

Audidores y Consultores

**SERVICIOS DE INGENIERIA DEL
ECUADOR S. A. SERINDEC
"SYNERGY "**

INFORME DE AUDITORIA
SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS
INDIVIDUALES (SEPARADOS) BAJO NORMAS
INTERNACIONALES DE INFORMACION
FINANCIERA.

**SERVICIOS DE INGENIERIA DEL
ECUADOR S. A. SERINDEC
"SYNERGY "**

**INFORME DE AUDITORIA
SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS
INDIVIDUALES (SEPARADOS) BAJO NORMAS
INTERNACIONALES DE INFORMACION
FINANCIERA.**

2016

SERVICIOS DE INGENIERIA DEL ECUADOR S. A. SERINDEC " SYNERGY "

ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES (SEPARADOS)

31 DE DICIEMBRE DE 2016 y 2015

INDICE

Informe de los auditores independientes

Balance general

Estados de resultados

Estados de cambios en el patrimonio

Estados de flujos de efectivo

Notas a los estados financieros

Abreviaturas usadas:

US\$	-	Dólares estadounidenses
NEC	-	Normas Ecuatorianas de Contabilidad
NIIF	-	Normas Internacionales de Información Financiera
PYMES	-	Pequeñas y Medianas entidades
NIIF PYMES	-	Normas Internacional y sus secciones adoptada en la Compañía SERVICIOS DE INGENIERIA DEL ECUADOR S.A. SERINDEC "
La Compañía	-	SYNERGY "
La Administración	-	Directivos de la Compañía

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los miembros del Directorio de

SERVICIOS DE INGENIERIA DEL ECUADOR S.A. SERINDEC "SYNERGY "

Guayaquil, 31 de Marzo del 2017

1. Hemos auditado el balance general adjunto de **SERVICIOS DE INGENIERIA DEL ECUADOR S.A. SERINDEC "SYNERGY "** al 31 de diciembre del 2016, y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio y flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Empresa. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados basados en nuestra auditoría. Los estados financieros al 31 de diciembre del 2015 no están sujetos a una auditoría acorde con las normas reglamentarias.

Responsabilidad de la Administración sobre los estados financieros

2. La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), y de control interno que la Administración determine como necesario para permitir la preparación de estados financieros que no contenga distorsiones importantes debidas a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

3. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría y aseguramiento (NIAA) y considerando la adopción en Ecuador de Normas Internacionales de Información Financiera. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de, si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros bajo Normas Internacionales de Información Financiera. Consideramos que nuestra auditoría provee una base razonable para expresar una opinión.

Opinión

4. En nuestra opinión, los Estados Financieros adjuntos bajo Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **SERVICIOS DE INGENIERIA DEL ECUADOR S.A. SERINDEC "SYNERGY"** al 31 de diciembre del 2016 y 2015, el resultado de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los principios de contabilidad y normas de información financiera adoptados en el Ecuador.

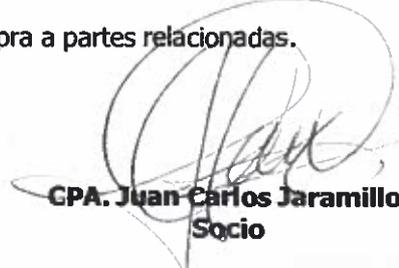
Párrafo de énfasis

5. Sin calificar la opinión, sobre reinversión de utilidades no distribuidas, respecto del beneficio que disminuye del monto total a calcular para Impuesto a la Renta del 22% a un 12% (beneficio del 10%); si la administración ha decidido descontar de una vez los diez puntos porcentuales, debe justificar los activos de lo que se reinvierte y realizar los trámites legales correspondientes al aumento de capital. Si hasta el 31 de diciembre del año 2017, no tiene la escritura debidamente registrada, tendría que revertir el beneficio acogido y pagar la diferencia de Impuesto a la renta con los respectivos intereses.

No aplica la reinversión cuando se realiza la compra a partes relacionadas.


**VISION ESTRATEGICA
AUDITORES EXTERNOS**

No de Registro en la Superintendencia de Compañías
No. SC-RNAE-2-759


**CPA. Juan Carlos Jaramillo
Socio**

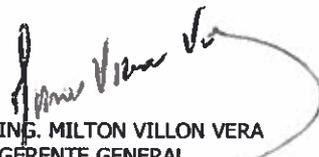
Registro No. 0.1397

SERVICIOS DE INGENIERIA DEL ECUADOR S.A.SERINDEC " SYNERGY "**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

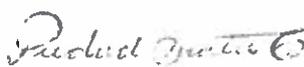
Al 31 de diciembre del 2016 y 2015

(Expresados en dólares estadounidense)

	<u>Referencia a Notas</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
ACTIVOS			
Corriente			
Efectivo y equivalentes al Efectivo	3	36.365,69	377.182,96
Inversiones	3.1	458.063,61	-
Cuentas por Cobrar	4	662.867,95	774.653,80
Impuestos	4	259.289,52	155.626,38
		<u>1.416.586,77</u>	<u>1.307.463,14</u>
Activo No Corriente			
Propiedad planta y Equipo (Neto)	5	154.142,58	158.198,60
Otros activos	6	1.000,00	1.000,00
		<u>155.142,58</u>	<u>159.198,60</u>
TOTAL DEL ACTIVO		<u>1.571.729,35</u>	<u>1.466.661,74</u>
PASIVO Y PATRIMONIO			
Pasivo Corriente	7	868.290,61	811.827,27
Pasivo No Corriente	8	110.339,88	125.979,23
TOTAL DEL PASIVO		<u>978.630,49</u>	<u>937.806,50</u>
Capital Social	9	180.000,00	180.000,00
Aportes para futuras capitalizaciones	9	-	-
Reserva legal	9	63.386,63	34.756,04
Reserva Facultativa	9	-	-
Resultados de años anteriores	9	-	-
(-) Resultado del Ejercicio	10	349.712,23	314.099,20
TOTAL DEL PATRIMONIO		<u>593.098,86</u>	<u>528.855,24</u>
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		<u>1.571.729,35</u>	<u>1.466.661,74</u>



ING. MILTON VILLON VERA
GERENTE GENERAL



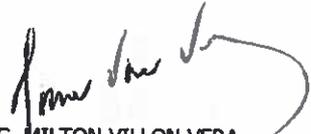
PIEDAD MATEO TRIVIÑO
CONTADORA GENERAL

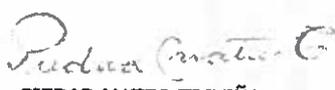
Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.

SERVICIOS DE INGENIERIA DEL ECUADOR S.A.SERINDEC " SYNERGY "

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
Años terminados el 31 de diciembre del 2016 y 2015
(Expresados en dólares estadounidense)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>INGRESOS</u>		
Ventas	4.703.990,36	4.242.543,18
Otros ingresos	-	24.594,56
Total Ingresos	<u>4.703.990,36</u>	<u>4.267.137,74</u>
 <u>COSTOS Y GASTOS</u>		
Costos de ventas	-2.567.482,99	-2.521.333,41
Gastos de Administracion y Ventas	-1.615.109,74	-1.274.311,30
Total Gastos	<u>-4.182.592,73</u>	<u>-3.795.644,71</u>
<u>RESULTADO ANTES DE P. TRABAJADORES EN IMPTO RENT</u>	521.397,63	471.493,03
15% Participacion a Trabajadores	-78.209,64	-70.723,95
Impuesto a la Renta	-93.475,76	-86.669,88
<u>RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO (*)</u>	<u>349.712,23</u>	<u>314.099,20</u>


ING. MILTON VILLON VERA
GERENTE GENERAL


PIEDAD MATEO TRIVIÑO
CONTADORA GENERAL

(*) Antes de otros ajustes conciliatorios

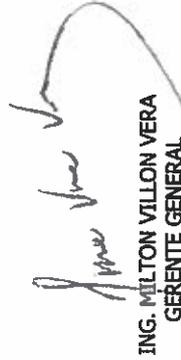
Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros

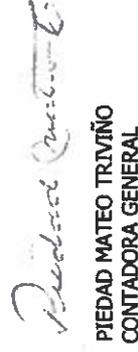
SERVICIOS DE INGENIERIA DEL ECUADOR S.A.SERINDEC " SYNERGY "

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Años terminados el 31 de diciembre del 2016 y 2015
(Expresados en dólares estadounidenses)

	Capital Social	Aportes futura capitalización	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Resultados de Años Anteriores	Resultado del ejercicio	Total
Saldo al 1 de enero del 2016 (al 31-12-15)	180.000,00	-	34.756,04	-	314.099,20	-	528.855
Otros ajustes y / o transferencias	-	-	28.630,59	-	(314.099,20)	-	(285.468)
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	-	349.712,23	349.712
Saldo al 31 de diciembre del 2016	<u>180.000,00</u>	<u>-</u>	<u>63.386,63</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>349.712,23</u>	<u>593.098</u>


ING. MILTON VILLON VERA
GERENTE GENERAL


PIEDAD MATEO TRIVIÑO
CONTADORA GENERAL

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros

SERVICIOS DE INGENIERIA DEL ECUADOR S.A.SERINDEC " SYNERGY "
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Año terminado el 31 de diciembre del 2016
 (Expresados en dólares estadounidense)

	(En US\$)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN)	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	428.992,26
Clases de cobros por actividades de operación	4.949.474,90
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	4.814.778,74
Otros cobros por actividades de operación	134.696,16
Clases de pagos por actividades de operación	-4.520.482,64
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-4.308.845,21
Impuestos a las ganancias pagados	-171.685,40
Otras entradas (salidas) de efectivo	-39.952,03
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-468.704,56
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	-458.063,61
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-10.637,95
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIAC	-301.107,96
Aporte en efectivo por aumento de capital	
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	
Dividendos pagados	-314.099,20
Intereses recibidos	
Otras entradas (salidas) de efectivo	12.991,24
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTI	-340.817,26
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	377.182,96
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	36.365,69

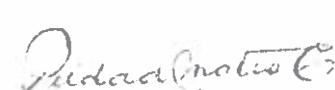
(CONTINUA /)

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

(En US \$)

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	340.72,23
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	14.693,97
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	14.693,97
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	64.586,06
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	10.788,38
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-102.865,67
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	8.443,68
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	48.010,67
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	428.992,26


ING. MILTON VILLON VERA
GERENTE GENERAL


PIEDAD MATEO TRIVIÑO
CONTADORA GENERAL

SERVICIOS DE INGENIERIA DEL ECUADOR S.A. SERINDEC "SYNERGY "

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015

NOTA 1 - OPERACIONES

SERVICIOS DE INGENIERIA DEL ECUADOR S.A. SERINDEC "SYNERGY " fue constituida por escritura pública otorgada ante el Notario Quinto del Cantón Guayaquil - Ecuador el 14 de abril del 2000, con patrimonio propio y administración autónoma. Para el desenvolvimiento de sus actividades y el logro de sus objetivos, **SERVICIOS DE INGENIERIA DEL ECUADOR S.A. SERINDEC "SYNERGY "** está sujeta a control por parte de la Superintendencia de Compañías mediante resolución 00.G.IJ.0001824 el 13 de Abril del 2000, he inscrita en el registro mercantil del Cantón Guayaquil el 18 de Abril del 2000.

Actualmente su actividad principal es Actividades de Procesamiento de Datos

Las políticas más importantes de contabilidad se resumen a continuación:

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a) Preparación de los estados financieros bajo NIIF –

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera, adoptando la categoría NIIF para PYMES.

Acorde con la Resolución No. 08.G.DSC.010, emitida por la Superintendencia de Compañías, de fecha 20 de noviembre del 2008, se establece un cronograma para la aplicación en los Estados Financieros de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF", de adopción obligatoria por parte de las compañías y entes sujetos al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías.

La preparación del Estado de Situación Financiera al inicio del período de transición bajo estas normas, exigen el uso de ciertas estimaciones y criterios contables que afectan la valuación de activos y pasivos, además tienen un efecto en los resultados acumulados. También exigen a la Administración, que ejerza su juicio en el proceso de aplicar las políticas contables de la Compañía.

A menos que se indique lo contrario, todas las cifras presentadas en las notas están expresadas en dólares estadounidenses.

b) Instrumentos financieros básicos

Se define a un instrumento financiero como un contrato que da lugar a un activo financiero de una entidad y a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio de otra. Los principales activos y pasivos financieros presentados en el estado financiero son: a) depósitos a la vista en cuentas bancarias,

y; b) cuentas de origen comercial por cobrar y pagar. La Compañía no mantiene instrumentos financieros derivados.

Los instrumentos financieros se reconocen en la fecha en que son originados y se clasifican como activo, pasivo o instrumento de patrimonio según con la sustancia del acuerdo contractual que les dio origen. Los intereses, las ganancias y las pérdidas generadas por un instrumento financiero clasificado como de pasivo se registran como gastos o ingresos en el estado de ganancias y pérdidas. Los instrumentos financieros se compensan cuando la Empresa tiene el derecho legal de compensarlos y la Administración tiene la intención de cancelarlos sobre una base neta, o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

En opinión de la Administración de la Compañía, los saldos presentados en los activos y pasivos financieros al 31 de diciembre del 2016 no difieren significativamente de sus valores razonables en el mercado. En las respectivas notas sobre políticas contables se revelan los criterios sobre el reconocimiento y valuación de estas partidas.

- ACTIVOS FINANCIEROS

Bancos

Comprende depósitos a la vista de libre disponibilidad mantenidos en instituciones bancarias.

Cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

También se incluyen: crédito tributario del impuesto al valor agregado y retenciones en la fuente del impuesto a la renta. Las cuentas por cobrar no generan intereses y sus vencimientos son en el corto plazo.

- PASIVOS FINANCIEROS

Cuentas por pagar proveedores

Las cuentas por pagar proveedores no devengan intereses y se registran al valor presente de pago (costo amortizado utilizando el método de la tasa efectiva) y no a su valor nominal cuando los plazos de pago excedan los 90 días ya que se considera que el valor razonable y el valor nominal del pasivo podrían ser significativamente distintos.

Costo amortizado:

El costo amortizado es el importe al que fue medido en su reconocimiento inicial un activo financiero o un pasivo financiero, menos reembolsos del principal, más o menos, la amortización acumulada, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, de cualquier diferencia existente entre el importe inicial y el importe al vencimiento y, menos cualquier reducción por la pérdida de valor por deterioro o dudosa recuperación (reconocida directamente o mediante una cuenta correctora).

c) Pérdida por deterioro

Cuando existen acontecimientos o cambios económicos que indiquen que el valor de un activo de larga vida pueda no ser recuperable, la Administración de la Compañía revisa el valor en libros de estos activos. Si luego de este análisis resulta que su valor en libros excede su valor recuperable, se reconoce una pérdida por deterioro en el estado de resultados integral por un monto equivalente al exceso del valor en libros. Los importes recuperables se estiman para cada unidad generadora de efectivo.

El valor recuperable de un activo de larga vida o de una unidad generadora de efectivo, es el mayor valor entre su valor razonable menos los costos de venta y su valor de uso.

d) Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos se reconocen cuando se establece el derecho a exigir un pago por la prestación del servicio (establecido mediante un contrato).

e) Actualización de Tratamientos Contables Adoptados

Normas nuevas y revisadas con efecto material sobre los estados financieros. - Un resumen de las nuevas normas, modificaciones e interpretaciones emitidas y su vigencia es el siguiente:

Nuevas Normas Internacionales de Información Financiera e Interpretaciones

NIIF 9 Instrumentos financieros- vigencia: Enero 1, 2015

NIIF 13 Medición del valor razonable- vigencia: Enero 1, 2014

Modificaciones a las NIIF y NIC emitidas

NIIF 7 Información a Revelar-Compensación de Activos Financieros y Pasivos Financieros - vigencia: Enero 1, 2015

NIIF 10 Consolidación de estados financieros - vigencia: Enero 1, 2014

NIIF 12 Revelaciones de intereses en otras entidades - vigencia: Enero 1, 2014

NIC 27 Estados financieros separados - vigencia: Enero 1, 2014

NIC 32 Instrumentos financieros - Presentación - vigencia: Enero 1, 2014

La Compañía estima que la aplicación de las nuevas normas o modificaciones de las NIIF de aplicación futura o de adopción anticipada, tiene un efecto material o de relevancia en los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre del 2016; por consiguiente han sido consideradas, para su aplicación en la preparación de los estados financieros adjuntos.

NOTA 3 –ACTIVO CORRIENTE

Efectivo y equivalentes al Efectivo:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Caja - Bancos		
Bancos (a)	36.365,69	377.182,96
TOTAL CAJA-BANCOS	<u>36.365,69</u>	<u>377.182,96</u>

Al partir de esta fecha de corte se presenta por separada los saldos corrientes de bancos de las inversiones:

(a) Al 31-12-2106: corresponde principalmente a saldos en Banco Bolivariano y Banco del Pacifico

NOTA 3.1 –INVERSIONES

Inversiones a Corto Plazo:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Inversiones	458.063,61	-
TOTAL INVERSIONES	<u>458.063,61</u>	<u>-</u>

(b) Corresponde a Inversiones Banco del Pacifico por US\$458.063,61.

NOTA 4-ACTIVOS FINANCIEROS – CUENTAS POR COBRAR

Niif Pym s-11.-NIIF PYMES SECCION 11, Activo que posee un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad:

Cuentas por Cobrar		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Clientes	a)	656.730,95	767.519,33
Impuestos	b)	259.289,52	155.626,38
Otros	c)	6.137,00	7.134,47
TOTAL CUENTAS POR COBRAR		<u>922.157,47</u>	<u>930.280,18</u>

Las cuentas por cobrar corresponden principalmente a saldos de clientes por nuestros servicios

Detalle:

- a) Junta de Beneficencia de Guayaquil \$ 595.130,81, Guayaquil Tennis Club \$ 14.293,66, Caleb Brett Ecuador SA \$ 13.332,63, Alimentos Ecuatorianos \$ 4.218,95, Consorcio Puerto Limpio \$ 4.016,46
b) Retenciones en la fuente 1% \$ 110.179,73, Retención Fuente de Iva \$ 104.053,56, Impuesto a la salida de divisas \$ 45.056,23
c) Corresponde a Anticipo a proveedores y Otras cuentas por cobrar.

NOTA 5 –ACTIVOS NO CORRIENTES – (FIJO)

Niif Pym s-17 NIIF PYMES SECCION 17: Se incluyen activos de los cuales es muy probable que se están obteniendo y se obtendrán beneficios futuro, cuyo costo es valorado con fiabilidad y en algunos casos están sujetos a una valoración efectuada por un perito, estos bienes se los utilizará unos, en la producción y suministros de bienes y servicios; otros para propósitos administrativos:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Edificio e Instalaciones	176.062,33	176.062,33
Equipo de computacion	88.518,44	82.280,44
Equipo de oficina	12.895,60	9.399,04
Muebles y enseres	33.201,48	32.298,09
(-) Deprecacion Acumulada	-156.535,27	-141.841,30
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	<u>154.142,58</u>	<u>158.198,60</u>

Las principales edificaciones se encuentran ubicadas en: Complejo Inmobiliario WTC, de la ciudad de Guayaquil, que incluye oficinas, áreas comunes y parqueo.

NOTA 6 – OTROS ACTIVOS

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Depositos en garantia	1.000,00	1.000,00
TOTAL OTROS ACTIVOS	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>

NOTA 7 – PASIVO CORRIENTE – CUENTAS POR PAGAR

Niif Pym s-11 NIIF PYMES SECCION 11: Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad a favor de terceros:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Proveedores (a)	564.433,76	555.990,08
Anticipo de clientes (b)	1.146,49	13.515,83
Impuestos (c)	106.541,89	86.669,89
Tarjetas de credito (d)	11.247,85	129.720,82
Obligaciones patronales (e)	184.920,62	25.930,65
subtotal	<u>868.290,62</u>	<u>811.827,27</u>
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	<u>868.290,62</u>	<u>811.827,27</u>

- (a) Corresponde (2016) principalmente a proveedores : CA Software \$ 37.302,75 , Licencias One Line \$ 3.150,24, Nexsys del Ecuador \$ 186.816,75, Tarlicsa \$ 172.674,04, Otras cuentas por pagar \$ 163.450,48, Diners 1.039,50
- (b) Anticipos de clientes corresponden a Caleb Brett \$ 22,91 y Juvenalis \$ 1.123,58
- (c) Incluye, Retenciones en la fuente \$ 7.882,03, Retenciones por impuesto a la renta empleados \$ 1.961,98, Retenciones de Iva \$ 3.222,12 Impuesto a la Renta por pagar (2016) US\$ 93.475,76
- (d) Corresponden a tarjeta corporativa DINERS CLUB \$ 9.655,90, Visa Banco Pichincha \$ 1.591,95
- (e) Corresponde principalmente a participación a trabajadores por el cierre del 2016 \$ 78.209,64 , Vacaciones \$ 42.565,45

NOTA 8 – PASIVO NO CORRIENTE (DIFERIDOS)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Pasivos Acumulados	110.339,88	125.979,23
TOTAL PASIVOS DIFERIDOS	<u>110.339,88</u>	<u>125.979,23</u>

Los Pasivos Acumulados corresponden a Desahucio \$ 30.364,39, Jubilación Patronal \$ 79.975,49

NOTA 9 – PATRIMONIO (DETALLADO)

(a) Niif Pym s-4.- NIIF PYMES SECCION 4: Capital suscrito asignado reporta el monto total del capital representado por acciones o participaciones de la Compañía según consta en la escritura pública

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Capital Social (a)	180,000.00	180,000.00
Reserva Legal (b)	63,386.63	34,756.04
Resultado del Ejercicio	349,712.23	314,099.20
TOTAL PATRIMONIO	<u>593,098.86</u>	<u>528,855.24</u>

a) Detalle de accionistas:

No.	Cédula	Accionistas	Valor de la Acción	Número de Acciones	%	Capital
1	0906060975	ALBURQUERQUE CARDENAS EDGAR FELIPE	\$ 1,00	32.400,00	0,18	\$ 32.400,00
2	0907845101	BOHORQUEZ CHANG IVO LEONARDO	\$ 1,00	45.000,00	0,25	\$ 45.000,00
3	0913795159	CABELLO MORAN JORGE RASHID	\$ 1,00	22.500,00	0,13	\$ 22.500,00
4	0915642516	CABRERA ULLOA SERVIO ENGELS	\$ 1,00	900,00	0,01	\$ 900,00
5	0912166345	CAMPOZANO ALVARADO JOSE GUILLERMO	\$ 1,00	26.100,00	0,15	\$ 26.100,00
6	0912411840	NARANJO BORJA VICTOR HUGO	\$ 1,00	10.800,00	0,06	\$ 10.800,00
7	0910604263	VILLON VERA MILTON ENRIQUE	\$ 1,00	42.300,00	0,24	\$ 42.300,00
						\$ 180.000,00

(b) Ver NOTA 10 siguiente IMPUESTOS SOBRE LAS GANANCIAS

NOTA 10 – IMPUESTOS SOBRE LAS GANANCIAS (RESULTADO EN PATRIMONIO)

trabajadores e impuesto a la Renta	521.397,63
(menos) 15% participacion a trabajadores	-78.209,64
subtotal antes impuesto a la Renta	443.187,99
(menos) Impuesto a la Renta Causado	-93.475,76
Resultado en patrimonio	<u>349.712,23</u>

NOTA 11 – EVENTOS SUBSECUENTES

No se revelan hechos subsecuentes que afecten en forma significativa a los presentes Estados Financieros.
