

ING. KARLA POZO GALEANO
Auditor Externo

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresadas en dólares)

1. CONSTITUCIÓN DE LA COMPAÑÍA

La Compañía SUDINTEX CIA. LTDA. fue constituida el 05 de febrero del año 2003 ante Notario Vigésimo Noveno del Distrito Metropolitano de Quito, Doctor Rodrigo Salgado Valdéz, con el aporte del señor Ángel Oswaldo Bravo Campoverde, de diez mil (10.000) participaciones; Santos Amable Bravo Campoverde, de nueve mil novecientos veinte (9.920) participaciones; y, Guido Krestner Zambrano García, de ochenta (80) participaciones, todas de un valor de un dólar cada una.

Por escritura otorgada el veinte y dos de mayo de dos mil tres, el señor Guido Krestner Zambrano García, transfirió sus ochenta participaciones a favor del señor Santos Amable Bravo Campoverde.

Mediante escritura otorgada el treinta y uno de octubre de dos mil cinco, ante el Notario Vigésimo Séptimo de Quito, Doctor Fernando Polo Elmir, el señor Santos Amable Bravo Campoverde, transfirió sus diez mil (10.000) participaciones a favor del señor Oswaldo Ángel Bravo Campoverde.

Por escritura otorgada el veinte y cinco de septiembre de dos mil seis, ante el Notario Vigésimo Séptimo de Quito, Doctor Fernando Polo Elmir, el señor Oswaldo Ángel Bravo Campoverde, transfirió diez mil (10.000) participaciones a favor del señor Walter Reinaldo Bravo Campoverde.

Mediante escritura otorgada el treinta de noviembre de dos mil siete, ante el Notario Vigésimo Séptimo de Quito, doctor Fernando Polo Elmir, SUDINTEX Cía. Ltda. aumentó su capital social en treinta mil dólares (\$30,000.00), con los cuales alcanzó a cincuenta mil dólares (\$50,000.00) y reformó su estatuto social.

Por escritura otorgada el ocho de octubre de dos mil siete ante el Notario Vigésimo Séptimo de Quito, Doctor Fernando Polo Elmir, el señor Oswaldo Ángel Bravo Campoverde, transfirió seis mil (6.000) participaciones a favor del señor Walter Reinaldo Bravo Campoverde y cuatro mil (4.000) participaciones a favor del señor Walter Amílcar Basantes Chamorro.

Mediante escritura otorgada el nueve de mayo de dos mil once, ante el Notario Vigésimo Séptimo de Quito, doctor Fernando Polo Elmir, SUDINTEX Cía. Ltda. aumentó su capital social en trescientos mil dólares (\$300,000.00), con los cuales alcanzó a trescientos cincuenta mil dólares (\$350,000.00) y reformó su estatuto social.

ING. KARLA POZO GALEANO
Auditor Externo

Por escritura otorgada el 06 de junio de 2012 ante el Notario Vigésimo Séptimo de Quito, Doctor Fernando Polo Elmir, el señor Walter Amílcar Basantes Chamorro, transfirió nueve mil quinientas (9.500) participaciones a favor de la señorita Paulina Susana Guaña Caiza.

La junta universal de socios realizada el sábado once de agosto de dos mil doce, acordó aumentar el capital suscrito, en un millón de dólares (\$1,000,000.00), con los cuales alcanza a un millón trescientos cincuenta mil dólares (\$1,350,000.00); y, consecuentemente, reformó el estatuto social de la compañía.

Mediante escritura otorgada el 25 de junio de dos mil catorce, ante el Notario Cuadragésimo Tercero de Quito, doctor Fernando Castro Salazar, la señorita Paulina Susana Guaña Caiza, transfirió quinientas (500) participaciones a favor del señor ingeniero Marlon Javier Bravo Montenegro.

La junta general extraordinaria y universal de socios realizada el once de marzo de dos mil dieciséis, autorizo al señor Marlon Javier Bravo Montenegro transferir sus quinientas (500) participaciones a favor del señor José Luis Tandazo Bravo.

El capital social suscrito de la compañía fue de un millón trescientos cincuenta mil dólares (\$1,350,000.00), dividido en un millón trescientos cincuenta mil acciones de un dólar (\$1,00) cada una.

La integración del capital al 31 de diciembre del 2016 es la siguiente:

SOCIOS	Capital Suscrito	Acciones
BRAVO CAMPOVERDE WALTER REINALDO	\$ 1,349,500.00	1,349,500.00
JOSÉ LUIS TANDAZO BRAVO	\$ 500.00	500
TOTAL:	\$ 1,350,000.00	1,350,000.00

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

2.- OBJETO DE LA COMPAÑÍA. -

El objeto social de la compañía es el diseño, confección, acabado, maquilado, importación, exportación y comercialización en general de toda clase de prendas de vestir, sus accesorios, materias primas, especialmente telas, hilos, cierres, botones y similares.

ING. KARLA POZO GALEANO
Auditor Externo

En el presente ejercicio económico la actividad económica desarrollada por la empresa se relaciona con lo dispuesto en el numeral anterior.

3. ASPECTOS ECONÓMICOS RELEVANTES DE LA ECONOMIA ECUATORIANA

A partir de enero del 2000 el Gobierno Central decretó la dolarización de la economía del país, por lo que, a partir de la referida fecha, la moneda de circulación en el Ecuador corresponde al dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

4. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La compañía aplica desde el ejercicio económico 2012 las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's Completas en lo que tiene relación con las actividades económicas que realiza la empresa.

La compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales comprenden las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF's) Completas desde el año 2012, según las correspondientes resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías, las mismas 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.

El sistema contable que mantiene la empresa se rige por las normas y mandatos que establece la Federación Nacional de Contadores Públicos del Ecuador, así como lo establecido en los artículos veinte y veintiuno de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

Tanto los ingresos, los costos y los gastos han sido preparados en base a la emisión de facturas, comprobantes de pago y demás documentación que se requiere para establecer los resultados finales.

5. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

La compañía prepara sus estados financieros en base a las siguientes políticas contables:

a) Efectivo y equivalentes de efectivo.

El efectivo y equivalente de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

ING. KARLA POZO GALEANO
Auditor Externo

La información correspondiente incluye el efectivo y los depósitos en bancos que pueden ser utilizados en forma inmediata.

b) Activos financieros.

Se refiere a inversiones, préstamos y cuentas por cobrar comerciales, y otras cuentas por cobrar.

Las cuentas comerciales por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. El ingreso por intereses (incluyendo los intereses implícitos) se reconoce en el estado de resultados integrales y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva, excepto para las cuentas por cobrar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultare inmaterial.

La provisión para cuentas de dudoso cobro a los clientes se establece si existe una evidencia objetiva de que la Compañía no podrá recuperar en parte o en todo el monto de las deudas de acuerdo con los términos originales de las ventas.

Las cuentas comerciales por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

c) Propiedades, planta y equipo.

Fueron contabilizados al costo histórico de adquisición y aplicando las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's Completas, mantiene sus mismos valores originales. Este costo de las propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de lo señalado en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

Las tasas anuales de depreciación son las siguientes:

Edificios	5 %
Equipo de cómputo y software	33,33 %
Equipos de oficina	10 %
Maquinaria y Equipo	10 %
Muebles y enseres	10 %
Instalaciones	10 %
Vehículos	20 %

ING. KARLA POZO GALEANO
Auditor Externo

d) Cuentas Comerciales por pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. El gasto por intereses (incluyendo los intereses implícitos) se reconoce como costos financieros y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva, excepto para las cuentas por pagar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultaría inmaterial.

e) 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 imposables o deducibles y partidas que nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada periodo.

f) Provisiones

Las provisiones se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que soporten beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final del período sobre el que se informa, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes. Cuando se mide una provisión usando el flujo de efectivo estimado para cancelar la obligación presente, su importe en libros representa el valor actual de dicho flujo de efectivo.

Cuando se espera la recuperación de algunos o todos los beneficios económicos requeridos para cancelar una provisión, se reconoce una cuenta por cobrar como un activo si es virtualmente seguro que se recibirá el desembolso y el valor de la cuenta por cobrar puede ser medido con fiabilidad.

g) Beneficios a empleados

Participación a trabajadores -La Compañía reconoce un pasivo y un gasto por La participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía. Este

ING. KARLA POZO GALEANO
Auditor Externo

beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades liquidadas o contables de acuerdo con disposiciones legales.

h) Reconocimiento de ingresos.

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

i) Reconocimiento de costos y gastos.

Los costos y gastos se reconocen en la medida en que se devengan y se reciben los correspondientes comprobantes legales, independientemente de su pago y se registra en el período con el que se relaciona.

1 ACTIVO

NOTA 6.- 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Dentro de esta Cuenta, la empresa ha 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 EQUIVALENTE AL EFECTIVO	2015	2016
	CAJA CHICA	1,350.00	0.00
	CAJA CHICA B5	800.00	0.00
	CAJA CHICA CUENCA	200.00	0.00
	CAJA CHICA AMBATO	350.00	0.00
	BANCOS	10,577.50	0.00
	BANCO BOLIVARIANO	1,408.27	0.00
	BANCO PRODUBANCO	-2,496.52	0.00
	BANCO AMAZONAS	506.99	0.00
	PRODUBANCO OP. FACTORING # 12005622013	1,436.25	0.00
	BANCO GUAYAQUIL	11,221.46	0.00
	BANCO MACHALA	-1,498.95	0.00
	SUMA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	11,927.50	0.00

ING. KARLA POZO GALEANO
Auditor Externo

NOTA 7.- 10102. ACTIVOS FINANCIEROS

Los Activos Financieros comprenden los valores por recuperar por las ventas y otros que realiza la empresa: la documentación de respaldo se mantiene dentro de sus archivos, siendo sus saldos al 31 de diciembre los siguientes:

1.01.02.	ACTIVOS FINANCIEROS	2015	2016
	ACTIVOS FINANCIEROS	462.885,27	567,57
	CUENTAS Y DOC POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONA	480.211,68	0,00
	CHEQUES PROTESTADOS CLIENTES LOCALES	35.183,20	567,57
	(-) PROVISION CTAS INCOBRABLES	-52.509,61	0,00
	CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS (EMPLEAD	3.240,23	1.305,11
	PRESTAMOS EMPLEADOS	1.370,14	0,00
	PRESTAMOS CREDIROL	1.579,88	1.305,11
	CONSUMO CELULAR	290,21	0,00
	CUENTAS POR COBRAR CIAS RELACIONADAS	436.341,16	694.553,38
	CTAS POR COBRAR DECORTEXTILES	391.757,02	6.349,71
	CTAS POR COBRAR WALTER BRAVO - HILOS	41.063,53	7.692,86
	CTAS POR COBRAR DECORIMPORT	3.000,00	0,00
	CTAS X COBRAR ECUAHILOS	0,00	96,00
	CTAS. X COBRAR SUDINTEX	0,00	1.239,95
	CTAS X COBRAR MUNDODECOR	0,00	671.950,30
	CTAS POR COBRAR WB	520,61	7.224,56
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS	12.689,73	6.442,65
	CTAS POR COBRAR A. BASANTES	-2.129,92	2.602,27
	CTAS POR COBRAR W. CHALA	5.680,40	41,66
	CTAS POR COBRAR G. MORALES	4.753,77	0,00
	CTAS POR COBRAR L. MONTERO	352,69	0,00
	CTAS. POR COBRAR I. ARTIEDA	358,49	752,40
	CTAS POR COBRAR DR. ALDAZ	201,12	0,00
	CTAS POR COBRAR M. BRAVO	2.336,99	2.246,63
	CTAS POR COBRAR ALEJANDRO BRAVO	70,00	799,69
	ANTICIPO COMPRA VEHICULO LUIS MUENALA	960,00	0,00
	ANTICIPO PROVEEDORES LOCALES	106,19	0,00
	SUMA DE ACTIVOS FINANCIEROS	915.156,39	702.868,71

ING. KARLA POZO GALEANO
Auditor Externo

NOTA 8.-10108 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Dentro de esta cuenta, la empresa ha debitado y acreditado valores de acuerdo con la disponibilidad y requerimientos tributarios, cuyos saldos finales y conceptos corresponden a:

1.01.08.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2015	2016
	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1.751,35	35.833,97
	IVA COMPRAS BIENES	0,00	12.732,10
	IVA COMPRAS SERVICIOS	0,00	5.746,17
	IVA EN IMPORTACIONES	0,00	11.736,90
	RETENCION 30% IVA	904,03	416,39
	RETENCION 10% IVA	842,13	8,99
	RETENCION 20% IVA	5,19	0,00
	CREDITO TRIBUTARIO DEL IVA	0,00	5.193,42
	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R)	0,00	3.040,43
	RET TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES NAT	0,00	3.024,53
	RET OTRAS RETENCIONES SERVICIOS	0,00	15,90
	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	358.165,26	238.006,93
	ISD IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS	358.165,26	238.006,93
	SUMA ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	359.916,61	276.881,33

NOTA 9.- 10109 INVENTARIO

Los inventarios son presentados al costo de adquisición o valor neto realizable, el menor. Son valuados con el método del costo promedio ponderado.

1.01.09.	INVENTARIOS	2015	2016
	MATERIAS PRIMAS	325,625.60	130,250.24
	PRODUCTOS EN PROCESO	81,743.04	0.00
	PRODUCTO TERMINADO	464,861.22	315,359.52
	IMPORTACIONES EN TRANSITO PI-035	15,553.78	0.00
	IMPORTACIONES EN TRANSITO PI-036	32,844.68	0.00
	IMPORTACIONES EN TRANSITO PI-037	443.54	0.00
	IMPORTACIONES EN TRANSITO PI-038	36.31	0.00
	SUMA INVENTARIOS	921,108.17	445,609.76

ING. KARLA POZO GALEANO
Auditor Externo

NOTA 10.- 10110 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

La compañía mantiene activos que corresponden a servicios y otros pagos anticipados cuyo detalle al 31 de diciembre es el siguiente:

1.01.10.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	2015	2016
	DEPOSITOS EN GARANTIA IMPORTACIONES	5,200.00	0.00
	CHEQUE GARANTIA PRODUBANCO	0.00	0.00
	CHEQUE GARANTIA AMAZONAS	1,160.33	0.00
	SUMA ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	6,360.33	0.00

NOTA 11.-102 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los rubros que conforman los activos de la empresa fueron contabilizados a su Costo Histórico de acuerdo con las Normas Internaciones de Información Financiera NIIF'S; siguiendo las normas establecidas para la Depreciación correspondiente de acuerdo con los principios de general aceptación en el Ecuador, cuyos saldos y conceptos al 31 de diciembre son los siguientes:

1.02.	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2015	2016
	ACTIVOS FIJOS	3,313,785.92	1,983,282.77
	MUEBLES Y ENSERES COSTO HISTORICO	2,917.46	0.00
	DEP. ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES	-2,272.02	0.00
	MAQUINARIA Y EQUIPOS COSTO	3,086,993.95	1,983,282.77
	DEP. ACUMULADA MAQUINARIA	-926,098.19	0.00
	DEPRECIACION MAQUINARIA POR REVALORIZACI	-211,467.48	0.00
	EQUIPO DE COMPUTACION COSTO	21,510.38	0.00
	DEP. ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTACION	(21,510.38)	0.00
	VEHICULOS COSTO HISTORICO	202,364.13	0.00
	DEP ACUMULADA VEHICULOS	(161,891.30)	0.00
	ORTOS ACTIVOS	2015	2016
	PROCESAMIENTO DE DATOS COSTO	6,500.00	0.00
	SUMA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	3,313,785.92	1,983,282.77
	SUMA DEPRECIACIONES	(1,323,884.81)	0.00
	OTROS ACTIVOS	6,500.00	0.00
102	ACTIVO NO CORRIENTE	1,996,401.11	1,983,282.77

ING. KARLA POZO GALEANO
Auditor Externo

2 PASIVO

NOTA 12.- 20101 CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Los siguientes son los saldos que arrojan las cuentas y documentos por pagar, las cuales han sido debitadas y acreditadas en el presente ejercicio.

2.01.01.	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	2015	2016
	PROVEEDORES LOCALES NO RELACIONADOS	130,211.47	131,082.88
	PROVEEDORES DEL EXTERIOR NO RELACIONADOS	0.00	0.00
	SUMA CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	130,211.47	131,082.88

NOTA 13.- 20103 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Los siguientes son los saldos que arrojan las cuentas correspondientes a obligaciones con instituciones financieras por pagar, las cuales han sido debitadas y acreditadas en el presente ejercicio.

2.01.03.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIER	2015	2016
	PRESTAMO AMAZONAS CP	0.00	10,483.68
	PRESTAMO GUAYAQUIL CP	0.00	17,448.38
	PRESTAMO PROMERICA	0.00	1,057,015.33
	PRESTAMO CFN PARTE CORRIENTE DE LP	60,003.31	2,406,250.00
	PRESTAMO AMAZONAS PARTE CORRIENTE LP	68,213.12	63,414.30
	PRESTAMO MACHALA PARTE CORRIENTE LP	17,127.82	15,613.33
	SUMA OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	145,344.25	3,570,225.02

NOTA 14.- 20106 OBLIGACIONES CON EL IESS Y EL SRI

En estas cuentas se debitan y acreditan valores que corresponden a otras cuentas por pagar al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS y al Servicio de Rentas Internas SRI, siendo sus saldos al 31 de diciembre los siguientes:

ING. KARLA POZO GALEANO
Auditor Externo

2.01.06.	OBLIGACIONES CON EL IESS Y SRI	2015	2016
	RETENCIONES IVA POR PAGAR	758,42	0,00
	RETENCIONES IR POR PAGAR	984,90	0,00
	SUMA OBLIGACIONES CON EL IESS Y SRI	1.743,32	0,00

NOTA 15.- 20109 PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS

Los siguientes son los saldos que arrojan las cuentas de pasivos corrientes por beneficios empleados, las cuales han sido debitadas y acreditadas en el presente ejercicio.

2.01.09.	PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS	2015	2016
	OBLIGACIONES PATRONALES	14.070,46	0,00
	CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	11.544,00	0,00
	PROVISIONES SOCIALES	7.936,74	0,00
	SUMA PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS	33.551,20	0,00

NOTA 16.- 20112 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

En el ejercicio económico 2016 no se registran rubros correspondientes a otras cuentas por pagar corrientes y arrojan los siguientes saldos:

2.01.12.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2015	2016
	CTAS POR PAGAR DECORIMPORT	500,00	0,00
	DEPOSITOS POR CONFIRMAR	14,202,09	0,00
	SUMA OTRAS CUENTAS POR PAGAR	14,702,09	0,00

NOTA 17.- 20201 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

En el ejercicio económico 2016 no se registran rubros correspondientes a obligaciones con instituciones financieras no corrientes y arrojan los siguientes saldos:

ING. KARLA POZO GALEANO
Auditor Externo

2.02.01.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIER	2015	2016
	PRESTAMO PRODUBANCO LP	1.132.000,00	0,00
	PRESTAMO CFN LP	2.438.225,02	0,00
	PRESTAMO AMAZONAS LP	111.176,41	0,00
	SUMA OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	3.681.401,43	0,00

PATRIMONIO

NOTA 18.- 3.- PATRIMONIO

El capital social de la compañía al 31 de diciembre del 2016 asciende a un millón trescientos cincuenta mil dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, conformado por el aporte de los SOCIOS según el siguiente detalle:

SOCIOS		Capital Suscrito	Acciones
1704318748	BRAVO CAMPOVERDE WALTER REINALDO	\$ 1,349,500.00	1,349,500.00
1003506571	TANDAZO BRAVO JOSE LUIS	\$ 500.00	500
TOTAL:		\$ 1,350,000.00	1,350,000.00

Reserva Legal. - De acuerdo con la Ley de Compañías, se requiere que por lo menos el 5% de la utilidad de un ejercicio, sea contabilizada como Reserva Legal, hasta que ésta se sitúe en el 20% del capital social, la cual no es disponible para la cancelación de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Pérdida/Utilidad ejercicios anteriores.- Valores que vienen de resultados años anteriores más las utilidades acumuladas NIIF

Los siguientes son los conceptos y valores que conforman el Patrimonio de la empresa al 31 de diciembre de 2015 y 2016:

	PATRIMONIO	2015	2016
3.01.01.	CAPITAL	1.350.000,00	1.350.000,00
3.02.01.	RESERVA LEGAL	694,92	694,92
3.02.02.	RESERVA DE CAPITAL	181.795,84	181.795,84
3.03.02.	UTIL / PERD AÑOS ANTERIOR	334.085,19	-666.959,85
3.03.03.	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PR	178.891,01	0,00
3.04.01.	PERDIDA DEL EJERCICIO	-1.841.550,61	-1.158.196,24
	PATRIMONIO NETO	203.916,35	-292.665,33

ING. KARLA POZO GALEANO
Auditor Externo

NOTA 19.- RESULTADOS DEL EJERCICIO

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

		2015	2016
4	INGRESOS OPERACIONALES	2.448.461,60	603.777,42
4.01.01.	INGRESOS POR VENTAS	2.441.836,40	596.282,43
4.1.02	OTROS INGRESOS	6.625,20	7.494,99
5.01.01.	COSTOS	3.149.388,06	1.424.459,95
	UTILIDAD BRUTA	-700.926,46	-820.682,53
6	GASTOS	1.140.624,15	337.513,71
6.01.01.	GASTOS ADMINISTRACION Y VENTAS	315.571,78	201.297,15
6.02.01.	GASTOS GENERALES	541.328,63	54.902,93
6.03.01.	GASTOS FINANCIEROS	208.516,31	32.924,88
6.04.01.	GASTOS NO DEDUCIBLES	75.207,43	48.388,75
	PERDIDA/UTILIDAD OPERACIONAL DEL EJERCICIO	-1.841.550,61	-1.158.196,24
	UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO	-1.841.550,61	-1.158.196,24
	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-	-
	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	-	-
	UTILIDAD/PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	-1.841.550,61	-1.158.196,24

ING. KARLA POZO GALEANO
Auditor Externo

NOTA 20.- PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA. -

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de la utilidad neta considerada para efectos del cálculo del Impuesto a la Renta.

De acuerdo con disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno, la tarifa de Impuesto, se calcula en un 22% para el ejercicio 2015 y 2016 sobre las utilidades sujetas a distribución.

La compañía ha preparado la respectiva Conciliación Tributaria y presentado las Declaraciones de Impuesto a la Renta cuyo detalle es el siguiente:

	2016
PERDIDA DEL EJERCICIO	-1,158,196.24
(-) 15% Participación trabajadores	0.00
(+) Gastos no deducibles locales	0.00
(+) Generación/Reversión	0.00
PERDIDA SUJETA A AMORTIZACION EN PERIODOS SIGUIENTES	-1,158,196.24
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO 25%	0.00
(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal corriente	0.00
(=) Impuesto a la Renta causado mayor al Anticipo Determinado	0.00
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	0.00
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	3,040.43
(-) Crédito tributario de años anteriores	0.00
(-) Crédito tributario generado por el ISD	0.00
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	-3,040.43

NOTA 21.- COMPROMISOS ADQUIRIDOS.

A la fecha del informe, la compañía mantiene un reclamo tributario con Nro. 117012019117919 mediante el cual se solicita dejar sin efecto el auto de pago Nro. DZ9-COBUAPC19-00000047, mismo que no ha sido atendido hasta la presente fecha.

ING. KARLA POZO GALEANO
Auditor Externo

NOTA 22.- EVENTOS SUBSECUENTES.

Al 31 de diciembre de 2016 y a la fecha de informe de los auditores independientes no se produjeron cambios que afecten los rubros de Activos, Pasivos y Patrimonio de los socios.



Walter Bravo Campoverde
Gerente



Carlos Páramillo
Contador