-
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES		-	-

24. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS PORCIÓN NO CORRIENTE:

Incluye la porción no corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post-empleado, o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal la compañía, así como los originados de contratos colectivos de trabajo.

24	20112	PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
2011201	Jubilación Patronal		-	-
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados (Parte corriente)		-	-
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		-	-

25. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa, tal el caso del pago del impuesto a la renta, de la retención en la fuente, participación a trabajadores, dividendos, etc.

25	20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar		-	-
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES		-	-

26. Pasivos por contratos de arrendamiento

PASIVO NO CORRIENTE

26	20201	PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
20201	Pasivos por Contratos		-	-
20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO		-	-

27. Cuentas y documentos por pagar

27	20202	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)		-	-
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)		-	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		-	-

28. Obligaciones con Instituciones financieras

28 20203 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS dic-14 dic-15

<i>Locales</i>			
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020301	Obligaciones Bancos locales Bancos		50.015,05
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	-	50.015,05

29. Cuentas por pagar diversas relacionadas

29 20204 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS dic-14 dic-15

<i>LOCALES</i>			
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales	643.531,01	542.219,08
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior		
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	643.531,01	542.219,08

30. Anticipo de clientes

30 20206 ANTICIPO DE CLIENTES dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Anticipo de Clientes		
20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	-

31. Provisiones por beneficios empleados

31 20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente) dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal	-	
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)		
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

32. Otras provisiones

32 20208 OTRAS PROVISIONES dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20208	Otras Provisiones		
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	-

33. Pasivo Diferido

33 20209 PASIVO DIFERIDO dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020901	Ingresos Diferidos		
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-

34. Otros pasivos corrientes

34	20210	OTROS PASIVOS CORRIENTES	dic-14	dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20210	Otros Pasivos		
	20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	-

35. Capital Suscrito o Asignado

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones o participaciones en compañías nacionales, sean estas anónimas, limitadas o de economía mixta, independientemente del tipo de inversión y será el que conste en la respectiva escritura pública inscrita en el Registro Mercantil. También registra el capital asignado a sucursales de compañías extranjeras domiciliadas en el Ecuador.

PATRIMONIO

35	301	CAPITAL SOCIAL	dic-14	dic-15
<i>En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública</i>				
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	30101	Capital Suscrito o asignado		
		Guerrero Lopez Oscar David	60,00	60,00
		Lopez Torres Hilda Angelita	300,00	300,00
		Lopez Torres Jose Vicente	75,00	75,00
		Lopez Torres Mercy Amparito	360,00	360,00
		Lopez Torres William Wilfrido	5,00	5,00
	301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800,00	800,00

Reservas

Representan apropiaciones de utilidades, constituidas por Ley, por los estatutos, acuerdos de accionistas o socios para propósitos específicos de salvaguarda económica.

36. Aportes para futuras capitalizaciones

36	302	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	dic-14	dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Aportes futuras capitalizaciones	-	-
	302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-

37. Reserva Legal

De conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de Compañías, se reservará un 5 o 10 por ciento de las utilidades líquidas anuales que reporte la entidad.

37	RESERVAS	dic-14	dic-15	
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	30401	Reserva Legal	27.977,86	27.977,86
	30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	3.460,54	3.460,54
	304	TOTAL RESERVAS	31.438,40	31.438,40

38. Otros resultados integrales

38 OTROS RESULTADOS INTEGRALES

		dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-	-
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	-	-
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles	-	-
30504	Otros Superávit por revaluación	-	-
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-

39. Resultados Acumuladas

Contiene las utilidades netas acumuladas, sobre las cuales los socios o accionistas no han dado un destino definitivo.

39 RESULTADOS ACUMULADOS

		dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumuladas	552.979,52	727.790,73
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	(63.389,20)
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	(201.263,08)	(201.263,08)
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	351.716,44	463.138,45

40. Resultados del Ejercicio

40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

		dic-14	dic-15
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	111.422,01	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	(97.128,38)
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	111.422,01	(97.128,38)

INGRESOS

Incluye tanto a los ingresos de actividades ordinarias como las ganancias. Los ingresos de actividades ordinarias surgen en el curso de las actividades ordinarias de la entidad, y corresponden a una variada gama de denominaciones, tales como ventas, honorarios, intereses, dividendos, alquileres y regalías. Son ganancias otras partidas que, cumpliendo la definición de ingresos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias llevadas a cabo por la entidad. Las ganancias suponen incrementos en los beneficios económicos y, como tales, no son diferentes en su naturaleza de los ingresos de actividades ordinarias. Los ingresos se registrarán en el periodo en el cual se devengan.

41. Ingresos de actividades ordinarias:

Son aquellos que surgen en el curso de las actividades ordinarias de la entidad y adoptan una gran variedad de nombres, tales como ventas, comisiones, intereses, dividendos y regalías.

CUENTA DE INGRESOS				
41.	41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas		5.777.543,05	3.412.797,71
4102	Prestación de Servicios			
4103	Contratos de Construcción			
4104	Subvenciones del Gobierno			
4105	Regalías			
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito			
410602	Otros Intereses Generados			
4107	Dividendos			
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos			
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias			
4110	(-) Descuento en ventas			
4111	(-) Devolución en Ventas			
4112	(-) Bonificación en Producto			
4113	(-) Otras Rebeja Comerciales			
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		5.777.543,05	3.412.797,71

42. Otros ingresos:

Incluyen el monto de otros ingresos ordinarios que no estuvieran descritos en los anteriores.

42	43	OTROS INGRESOS	dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
4301	Dividendos			
4302	Intereses Financieros			
4303	Ganancias en Inversiones			
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable			
4305	Otras Rentas			
43	TOTAL OTROS INGRESOS			

43. Costo de Ventas y producción:

Comprende el costo de los inventarios vendidos, que comprende todos los costos derivados de la adquisición y transformación, así como otros costos indirectos de producción necesarios para su venta.

CUENTA DE COSTOS Y GASTOS

43	51	COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION	dic-14	dic-15
ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía		
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.		
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía		
1010306	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía		
	5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas	33.899,10	
	510106	(+) Compras netas locales de materia prima	345.598,62	42.432,11
	510107	(+) Importaciones de materia prima		
1010301	510108	(-) Inventario final de materia prima	(33.677,87)	
	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso		
1010302	510110	(-) Inventario final de productos en proceso		
	510111	(+) Inventario inicial productos terminados		
1010305	510112	(-) Inventario final de productos terminados		
	5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
	510201	Sueldos y Beneficios sociales		
	510202	Gastos planes de beneficios a empleados		
	5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
	510301	Sueldos y beneficios sociales		
	510302	Gastos planes de beneficios a empleados		
	5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
	510401	Depreciación propiedades planta y equipo		
	510402	Depreciación de activos biológicos		
	510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		
	510404	Efecto valor neto de realización de inventarios		
	510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
	510406	Mantenimiento y reparaciones		
	510407	Suministros materiales y repuestos		
	510408	Otros Costos de producción		
	51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	345.819,85	42.432,11

Gastos

La definición de gastos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Entre los gastos de la actividad ordinaria se encuentran, por ejemplo, el costo de las ventas, los salarios y la depreciación.

44. Gastos de Ventas

44	5201	GASTOS DE VENTA	dic-14	dic-15
CODIGO		DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101		Sueldos, salarios y demás remuneraciones		
520102		Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		
520103		Beneficios sociales e indemnizaciones		
520104		Gasto planes de beneficios a empleados		
520105		Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		
520106		Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520107		Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520108		Mantenimiento y reparaciones		
520109		Arrendamiento operativo		
520110		Comisiones		
520111		Promoción y publicidad		
520112		Combustibles		
		Subtotal Gastos de Venta		

45. Gastos de Administración

45	5202	GASTOS DE ADMINISTRACION	dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		408.466,66	312.592,39
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		415.232,34	98.151,56
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones		52.182,21	82.954,42
520204	Gasto planes de beneficios a empleados			
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		18.992,23	
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos			
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales			
520208	Mantenimiento y reparaciones		350.461,76	10.432,99
520209	Arrendamiento operativo		20.600,00	
520210	Comisiones			
520212	Combustibles		4.578,54	5.938,18
520213	Lubricantes			
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		13.953,34	17.219,22
520215	Transporte		3.395.079,82	2.600.200,92
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		43.243,33	4.232,81
520217	Gastos de viaje			
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		20.659,21	10.215,11
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles			
520220	Impuestos, Contribuciones y otros			2.822,28
520221	Depreciaciones:			
52022101	Propiedades, planta y equipo		291.095,79	159.289,07
52022102	Propiedades de inversión			
520222	Amortizaciones:			
52022201	Intangibles			
52022202	Otros activos			
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)		4.668,00	7.057,80
52022306	Otros activos			
520224	Gastos por cent. anormales de utilización en el proceso de producción:			
520228	Otros gastos		172.091,64	138.821,50
Subtotal Gastos de Administración			5.211.304,87	3.449.908,25
Total Gastos de Venta y Administrativos			5.211.304,87	3.449.908,25

46. Gastos Financieros

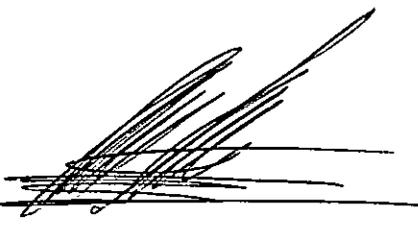
46	5203	GASTOS FINANCIEROS	dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses			
520302	Comisiones			17.585,73
520303	Gasto de Financiamiento de Activos		-	-
520304	Diferencia de Cambio		-	-
520305	Otros Gastos Financieros		-	-
5203	Total Gastos Financieros		-	17.585,73

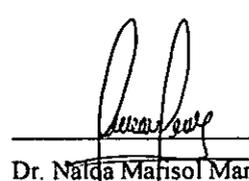
47. Otros gastos

47	5204	OTROS GASTOS	dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
520401	Pérdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras			
520402	Otros Gastos			
TOTAL OTROS GASTOS			-	-

48. Conciliación Tributaria

48 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		dic-14	dic-15	
Casillero o Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	220.418,33	(97.128,38)
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(33.062,75)	-
	804	(-) 100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-) 100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-) 100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	157.797,03	45.810,35
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización	-	-
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-	-
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a Ingresos exentos	-	-
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	-	-
	812	(+) Deducciones por leyes Especiales	-	-
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	-	-
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	-	-
	816	(-) Deducción por Discapacitados	-	-
	817	(-) Ingresos sujetos a Impuesto a la renta único	-	-
	818	(+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R	-	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de impuestos →	345.152,81	(51.318,03)
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(75.933,57)	-
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	111.422,01	(97.128,38)
65		(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
66		(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
67		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	111.422,01	(97.128,38)


Sr. José Vicente López Tórres
Representante Legal
CI.1801650928


Dr. Naida Marisol Marín Merino
Contadora
Ruc No. 1711829729001