

# **“CLIMEC S. A.”**

---

**ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO  
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2.015  
CON EL INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

# **"CLIMEC S. A."**

Al 31 de diciembre de 2.015

## **I N D I C E**

---

| <b>Contenido</b>                                        | <b>Páginas Nº</b> |
|---------------------------------------------------------|-------------------|
| ➤ Informe de los Auditores Independientes               | 1-2               |
| ➤ Estado de Situación Financiera                        | 3                 |
| ➤ Estado de Resultados Integral                         | 4                 |
| ➤ Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas | 5                 |
| ➤ Estado de Flujo de Efectivo                           | 6-7               |
| ➤ Notas a los Estados Financieros                       | 8-19              |



**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.015**

**A LOS SEÑORES ACCIONISTAS Y DIRECTORES DE  
"CLIMEC S.A."**

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **"CLIMEC S.A."**, los cuales comprenden el balance general, al 31 de diciembre de 2015 y el correspondiente Estado de Resultados, Estado de Evolución del Patrimonio, y Flujo del Efectivo, por el año terminado a esa fecha, el resumen de las políticas de contabilidad significativas y otras notas explicativas.
2. La administración de la compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las normas ecuatorianas de contabilidad y normas internacionales de contabilidad. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debido a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y realizando estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.
3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros para lo cual, efectuamos nuestra auditoria de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoria respecto al año 2015. Dichas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos así como que planifiquemos y realicemos la auditoria para obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representaciones erróneas de importancia relativa.

Una auditoria incluye aplicar procedimientos para obtener evidencia de auditoria sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa en los estados financieros, ya sea debido a fraude o a error. Al efectuar esas evaluaciones del riesgo, el auditor considera el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros por la entidad, para diseñar los procedimientos de auditoria que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoria también incluye evaluar lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoria que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoria.

4. En nuestra opinión, los referidos Estados Financieros antes mencionados presentan **RAZONABLEMENTE**, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **"CLIMEC S. A."** al 31 de Diciembre de 2015, el resultado de sus operaciones por el año terminado es esa fecha, de acuerdo con normas y principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales autorizadas o establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.
5. Mediante resolución de la Superintendencia de Compañías N° 06.Q.ICI. – 003 del 21 de agosto del 2006, publicada en el registro oficial N° 348 del 4 de septiembre del mismo año, se decide adoptar las Normas Internacionales de Auditoria y Aseguramiento "NIAA" para ser aplicadas obligatoriamente en las auditorias realizadas a empresas ecuatorianas a partir del 1 de enero del 2009.
6. La empresa **"CLIMEC S. A."**, para dar cumplimiento al requerimiento de la Superintendencia de Compañías en la preparación, presentación e implementación de las NIIF'S presenta los Estados Financieros del Ejercicio 2015 expresados en NIIF'S.
7. De acuerdo con la Resolución SRI No. NAC – D GERCGC 10 – 00139 de abril 26 de 2.010, el informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias será presentado hasta el 31 de julio del 2.016, previa la elaboración por **"CLIMEC S. A."** de los 12 anexos y plantilla requeridos, mismos que serán objeto de revisión por Auditoria Externa.

SC – RNAE N° 053  
Abril, 29 de 2.016  
Quito – Ecuador



C.P.A. Jaime E. Egas Daza  
Gerente Auditoria (Socio)  
Registro N° 3511

**"CLIMEC S.A."**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2015 - 2014**

| CUENTAS                            |           | SALDO AL<br>2015    | SALDO AL<br>2014    |
|------------------------------------|-----------|---------------------|---------------------|
| <b>ACTIVOS</b>                     |           |                     |                     |
| <b>ACTIVOS CORRIENTES</b>          |           |                     |                     |
| CAJA                               | (NOTA 3)  | 2.477,35            | 950,00              |
| BANCOS                             | (NOTA 4)  | 750.333,44          | 144.908,07          |
| CLIENTES                           | (NOTA 5)  | 1.280.152,25        | 646.625,54          |
| ACCIONISTAS POR COBRAR             | (NOTA 6)  | 9.450,63            | -                   |
| CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS       | (NOTA 7)  | 3.474,99            | 1.983,95            |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR           | (NOTA 8)  | 15.220,00           | 4.092,00            |
| DEUDORES VARIOS                    | (NOTA 9)  | 2.371,20            | -                   |
| ANTICIPO PROVEEDORES               | (NOTA 10) | 14.649,26           | 8.667,30            |
| OTROS ANTICIPOS                    | (NOTA 11) | 147.523,06          | 10.206,01           |
| INVENTARIOS                        | (NOTA 12) | 138.895,59          | 89.873,03           |
| IMPUESTOS ANTICIPADOS              | (NOTA 13) | 161.001,68          | 165.195,50          |
| <b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>    |           | <b>2.525.549,45</b> | <b>1.072.501,40</b> |
| <b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>       |           |                     |                     |
| ACTIVOS FIJOS                      | (NOTA 14) | 274.367,48          | 299.757,21          |
| IMPUESTOS DIFERIDOS                | (NOTA 15) | 580,88              | 744,71              |
| <b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b> |           | <b>274.948,36</b>   | <b>300.501,92</b>   |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>               |           | <b>2.800.497,81</b> | <b>1.373.003,32</b> |
| <b>PASIVOS</b>                     |           |                     |                     |
| <b>PASIVOS CORRIENTES</b>          |           |                     |                     |
| PRESTAMOS BANCARIOS                | (NOTA 16) | 458,95              | 3.755,96            |
| GARANTIAS POR PAGAR A CONTRATISTAS |           | -                   | 27.231,50           |
| PROVEEDORES                        | (NOTA 17) | 226.627,22          | 213.970,27          |
| IMPUESTOS POR PAGAR                | (NOTA 18) | 99.159,13           | 11.720,22           |
| BENEFICIOS SOCIALES                | (NOTA 19) | 50.749,28           | 24.301,46           |
| IESS POR PAGAR                     | (NOTA 20) | 10.544,14           | 6.094,35            |
| ANTICIPO CLIENTES                  | (NOTA 21) | 898.040,52          | 737.575,93          |
| CUENTAS POR PAGAR                  | (NOTA 22) | 46.076,14           | 36.819,96           |
| ACCIONISTAS POR PAGAR              |           | -                   | 121.412,15          |
| ANTICIPOS FACTURADOS               | (NOTA 23) | 1.160.000,00        | -                   |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>      |           | <b>2.491.655,38</b> | <b>1.182.881,80</b> |
| <b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>       |           |                     |                     |
| PROVISIONES POR PAGAR L/PLAZO      | (NOTA 24) | 38.866,88           | 24.424,01           |
| <b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>   |           | <b>38.866,88</b>    | <b>24.424,01</b>    |
| <b>TOTAL PASIVOS</b>               |           | <b>2.530.522,26</b> | <b>1.207.305,81</b> |
| <b>PATRIMONIO</b>                  |           |                     |                     |
| CAPITAL SOCIAL                     | (NOTA 25) | 92.972,00           | 92.972,00           |
| RESERVAS                           | (NOTA 26) | 28.958,19           | 26.523,44           |
| RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES   | (NOTA 27) | -7.800,09           | -2.493,22           |
| RESULTADO DEL EJERCICIO            | (NOTA 28) | 155.845,45          | 48.695,29           |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>            |           | <b>269.975,55</b>   | <b>165.697,51</b>   |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>   |           | <b>2.800.497,81</b> | <b>1.373.003,32</b> |

**"CLIMEC S.A."**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2015 - 2014**

| <b>INGRESOS</b>                                  | <b>2015</b>         | <b>2014</b>       |
|--------------------------------------------------|---------------------|-------------------|
| <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>                    |                     |                   |
| Ventas Instalaciones                             | 2.110.209,75        | 721.563,91        |
| Ventas Estimadas 2015                            | 120.113,10          | 217.698,94        |
| Ventas Materiales y Repuestos                    | 264.840,13          | 3.226,72          |
| Venta Equipos                                    | 896.501,70          | 747.803,49        |
| Mantenimiento                                    | 66.546,85           | 62.255,85         |
| Diseños                                          | 13.500,00           | 43.690,68         |
| Anticipos 2013                                   | -                   | 318.739,89        |
| Ventas Estimadas 2014                            | -217.698,94         | -                 |
| <b>(-) COSTO DE VENTAS</b>                       |                     |                   |
| Costo de Obras                                   | -2.207.781,29       | -1.311.220,48     |
| Costo de Ventas Materiales                       | (7.608,36)          | (192.162,92)      |
| <b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>                  | <b>1.038.622,94</b> | <b>611.596,08</b> |
| <b>(-) GASTOS OPERACIONALES</b>                  |                     |                   |
| Gastos Administrativos                           | (661.577,14)        | (457.092,66)      |
| Gastos de Ventas                                 | (1.371,22)          | 0,00              |
| Gastos Depreciación                              | (50.629,48)         | (64.719,84)       |
| <b>PERDIDA / UTILIDAD OPERACIONAL</b>            | <b>325.045,10</b>   | <b>89.783,58</b>  |
| <b>(-) GASTOS NO OPERACIONALES</b>               |                     |                   |
| Gastos Financieros                               | (7.166,05)          | (1.740,21)        |
| Gastos Fuera de Operación                        | (80.829,42)         | (36.365,98)       |
| <b>(+) INGRESOS NO OPERACIONALES</b>             |                     |                   |
| Otros Ingresos                                   | 6.466,64            | 29.527,92         |
| <b>UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b> | <b>243.516,27</b>   | <b>81.205,31</b>  |
| 15% Participación Trabajadores                   | -36.527,44          | -12.180,80        |
| Impuesto a la Renta                              | -50.979,38          | -                 |
| Impuesto a la Renta Diferido                     | -163,83             | -                 |
| Ajuste                                           | (0,17)              | -20.329,22        |
| <b>UTILIDAD NETA</b>                             | <b>155.845,45</b>   | <b>48.695,29</b>  |

**"CLIMEC S.A."**  
**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2015 - 2.014**

| FECHA     | DETALLE                                   | CAPITAL SOCIAL   | APORTE FUTURAS CAPITALIZ. | RESERVAS         | RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES | RESULTADO DEL EJERCICIO | TOTAL PATRIMONIO  |
|-----------|-------------------------------------------|------------------|---------------------------|------------------|----------------------------------|-------------------------|-------------------|
|           | Saldo al 31 de diciembre de 2.014         | 92.972,00        | -                         | 26.523,44        | -2.493,22                        | 48.695,29               | 165.697,51        |
|           | Registro ORI (Actuarial 2014)             |                  |                           |                  | -5.306,87                        |                         | -5.306,87         |
| 31-mar-15 | Registro 5% Reserva Legal 2014            |                  |                           | 2.434,75         |                                  | -2.434,75               | -                 |
| 15-mar-14 | Registro Dividendos / Ing. Francisco Laso |                  |                           |                  |                                  | -37.008,43              | -37.008,43        |
| 31-dic-14 | Registro Dividendos / Sra. Laura de Laso  |                  |                           |                  |                                  | -9.252,11               | -9.252,11         |
| 15-mar-14 | Registro Utilidad 2015 antes de Impuestos |                  |                           |                  |                                  | 243.516,27              | 243.516,27        |
| 31-dic-15 | Registro 15% Participación Trabajadores   |                  |                           |                  |                                  | -36.527,44              | -36.527,44        |
| 31-dic-15 | Registro Impuesto a la Renta              |                  |                           |                  |                                  | -50.979,38              | -50.979,38        |
| 31-dic-15 | Registro Impuesto a la Renta Diferido     |                  |                           |                  |                                  | -163,83                 | -163,83           |
|           | Ajuste                                    |                  |                           |                  |                                  | -0,17                   | -0,17             |
|           | <b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.015</b>  | <b>92.972,00</b> | <b>-</b>                  | <b>28.958,19</b> | <b>-7.800,09</b>                 | <b>155.845,45</b>       | <b>269.975,55</b> |

## **"CLIMEC S.A."**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.015**

#### **1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA**

La compañía **"CLIMEC S.A."**, fue constituida en la República del Ecuador, en la ciudad de Quito el 28 de enero de 2003; e inscrita bajo el número 0878 del Registro Mercantil, Tomo 134 ante el notario cuadragésimo del cantón Quito Dr. Oswaldo Mejía Espinosa, mediante resolución N° 03. Q.I.J.O 961 del 14 de marzo de 2.003.

La compañía tiene como objetivo principal la prestación de servicios de asesoría en materia de ingeniería tanto dentro como fuera del país, la importación, exportación, comercialización, y producción de toda clase equipos mecánicos, partes, piezas y repuestos electrónicos y digitales

Tributariamente se identifica con el RUC #1791872584001

#### **2. PRINCIPIOS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES**

A continuación se resumen Los principales principios y/o prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros en base a la acumulación de acuerdo a principios contables de aceptación general y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

##### **a) ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF**

De acuerdo a la Resolución No. 08.G.DSC.010 emitida por la Superintendencia de Compañías en noviembre 20 del 2008, **"CLIMEC S.A."** forma parte del tercer grupo de adopción, debiendo preparar sus primeros estados financieros bajo NIIFs 2012, por lo cual sus estados financieros por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2015 son los primeros estados financieros emitidos de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

Para facilitar la transición a las Normas Internacionales de Contabilidad y a las Normas Internacionales de Información Financieras (NIC y NIIF's), el 19 de junio del 2003, el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad publicó la NIIF 1: Adopción por primera vez de las Norma Internacionales de Información Financiera. De conformidad con la NIC 1, cuando una empresa aplica por primera vez las NIIF's debe cumplir todas y cada una de las NIC y NIIF's y las interpretaciones en vigor en el momento de esa

primera aplicación. Así pues, requiere una aplicación retroactiva en la mayoría de las áreas de contabilidad. Sin embargo, la NIIF 1 contempla alguna excepciones de aplicación voluntaria, a esa obligación en áreas concretas por razones prácticas o bien cuando sus costos derivados de su cumplimiento excedieran con toda probabilidad los beneficios aportados a los usuarios de los estados financieros.

**“CLIMEC S.A.” ha considerado como balance de apertura con arreglo a las NIIF’s los estados financieros por el periodo comprendido del 1ero de enero al 31 de diciembre del 2011 (periodo de transición). Este es el punto de partida para la contabilización según las Normas Internacionales de Información Financieras – NIIF’s de la Compañía.**

La aplicación de las NIIF supone, con respecto a los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador (NEC) que se encontraban vigentes al momento de prepararse los estados financieros correspondientes al año 2011:

- Cambios en las políticas contables, criterios de medición y forma de presentación de los estados financieros
- La incorporación de un nuevo formato de presentación del estado de resultado integral
- Un incremento significativo de la información incluida en las notas a los estados financieros

#### **b) ACTIVOS FIJOS**

Las ganancias o pérdidas por ventas y retiros de los mismos y las reparaciones y/o mantenimiento se incluyen en los resultados del ejercicio en que ocurren.

Las mejoras y renovaciones importantes son capitalizadas y los activos reemplazados, si los hay, son retirados (dados de baja en libros).

#### **c) DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS**

La Depreciación de Activos Fijos es calculada sobre valores originales en base al método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos, según el Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Art. 20 numeral 6.

|                                                  |           |
|--------------------------------------------------|-----------|
| 1) Inmuebles (excepto terrenos)                  | 5% anual  |
| 2) Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles | 10% anual |
| 3) Vehículos                                     | 20% anual |
| 4) Equipo de cómputo y software                  | 33% anual |

**d) RECONOCIMIENTO DEL INGRESO**

El ingreso es reconocido, cuando los activos son vendidos, siendo esta la base del reconocimiento del principio de realización.

**e) PROVISIÓN IMPUESTO A LA RENTA**

La provisión para impuesto a la renta se debe calcular en aplicación a lo determinado en el Art. 92 del reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno:

**LEY REFORMATORIA PARA LA EQUIDAD TRIBUTARIA**

**Art.92.-** Sustitúyase el segundo inciso del Art.38 de la Ley de Régimen Tributario Interno por el siguiente:

Las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del impuesto a la Renta sobre el monto reinvertido, siempre y cuando lo destinen a la adquisición de maquinarias nuevas o equipos nuevos que se utilicen para su actividad productiva y efectúen el correspondiente aumento de capital, el mismo que se perfeccionará con la inscripción en el respectivo Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del ejercicio impositivo posterior a aquel en que se generaron las utilidades materia de la reinversión.

Según la disposición transitoria primera del Código Orgánica de la Producción, Comercio e Inversiones (RO351-5, 29-12-2010) El Impuesto a la Renta de Sociedades se aplicará de la siguiente manera: para el ejercicio económico 2011 el porcentaje sería del 24%, para el 2012 el 23% y a partir del 2013 se aplicará el 22%.

**f) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES**

De conformidad con las disposiciones legales, la compañía debe pagar a sus trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio, antes de aplicar la conciliación tributaria.

### NOTA 3 .- CAJA

#### Incluye:

|                      |    |                 |          |
|----------------------|----|-----------------|----------|
| Fondo Rotativo Quito | a) | <u>2.477,35</u> | 2.477,35 |
|----------------------|----|-----------------|----------|

#### a) Fondo Rotativo Quito

##### Incluye:

|                       |               |          |  |
|-----------------------|---------------|----------|--|
| Julia Moreno          | 200,00        |          |  |
| Edgar Flores          | 860,76        |          |  |
| Mario Salinas (Manta) | 1.166,59      |          |  |
| Verónica Benitez      | <u>250,00</u> | 2.477,35 |  |

### NOTA 4 .- BANCOS

#### Incluye:

|                   |    |                   |            |
|-------------------|----|-------------------|------------|
| Bancos Nacionales | a) | <u>750.333,44</u> | 750.333,44 |
|-------------------|----|-------------------|------------|

#### a) Bancos Nacionales

##### Incluye:

|                                  |               |            |  |
|----------------------------------|---------------|------------|--|
| Produbanco Cta. Cte # 0205200927 | 750.211,81    |            |  |
| Banco Amazonas                   | <u>121,63</u> | 750.333,44 |  |

### NOTA 5.- CLIENTES

#### Incluye:

|                                  |    |                   |              |
|----------------------------------|----|-------------------|--------------|
| Clientes                         | a) | 1.297.765,62      |              |
| (-) Provisión Cuentas Incobrales | b) | <u>-17.613,37</u> | 1.280.152,25 |

#### a) Clientes

##### Incluye:

|                    |                   |              |  |
|--------------------|-------------------|--------------|--|
| Clientes Quito     | 1.177.652,52      |              |  |
| Clientes Estimados | <u>120.113,10</u> | 1.297.765,62 |  |

**NOTA 6.- ACCIONISTAS POR COBRAR****Incluye:**

|                     |                 |          |
|---------------------|-----------------|----------|
| Ing. Francisco Laso | 654,76          |          |
| Laura del Hierro    | <u>8.795,87</u> | 9.450,63 |

**NOTA 7.- CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS****Incluye:**

|                  |               |          |
|------------------|---------------|----------|
| Boada Vladimir   | 184,06        |          |
| Hernán Zambonino | 1.079,25      |          |
| Olmedo Pablo     | 319,63        |          |
| Polanco Gabriela | 90,92         |          |
| Laso María Laura | 40,31         |          |
| Salinas Mario    | 572,70        |          |
| Moreno Julia     | 3,46          |          |
| Faz Carlos       | 136,39        |          |
| Olmedo Diana     | 15,20         |          |
| Cepeda Alejandro | 279,97        |          |
| Zambrano Marco   | 25,59         |          |
| Molina Luis      | 28,25         |          |
| Alejandro carate | 39,98         |          |
| Villacrés David  | 4,50          |          |
| Cartagena Jimmy  | 205,58        |          |
| Donoso Nicole    | 110,00        |          |
| Verónica Benítez | <u>339,20</u> | 3.474,99 |

**NOTA 8.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR****Incluye:**

|                                 |          |
|---------------------------------|----------|
| Tex Rama S.A.                   | 1.500,00 |
| Semaica                         | 2.000,00 |
| Garantía Arriendo Dep. Zofragua | 1.940,00 |
| Garantía Arriendo Manta         | 250,00   |

|                                  |               |           |
|----------------------------------|---------------|-----------|
| Cia. Inmob. Mara                 | 900,00        |           |
| Luis Secaira                     | 1.600,00      |           |
| Garantía Dep. José Bravo         | 675,00        |           |
| Garantía Dep. E. Hinojosa        | 800,00        |           |
| Garantía Bodega Zofragua         | 1.000,00      |           |
| Garantía Dep G. Lozada           | 1.455,00      |           |
| Garantía Dep. P. Navarrete       | 1.400,00      |           |
| Garantía inmobiliaria Campoverde | 900,00        |           |
| Garantía M. Teresa Villam.       | <u>800,00</u> | 15.220,00 |

#### NOTA 9.- DEUDORES VARIOS

##### Incluye:

|                          |                 |          |
|--------------------------|-----------------|----------|
| Semaica                  | 1.000,00        |          |
| Transoceánica (Garantía) | <u>1.371,20</u> | 2.371,20 |

#### NOTA 10.- ANTICIPOS PROVEEDORES

##### Incluye:

|                       |                  |           |
|-----------------------|------------------|-----------|
| Anticipos Proveedores | <u>14.649,26</u> | 14.649,26 |
|-----------------------|------------------|-----------|

#### NOTA 11.- OTROS ANTICIPOS

##### Incluye:

|                        |                   |            |
|------------------------|-------------------|------------|
| Anticipos Contratistas | <u>147.523,06</u> | 147.523,06 |
|------------------------|-------------------|------------|

#### NOTA 12.- INVENTARIOS

##### Incluye:

|                      |                   |            |
|----------------------|-------------------|------------|
| Productos Terminados | <u>138.895,59</u> | 138.895,59 |
|----------------------|-------------------|------------|

NOTA 14.- ACTIVOS FIJOS

| CUENTAS               | SALDO AL<br>31/12/2014 | AUMENTOS O<br>DISMINUCIONES | BAJAS            | AJUSTES Y/O<br>RECLASIFICAC. | DEPRECIACIÓN<br>2015 | SALDO AL<br>31/12/2015 |
|-----------------------|------------------------|-----------------------------|------------------|------------------------------|----------------------|------------------------|
| EDIFICIOS             | 184.302,88             |                             |                  |                              |                      | 184.302,88             |
| VEHICULOS             | 158.168,40             | 17.088,36                   | -1.785,71        |                              |                      | 173.471,05             |
| EQUIPO DE OFICINA     | 1.411,20               | 2.742,46                    |                  |                              |                      | 4.153,66               |
| EQUIPO DE COMPUTACION | 19.727,64              | 4.534,64                    |                  |                              |                      | 24.262,28              |
| MAQUINARIAS           | 52.230,37              | 2.660,00                    |                  |                              |                      | 54.890,37              |
| MUEBLES DE OFICINA    | 7.244,61               |                             |                  |                              |                      | 7.244,61               |
| (-) DEP. ACUMULADA    | -123.327,89            |                             |                  |                              | -50.629,48           | -173.957,37            |
| <b>TOTAL</b>          | <b>299.757,21</b>      | <b>27.025,46</b>            | <b>-1.785,71</b> | <b>-</b>                     | <b>-50.629,48</b>    | <b>274.367,48</b>      |

**NOTA 13.- IMPUESTOS ANTICIPADOS**

|                              |                   |            |
|------------------------------|-------------------|------------|
| Impuesto a la Renta Compañía | 29.544,83         |            |
| SRI por Cobrar               | <u>131.456,85</u> | 161.001,68 |

**NOTA 14 .- ACTIVOS FIJOS**

Incluye:

|             |  |            |
|-------------|--|------------|
| (VER ANEXO) |  | 274.367,48 |
|-------------|--|------------|

**NOTA 15 .- ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS**

Incluye:

|                                                     |               |        |
|-----------------------------------------------------|---------------|--------|
| Activo Impuesto a la Renta Diferido (Jub. Patronal) | 400,90        |        |
| Activo Impuesto a la Renta Diferido (Desahucio)     | <u>179,98</u> | 580,88 |

**NOTA 16 .- PRESTAMOS BANCARIOS**

Incluye:

|                             |               |        |
|-----------------------------|---------------|--------|
| Produbanco (Préstamo Mazda) | <u>458,95</u> | 458,95 |
|-----------------------------|---------------|--------|

**NOTA 17 .- PROVEEDORES**

Incluye:

|                             |                 |            |
|-----------------------------|-----------------|------------|
| Proveedores del Nacionales  | 225.407,24      |            |
| Proveedores del Exterior a) | <u>1.219,98</u> | 226.627,22 |

**a) Proveedores del Exterior**

**Incluye:**

|       |                 |          |
|-------|-----------------|----------|
| Vizor | <u>1.219,98</u> | 1.219,98 |
|-------|-----------------|----------|

**NOTA 18 .- IMPUESTOS POR PAGAR**

**Incluye:**

|                               |    |                  |           |
|-------------------------------|----|------------------|-----------|
| Impuesto a la Renta Empleados |    | 2.641,77         |           |
| Retenciones en la Fuente      | a) | 6.151,73         |           |
| Retenciones de IVA            | b) | <u>90.365,63</u> | 99.159,13 |

**a) Retenciones en la Fuente**

**Incluye:**

|                       |               |          |
|-----------------------|---------------|----------|
| 1 % Retención Fiscal  | 1.550,35      |          |
| 2 % Retención Fiscal  | 4.327,14      |          |
| 8 % Retención Fiscal  | 171,66        |          |
| 10 % Retención Fiscal | <u>102,58</u> | 6.151,73 |

**b) Retenciones IVA**

**Incluye:**

|                             |                  |           |
|-----------------------------|------------------|-----------|
| Retención IVA               | 18.572,15        |           |
| Retención 12% IVA en Ventas | <u>71.793,48</u> | 90.365,63 |

**NOTA 19 .- BENEFICIOS SOCIALES**

**Incluye:**

|                      |                 |           |
|----------------------|-----------------|-----------|
| 15% Utilidades       | 36.527,44       |           |
| Décimo Tercer Sueldo | 2.382,07        |           |
| Décimo Cuarto Sueldo | 4.140,09        |           |
| Vacaciones           | <u>7.699,68</u> | 50.749,28 |

**NOTA 20 .- IESS POR PAGAR****Incluye:**

|                       |               |           |
|-----------------------|---------------|-----------|
| Aporte IESS por Pagar | 11.312,51     |           |
| Préstamos por Pagar   | -1.015,80     |           |
| Fondos de Reserva     | <u>247,43</u> | 10.544,14 |

**NOTA 21 .- ANTICIPO CLIENTES****Incluye:**

|                 |                   |            |
|-----------------|-------------------|------------|
| Varios Clientes | <u>898.040,52</u> | 898.040,52 |
|-----------------|-------------------|------------|

**NOTA 22 .- CUENTAS POR PAGAR****Incluye:**

|                          |                  |           |
|--------------------------|------------------|-----------|
| Varias Cuentas por Pagar | <u>46.076,14</u> | 46.076,14 |
|--------------------------|------------------|-----------|

**NOTA 23 .- ANTICIPOS FACTURADOS****Incluye:**

|                     |                   |              |
|---------------------|-------------------|--------------|
| Interhospital       | 260.000,00        |              |
| Inmobiliaria INVIAR | 200.000,00        |              |
| China Camc          | 400.000,00        |              |
| HEE II Etapa        | <u>300.000,00</u> | 1.160.000,00 |

**NOTA 24 .- PROVISIONES POR PAGAR L/P****Incluye:**

|                               |                  |           |
|-------------------------------|------------------|-----------|
| Provision Jubilacion Patronal | 27.133,83        |           |
| Provisión de Desahucio        | <u>11.733,05</u> | 38.866,88 |

**NOTA 25 .- CAPITAL SOCIAL****Incluye:**

|                |    |                  |           |
|----------------|----|------------------|-----------|
| Capital Social | a) | <u>92.972,00</u> | 92.972,00 |
|----------------|----|------------------|-----------|

**a) Capital Social****Incluye:**

| <u>Accionistas</u>          | <u>Porcentaje</u> | <u>Valor</u>     |
|-----------------------------|-------------------|------------------|
| Ing. Francisco Laso Paredes | 80,00%            | 74.378,00        |
| Laura Del Hierro Calisto    | <u>20,00%</u>     | <u>18.594,00</u> |
|                             | 100,00%           | 92.972,00        |

**NOTA 26 .- RESERVAS****Incluye:**

|                     |                 |           |
|---------------------|-----------------|-----------|
| Reserva Legal       | 24.245,25       |           |
| Reserva Facultativa | <u>4.712,94</u> | 28.958,19 |

**NOTA 27.- RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES****Incluye:**

|                                        |                  |           |
|----------------------------------------|------------------|-----------|
| Resultados Acum. Efectuados Aplic. NIC | -9.111,03        |           |
| Resultados Acumulados Ejercicio 2011   | 6.617,81         |           |
| ORI PyG Actuarial 2014                 | <u>-5.306,87</u> | -7.800,09 |

**NOTA 28 .- RESULTADO DEL EJERCICIO****Incluye:**

|               |                   |            |
|---------------|-------------------|------------|
| Utilidad Neta | <u>155.845,45</u> | 155.845,45 |
|---------------|-------------------|------------|

#### **NOTA 29.- RESERVA LEGAL**

De conformidad con la Ley de Compañías, Art. 297, de la Utilidad Neta anual debe transferirse una cantidad no menor del 10% para formar la Reserva Legal hasta que esta alcance por lo menos el 50% del Capital Suscrito.

Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo ser capitalizada o Utilizada para absorber pérdidas.

#### **NOTA 30 .- EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de Diciembre y la fecha de elaboración de este informe (29 de Abril de 2.016) no han ocurrido eventos que en la opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.